

# 1. BUDŻET GMINY MIEJSKIEJ KOŚCIAN ZA 2013 ROK

## 1.1. WSTĘP

Uchwałą nr XX/201/12 Rady Miejskiej Kościana z dnia 20 grudnia 2012 roku uchwalono budżet Gminy Miejskiej Kościan na 2013 rok:

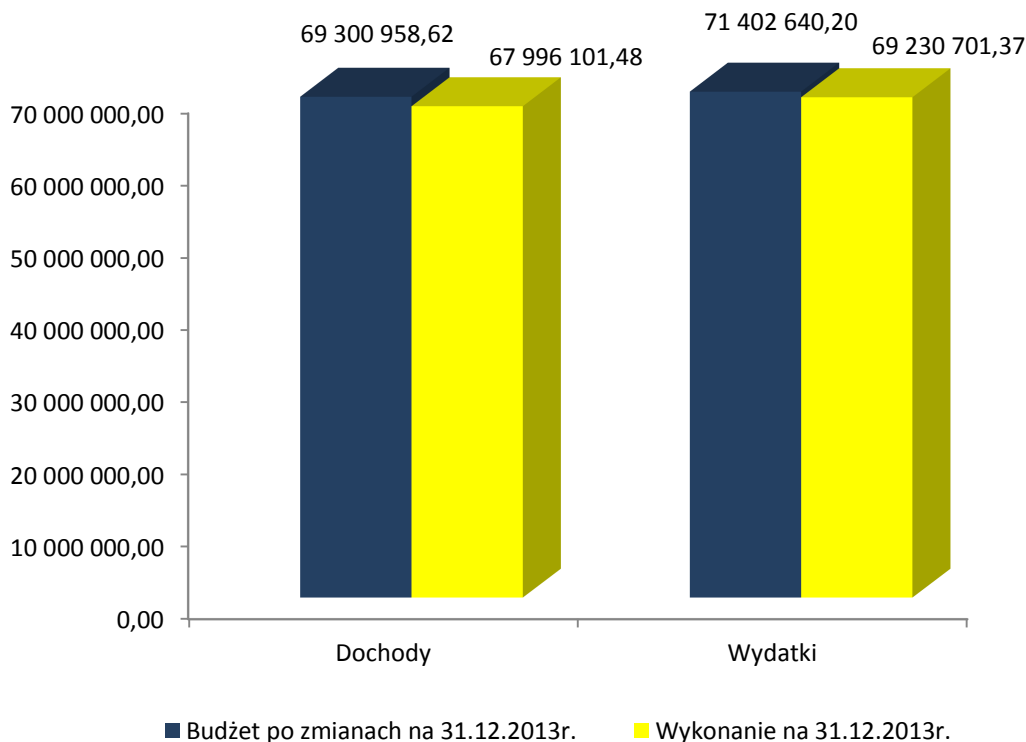
**dochody budżetu ogółem            74.576.864,00 zł,**  
**wydatki budżetu ogółem            74.712.737,21 zł.**

Określono deficyt budżetu, czyli ujemną różnicę między dochodami a wydatkami na kwotę **135.873,21 zł.** Po wprowadzeniu zmian w planie dochodów i wydatków wystąpił planowany deficyt budżetowy na dzień 31 grudnia 2013 roku i wynosił **2.101.681,58 zł.** Zaplanowano, że deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu obligacji i wolnymi środkami.

**Na dzień 31 grudnia 2013 roku plan dochodów i wydatków po dokonanych zmianach budżetu oraz jego wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:**

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony na 2013rok	Budżet po zmianach na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	w złotych, %	
					% wykon.
<b>Dochody</b>	74.576.864,00	69.300.958,62	67.996.101,48		98,12
<b>Wydatki</b>	74.712.737,21	71.402.640,20	69.230.701,37		96,96
<b>Nadwyżka budżetowa Deficyt</b>	135.873,21	2.101.681,58	1.234.599,89		

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 67.996.101,48 zł i wydatków na poziomie 69.230.701,37 zł na dzień 31 grudnia 2013 roku wystąpił deficyt budżetu w wysokości **1.234.599,89 zł.**



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

Uchwalony plan przychodów w 2013 roku uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniósł **5.465.808,37 zł**.

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

w złotych

§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2013r.	Wykonanie na dzień 31.12.2013r.
1	2	3	4	5	6
	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>1 965 808,37</b>	<b>5 465 808,37</b>	<b>5 550 393,93</b>
<b>931</b>	<b>Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych:</b> <i>- środki z obligacji przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji oraz na pokrycie deficytu</i>	<b>3 500 000,00</b>	<b>0</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>
<b>950</b>	<b>Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych, z tego:</b> <i>- wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy Miejskiej Kościan wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	<b>0</b>	<b>1 965 808,37</b>	<b>1 965 808,37</b>	<b>2 050 393,93</b>

Na dzień 31 grudnia 2012 roku wystąpiła kwota wolnych środków w wysokości 2.050.393,93 zł. W 2013 roku wprowadzono do budżetu kwotę 1.965.808,37 zł. Niewykorzystana kwota 84.585,56 zł wchodzić będzie w skład wolnych środków roku 2013.

