

1. BUDŻET GMINY MIEJSKIEJ KOŚCIAN ZA 2010 ROKU

1.1. WSTĘP

Uchwałą nr XXXV/372/09 Rady Miejskiej Kościana z dnia 30 grudnia 2009 roku uchwalono budżet Gminy Miejskiej Kościan na 2010 rok:

dochody budżetu ogółem 59.908.133,68 zł,
wydatki budżetu ogółem 62.943.813,68 zł.

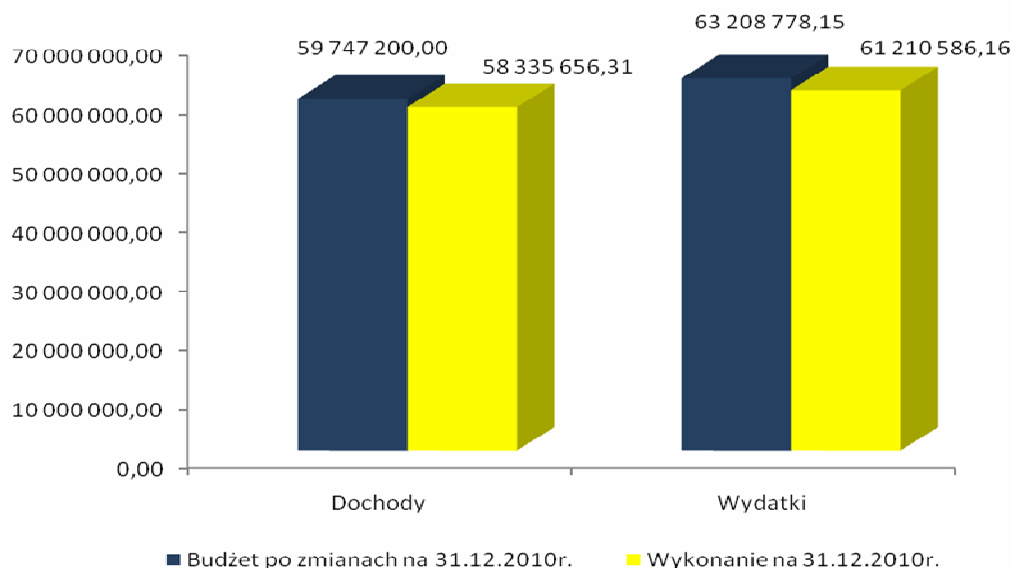
Określono deficyt budżetu, czyli ujemną różnicę między dochodami a wydatkami na kwotę **3.035.680,00 zł**. Po wprowadzeniu zmian w planie dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy na dzień 31 grudnia 2010 roku wzrósł do kwoty **3.461.578,15 zł**.

Zaplanowano, że deficyt w całości zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych.

Na dzień 31 grudnia 2010 roku plan dochodów i wydatków po dokonanych zmianach budżetu oraz jego wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony na 2010 rok	Budżet po zmianach na 31.12.2010 r.	w złotych, %	
			Wykonanie na 31.12.2010 r.	% wykon.
Dochody	59.908.133,68	59.747.200,00	58.335.656,31	97,64
Wydatki	62.943.813,68	63.208.778,15	61.210.586,16	96,84
Nadwyżka budżetowa Deficyt	3.035.680,00	3.461.578,15	2.874.929,85	

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 58.335.656,31 zł i wydatków na poziomie 61.210.586,16 zł na dzień 31 grudnia 2010 roku występuje deficyt budżetowy w wysokości **2.874.929,85 zł**.



Wykonanie dochodów i wydatków zgodnie z klasyfikacją budżetową przedstawiają załączniki nr 1 i 2.

Uchwalony plan przychodów w 2010 roku uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniósł **5.425.898,15 zł**.

Planowane przychody w budżecie Gminy Miejskiej Kościan oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych</i>					
§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2010	Wykonanie na dzień 31.12.2010 r.
1	2	3	4	5	6
	Przychody budżetu	5 000 000,00	425 898,15	5 425 898,15	5 425 898,15
931	Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych: <i>- środki z obligacji przeznaczone są na inwestycje drogowe, remonty oświetlenia przy drogach oraz pomoc finansową dla Powiatu Kościańskiego na inwestycje drogowe w mieście na drogach powiatowych; inwestycje oświatowe; inwestycje w infrastrukturze sportowej; sfinansowanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów</i>	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych, z tego: <i>- wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy Miejskiej Kościan wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	0,00	425 898,15	425 898,15	425 898,15

Na dzień 31 grudnia 2009 roku wystąpiła kwota wolnych środków w wysokości 425.898,15 zł, w roku 2010 całą kwotę wprowadzono do budżetu.

