

I. Część ogólna

Budżet Miasta Dębicy na 2008 rok został zatwierdzony przez Radę Miejską uchwałą budżetową Nr XIV/194/08 w dniu 21 grudnia 2007r.

Budżet uchwalony został w następujących wysokościach :

dochody	98.551.856 zł	wydatki	103.735.856 zł
przychody	9.540.000 zł	rozchody	4.356.000 zł
<hr/>		<hr/>	
Budżet ogółem	108.091.856 zł		108.091.856 zł

1. Zmiany budżetu miasta

W okresie sprawozdawczym plan budżetu miasta został siedem razy zmieniony uchwałami Rady Miejskiej. Kwota zmian wprowadzonych przez Radę Miejską wyniosła :

dochody	7.470.964 zł	wydatki	6.670.984 zł
przychody	(-)785.980 zł	rozchody	14.000 zł
<hr/>		<hr/>	
	6.684.984 zł		6.684.984 zł

Zmiana planu dochodów budżetu dokonana przez Radę Miejską obejmowała wprowadzenie:

- subwencji oświatowej 1.076.493 zł
- subwencji równoważącej (-) 135.100 zł
- uzupełnienia subwencji ogólnej 135.099 zł
- rekompensaty utraconych dochodów 224.530 zł
- dotacji z Powiatu Dębickiego 380.000 zł
- dotacji z PFRON 361.904 zł
- dotacji z Funduszu Dopłat 273.663 zł
- dotacji z Fundusz Zająć Sport-Rekreacyjnych 43.730 zł
- dotacji z WFOŚiGW 93.668 zł
- dotacji rozwojowych 694.018 zł
- pomocy finansowej z Wojew.Podkarpackiego 341.000 zł
- pomocy finansowej z Gminy Dębica 50.000 zł
- darowizn na zad.inwestycyjne i bieżące 438.430 zł
- wpływów ze sprzedaży składn. majątkowych (-) 490.585 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych (-) 300.000 zł
- podatku od nieruchomości 1.800.000 zł
- podatku od środków transportowych 140.000 zł
- podatku dochodowego od osób prawnych 900.000 zł
- opłaty skarbowej 200.000 zł
- odsetek od lokat i nieterminowych wpłat 710.000 zł
- pozostałych dochodów 534.114 zł

7.470.964 zł

Burmistrz Miasta na podstawie ustawowego upoważnienia do zmian budżetu w zakresie dotacji (art.188 ust.1 pkt.1 ustawy o finansach publicznych), dokonał w ciągu roku dziesięciu zmian zwiększających budżet miasta w sposób następujący :

dochody	1.345.022 zł	wydatki	1.345.022 zł
---------	--------------	---------	--------------

Powyższe zmiany budżetu obejmowały wprowadzenie :

- dotacji na zadania bieżące realizowane na podst.porozumień z organami administracji rządowej (cmentarze, Bezpieczna Dębica), 44.400 zł
- dotacji na zadania bieżące zlecone gminie (ośrodki wsparcia, zasiłki i pomoc w naturze, świadczenia rodzinne, składki na ubezpiecz.zdrowotne, usługi opiekuńcze, rejestr wyborców, zwrot części podatku akcyzowego), (-)1.021.725 zł
- dotacji na własne zadania bieżące (dożywianie, MOPS, zasiłki okresowe, nauczanie j.angielskiego w klasach pierwszych, pomoc materialna dla uczniów, przygotowanie zawodowe pracowników młodocianych), 1.068.416 zł
- dotacji z budżetów gmin i powiatów na zad.bieżące realizowane na podst. porozumień (sieć bezprzewodowa WiMAX) 320.945 zł
- dotacji z budżetu państwa na zadania inwestycyjne (usuwanie skutków klęsk żywiołowych,program „Moje boisko-Orlik 2012”, monitoring wizyjny w szkołach, zakup kserokopiarki) 635.798 zł
- dotacji z powiatu na zadania inwestycyjne (drogi powiatowe, przebudowa SP nr 11) 297.188 zł
1.345.022 zł

Zmniejszenie przychodów o 785.980 zł dokonane przez Radę Miejską związane było z :

- zamknięciem bilansowym roku 2007 - zwiększenie przychodów o 5.594.020 zł,
- rezygnacją z części planowanego kredytu bankowego – zmniejszenie przychodów o 6.380.000 zł.

Zwiększenie rozchodów o 14.000 zł związane było ze spłatą raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Rzeszowie na budowę kanalizacji w ul.Budzisz, w związku ze złożeniem wniosku o jej częściowe umorzenie w 2009r.

Burmistrz Miasta dokonał rozdysponowania rezerw budżetowych w łącznej kwocie 1.367.100 zł, z tego :

1) z rezerwy ogólnej Burmistrz Miasta przeznaczył 350.000 zł na wydatki bieżące :

- realizowane przez Urząd Miejski – 335.600 zł (w tym : drogi gminne 32.735 zł, zakup zestawu do głosowania i projektora dla Rady Miejskiej – 11.000 zł, sieć bezprzewodową WIMAX – 10.665 zł, opracowania geodezyjne i kartograficzne – 15.000 zł, działalność UM – 60.000 zł, promocję miasta – 200.000 zł, monitoring miasta -3.200 zł, izby rolnicze -2.000 zł i inne -1.000 zł),
- realizowane przez Miejski Zarząd Oświaty – 14.400 zł (nagrody w konkursach związanych z 650-leciem Dębicy – 4.000 zł, nagrody dla uczniów za wybitne osiągnięcia w nauce – 10.400 zł).

