

Sprawozdanie z wykonania budżetu



Gminy Sępólno Krajeńskie

za 2007 rok

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2007 ROK

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą Nr III/19/06 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 grudnia 2006 roku. W trakcie roku był zmieniany piętnastokrotnie.

Zmiany dokonane były poprzez:

1. Uchwałę Nr IV/34/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 25 stycznia 2007 roku,
2. Uchwałę Nr V/39/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 22 lutego 2007 roku,
3. Uchwałę Nr VI/46/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 29 marca 2007 roku,
4. Zarządzenie Nr Or. 0151-22/07 Burmistrza Sępólna Kr. z dnia 4 maja 2007 roku,
5. Uchwałę Nr VIII/56/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 24 maja 2007 roku,
6. Uchwałę Nr IX/60/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 28 czerwca 2007 roku,
7. Uchwałę Nr XI/73/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 30 sierpnia 2007 roku,
8. Uchwałę Nr XII/81/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 27 września 2007 roku,
9. Zarządzenie Nr Or.0151-45/07 Burmistrza Sępólna Kr. z dnia 5 października 2007 roku,
10. Uchwałę Nr XIII/84/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 25 października 2007 roku,
11. Zarządzenie Nr Or.0151-53/07 Burmistrza Sępólna Kr. z dnia 2 listopada 2007 roku,
12. Uchwałę Nr XIV/96/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 22 listopada 2007 roku,
13. Zarządzenie Nr Or.0151-53/07 Burmistrza Sępólna Kr. z dnia 2 listopada 2007 roku,
14. Zarządzenie Nr Or.0151-57/07 Burmistrza Sępólna Kr. z dnia 4 grudnia 2007 roku,
15. Uchwałę Nr XV/112/07 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 27 grudnia 2007 roku.

Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała z otrzymywania przez Gminę Sępólno Krajeńskie różnych decyzji finansowych. Pięciokrotnie budżet zmieniano zarządzeniami w wyniku konieczności realizacji niektórych wypłat przed terminem sesji Rady Miejskiej (zakup lektur do bibliotek szkolnych, zwrot podatku akcyzowego, wybory itp.)

Przyjęta uchwała budżetowa upoważniła Burmistrza do spłaty zobowiązań wynikających z wcześniej zawartych umów oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 703 840 zł – w ciągu roku spłacono pożyczki i kredyty w wysokości 703 840 zł zgodnie z harmonogramem ich spłat. Spłaty te pochodziły z przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych oraz nadwyżki z roku 2006.

Nie korzystano z krótkoterminowego kredytu na pokrycie występującego bieżącego deficytu. Nie lokowano wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Budżet w 2007 roku zamknął się kwotami:

	wg planu	wg wykonania	%
DOCHODY	32 640 240,64	32 967 049,24	101,00%
DOCHODY ZAD. ZLECONE	6 300 704,00	6 300 047,92	99,99%
WYDATKI	33 334 957,64	32 513 227,44	97,53%
WYDATKI ZAD. ZLECONE	6 300 704,00	6 300 047,92	99,99%

Deficyt wg planu wyniósł 694 717 zł.

Faktyczny wynik finansowy jakim zamknął się rok 2007 to nadwyżka w wysokości 453 821,80 zł. Wypracowaną nadwyżkę planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu w 2008 roku. Ponadto zamykając rok 2007 Gminie Sępólno Krajeńskie pozostały inne wolne środki z tytułu rozliczenia pożyczek w kwocie 694 717 zł, które planuje się przeznaczyć w wysokości 629 360 zł na spłatę pożyczek w 2008 r. a w pozostałej części tj. w wysokości 65 357 zł na pokrycie deficytu.

Powstała nadwyżka jest wynikiem nie wykonania części zaplanowanych wydatków zgodnie z załączonym w dalszej części sprawozdania wyjaśnieniem oraz wykonania dochodów ponad planowane założenia. Mimo tej sytuacji w ciągu roku zaciągnięto pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie równej planowanemu deficytowi, ponieważ w momencie jej zaciągania nie można było określić faktycznej sytuacji finansowej do końca roku.

Analiza budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie za rok 2007 nie budzi zastrzeżeń co do jego wykonania. Przeważająca większość inwestycji została wykonana zgodnie z planem. Nie dokonano przekroczeń zaplanowanych wydatków.

Wszelkie zobowiązania finansowe Gmina realizowała terminowo przy zachowaniu płynności finansowej w przeciągu całego roku. Wykazana w sprawozdaniu Rb-28S kwota zobowiązań w wysokości 1 024 132,22 zł dotyczy w całości zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z pochodnych płac płatnych w roku następnym.

BURMISTRZ

Waldemar Stupiałkowski

Załączniki:

1. Dochody:
 - a) część tabelaryczna,
 - b) część opisowa,
 - c) struktura dochodów,
 - d) analiza dochodów własnych.
2. Wydatki:
 - a) część tabelaryczna,
 - b) część opisowa,
 - c) struktura wydatków,
 - d) wykaz udzielonych dotacji,
 - e) opis zrealizowanych zadań inwestycyjnych i remontowych.
3. Dochody i wydatki – zadania zleczone
4. Sprawozdanie z wykonania dotacji celowych za 2007 rok
5. Sprawozdania z działalności zakładu budżetowego – Zakład Transportu i Usług
6. Analiza zadłużenia
7. Sprawozdanie Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Gminy Sępólno Krajeńskie za 2007 rok
8. Wykaz mienia komunalnego na dzień 31.12.2007 r.

BURMISTRZ

Waldemar Stępałkowski