Uchwalony plan rozchodów w 2010 roku nie uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniósł **1.964.320,00 zł**.

Planowane rozchody w budżecie Gminy Miejskiej oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych</i>					
§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2010	Wykonanie na dzień 31.12.2010 r.
1	2	3	4	5	6
	Rozchody budżetu	1 964 320,00	0,00	1 964 320,00	1 964 320,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów <i>z tego:</i> <i>1) kredyt z Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski S.A. na finansowanie inwestycji miejskich</i>	1 964 320,00	0,00	1 964 320,00	1 964 320,00
		<i>698 400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>698 400,00</i>	<i>698 400,00</i>

2) kredyt z Banku Ochrony Środowiska SA na budowę ogólnodostępnego wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego- kryta pływalnia w Kościanie	500 800,00	0,00	500 800,00	500 800,00
3) kredyt z Banku Ochrony Środowiska SA na finansowanie inwestycji miejskich: infrastrukturę oświatową i budowę dróg gminnych	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
4) kredyt z Getin Noble Banku S.A. na budowę ogólnodostępnego, wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego - kryta pływalnia w Kościanie	320 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00
5) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	195 120,00	0,00	195 120,00	195 120,00

Zaplanowane w budżecie rozchody w kwocie **1.964.320,00 zł** wykonano w całości.

Rozliczenie wyemitowanych obligacji oraz kredytów zaciągniętych przez gminę i spłaconych w 2010 roku jak również przewidywanych kwot do spłaty w następnych latach przedstawia poniższa tabela:

w złotych

L.p.	Nazwa banku (funduszu) oraz cel kredytu (pożyczki)	Kwota zadłużenia zgodnie z umowami bez uwzględnienia umorzeń	Spłata do dnia 31.12.2009 r.	Spłata w 2010r.	Planowana spłata w latach następnych
1	2	3	4	5	7
1.	BOŚ – kredyt długoterminowy na finansowanie inwestycji miejskich	2 494 000,00	1 250 000,00	250 000,00	994 000,00
2.	BOŚ – kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3 591 000,00	86 000,00	500 800,00	3 004 200,00
3.	PKO – kredyt długoterminowy na finansowanie inwestycji miejskich	4 999 806,79	2 206 400,00	698 400,00	2 095 006,79
4.	Getin Bank – kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3 192 000,00	1 600 000,00	320 000,00	1 272 000,00
5.	BRE Bank Hipoteczny – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2006 rok	4 000 000,00	2 243 900,00	195 120,00	1 560 980,00
6.	BRE Bank Hipoteczny – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2007 rok	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00

7.	Obligacje komunalne	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
Razem:		27 276 806,79	7 386 300,00	1 964 320,00	17 926 186,79

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej na koniec 2010 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 17.926.186,79 zł, co stanowi 30,73% w stosunku do wykonanych dochodów budżetu 2010 roku.

Łączna kwota spłaty zadłużenia w 2010 roku wyniosła 2.631.218,86 zł, z tego:

- spłata kredytów 1.964.320,00 zł
- odsetki od kredytów i obligacji 666.898,86 zł

Środki odprowadzone na spłatę zadłużenia to 4,51% wykonanych dochodów. W 2010 roku nie udzielono żadnych gwarancji ani poręczeń.

II. Wynik budżetu

Realizacja budżetu Gminy Miejskiej Kościan w 2010 roku przedstawia się następująco:

Dochody	58.335.656,31 zł	Wydatki	61.210.586,16 zł
Przychody	<u>5.425.898,15 zł</u>	Rozchody	<u>1.964.320,00 zł</u>
	63.761.554,46 zł		63.174.906,16 zł

Nadwyżka wykonanych dochodów i przychodów w budżecie ponad sumę wydatków i rozchodów wynosi **586.648,30 zł**.

Kwota ta stanowi wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy Miejskiej Kościan.

Przychody: Na kwotę 5.425.898,15 zł składają się:

- 1) wolne środki stanowiące nadwyżkę 425.898,15 zł
środków pieniężnych na rachunku
budżetu Gminy Miejskiej Kościan
wynikającą z rozliczeń kredytów
i pożyczek z lat ubiegłych
- 2) obligacje komunalne 5.000.000,00 zł

Rozchody: Na kwotę 1.964.320,00 zł składają się:

- spłata kredytów 1.964.320,00 zł