2) po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu, Handlu i Usług w sprawie zmiany przeznaczenia rezerwy celowej utworzonej na realizację zadań współfinansowanych ze środków zewnętrznych Burmistrz Miasta rozdysponował 1.380.000 zł, przeznaczając je na :

- „Regulację potoku Budzisz w celu zabezpieczenia przeciwpowodziowego wsch.części miasta Dębica-etap I” – 500.000 zł,

- „Budowę kompleksu boisk sportowych w ramach programu „Moje Boisko-Orlik 2012” w Dębicy przy ul.Strumskiego” – 880.000 zł,

3) z rezerwy celowej zaplanowanej na opracowanie dokumentacji projektowych przeznaczono 407.000 zł na dokumentację następujących zadań inwestycyjnych :

- „Budowa II etapu ul.Ratuszowej” -20.000 zł,

- „Budowa placówki o charakterze centrum edukacyjno-sportowym na Oś.Kępa” – 50.000 zł,

- „Termomodernizacja obiektów oświatowych na terenie miasta Dębicy” – 100.000 zł,

- „Adaptacja i modernizacja obiektów MOPS” – 60.000 zł,

- „Regulacja potoku Kawęckiego-bocznego (od drogi krajowej A4 wzdłuż ul.Partyzantów do mostku na potoku) w Dębicy” – 25.000 zł,

- „Budowa ul.Sokolej” – 50.000 zł,

- „Adaptacja i modernizacja budynku przy ul.Kwiatkowskiego z przeznaczeniem na mieszkania komunalne” – 35.000 zł,

- „Budowa ul.Ligęzów” – 12.000 zł,

- „Przebudowa ulic na Os.Wolica II wraz z odwodnieniem” – 55.000 zł,

oraz po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu, Handlu i Usług w sprawie zmiany przeznaczenia rezerwy 93.000 zł przesunięto na wynagrodzenia w Urzędzie Miejskim.

Budżet miasta na dzień 31 grudnia 2008r po zmianach dokonanych w ciągu okresu sprawozdawczego przez Radę Miejską i Burmistrza Miasta był równy :

dochody	107.367.842 zł	wydatki	111.751.862 zł
przychody	8.754.020 zł	rozchody	4.370.000 zł
<hr/>		<hr/>	
Budżet ogółem	116.121.862 zł		116.121.862 zł

2. Sytuacja finansowa miasta

Na dzień 1 stycznia 2008r stan zadłużenia budżetu miasta wynosił 31.301.020 zł, z tego:

- pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie 4.201.020 zł

- kredyty bankowe 9.600.000 zł

- wyemitowane obligacje 17.500.000 zł

W ciągu 2008r dokonano spłat pożyczek, kredytów i wykupu obligacji w ogólnej wysokości 4.368.000 zł, z tego:

- pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie 908.000 zł

- kredyty bankowe 960.000 zł

- wykup obligacji serii F 2.500.000 zł

W okresie sprawozdawczym na rachunek budżetu miasta wpłynęła przesunięta z 2007r transza bankowego kredytu inwestycyjnego w wysokości 3.160.000 zł.

Decyzją Rady Nadzorczej Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w dniu 25 listopada 2008r umorzona została :

- kwota 7.000 zł, stanowiąca 14% pożyczki zaciągniętej w 2003r w wysokości 50.000 zł na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul.Gajowej”,
- kwota 67.500 zł, stanowiąca 15% pożyczki zaciągniętej w 2003r w wysokości 450.000 zł na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej ul.Kawęczyńska i Kawęczyńska-boczna”.

Stan zadłużenia budżetu miasta na dzień 31 grudnia 2008r wynosił 30.018.520 zł, z tego:

- pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie	3.218.520 zł
- kredyty bankowe	11.800.000 zł
- wyemitowane obligacje	15.000.000 zł

W okresie sprawozdawczym nie korzystano z krótkoterminowego kredytu w rachunku bieżącym.

Rozliczenie wyniku budżetu za 2008r przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wsk.%
1	DOCHODY	107 367 842	110 287 326	102,7%
2	WYDATKI	111 751 862	107 871 452	96,5%
3	WYNIK (1-2)	-4 384 020	2 415 874	-55,1%
4	Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu (a+b-c)	4 384 020	4 386 020	100,0%
a	Wolne środki z lat ubiegłych	5 594 020	5 594 020	100,0%
b	Zaciągnięte :			
	- pożyczki	0	0	
	- kredyty długoterminowe	3 160 000	3 160 000	100,0%
	- emisja obligacji gminnych	0	0	
c	Spłaty :			
	- pożyczek	910 000	908 000	99,8%
	- kredytów	960 000	960 000	100,0%
	- wykup obligacji	2 500 000	2 500 000	100,0%