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

w złotych

§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2013r.	Wykonanie na dzień 31.12.2013r.
1	2	3	4	5	6
	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>3 364 126,79</b>	<b>0</b>	<b>3 364 126,79</b>	<b>3 364 126,79</b>
<b>982</b>	<b>Wykup innych papierów wartościowych</b> <i>1) obligacje serii B10</i>	<b>1 000 000,00</b> <i>1 000 000,00</i>	<b>0</b> <i>0</i>	<b>1 000 000,00</b> <i>1 000 000,00</i>	<b>1 000 000,00</b> <i>1 000 000,00</i>
<b>992</b>	<b>Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</b>	<b>2 364 126,79</b>	<b>0</b>	<b>2 364 126,79</b>	<b>2 364 126,79</b>
	<i>z tego:</i>				
	<i>1) kredyt z Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski S.A. na finansowanie inwestycji miejskich</i>	<i>698 206,79</i>	<i>0</i>	<i>698 206,79</i>	<i>698 206,79</i>
	<i>2) kredyt z Banku Ochrony Środowiska SA na budowę ogólnodostępnego, wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego- kryta pływalnia w Kościanie</i>	<i>500 800,00</i>	<i>0</i>	<i>500 800,00</i>	<i>500 800,00</i>
	<i>3) kredyt z Banku Ochrony Środowiska SA na finansowanie inwestycji</i>	<i>250 000,00</i>	<i>0</i>	<i>250 000,00</i>	<i>250 000,00</i>

	<i>miejskich: infrastrukturę oświatową i budowę dróg gminnych</i>				
	4) kredyt z Getin Noble Banku S.A. na budowę ogólnodostępnego, wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego - kryta pływalnia w Kościanie	320 000,00	0	320 000,00	320 000,00
	5) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2006	195 120,00	0	195 120,00	195 120,00
	6) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2007	400 000,00	0	400 000,00	400 000,00

Zaplanowane w budżecie rozchody po zmianie w kwocie **3.364.126,79 zł** wykonano w całości.

Rozliczenie zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji z uwzględnieniem spłaty jaka nastąpiła w 2013 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 31.12.2012r.	Spłata w 2013r.	Planowana spłata w latach następnych
1	2	3	4	5	7
1.	BOŚ – kredyt długoterminowy na finansowanie inwestycji miejskich	2 494 000,00	2 000 000,00	<b>250 000,00</b>	244 000,00
2.	BOŚ – kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3 591 000,00	1 588 400,00	<b>500 800,00</b>	1 501 800,00
3.	PKO – kredyt długoterminowy na finansowanie inwestycji miejskich	4 999 806,79	4 301 600,00	<b>698 206,79</b>	0,00
4.	Getin Bank – kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3 192 000,00	2 560 000,00	<b>320 000,00</b>	312 000,00
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	2 829 260,00	<b>195 120,00</b>	975 620,00
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	800 000,00	<b>400 000,00</b>	2 800 000,00

7.	Obligacje komunalne 2010	5 000 000,00	2 000 000,00	<b>1 000 000,00</b>	2 000 000,00
8.	Obligacje komunalne 2011	5 000 000,00	0,00	<b>0,00</b>	5 000 000,00
9.	Obligacje komunalne 2012	2 500 000,00	0,00	<b>0,00</b>	2 500 000,00
10.	Obligacje komunalne 2013	3 500 000,00	0,00	<b>0,00</b>	3 500 000,00
	<b>Razem:</b>	<b>38 276 806,79</b>	<b>16 079 260,00</b>	<b>3 364 126,79</b>	<b>18 833 420,00</b>

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej na koniec 2013 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 18.833.420,00 zł, co stanowi 27,70% w stosunku do wykonanych dochodów budżetu 2013 roku.

Łączna kwota spłaty zadłużenia w 2013 roku wyniosła 4.213.021,28 zł, z tego:

- spłata obligacji 1.000.000,00 zł
- spłata kredytów 2.364.126,79 zł
- odsetki od kredytów i obligacji 848.894,49 zł

Środki odprowadzone na spłatę zadłużenia to 6,20% wykonanych dochodów. W 2013 roku udzielono poręczeń i gwarancji na kwotę 14.285,00 zł.

## **II. Wynik budżetu**

Realizacja budżetu Gminy Miejskiej Kościan w 2013 roku przedstawia się następująco:

Dochody	67.996.101,48 zł	Wydatki	69.230.701,37 zł
Przychody	<u>5.550.393,93 zł</u>	Rozchody	<u>3.364.126,79 zł</u>
	<b>73.546.495,41 zł</b>		<b>72.594.828,16 zł</b>

Nadwyżka wykonanych dochodów i przychodów w budżecie ponad sumę wydatków i rozchodów wynosi **951.667,25 zł**.

**Przychody:** Na kwotę 5.550.393,93 zł składają się:

- 1) wolne środki stanowiące nadwyżkę 2.050.393,93 zł  
środków pieniężnych na rachunku  
budżetu Gminy Miejskiej Kościan  
wynikającą z rozliczeń kredytów  
i pożyczek z lat ubiegłych
- 2) obligacje komunalne 3.500.000,00 zł

**Rozchody:** Na kwotę 3.364.126,79 zł składają się:

- 1) spłata kredytów 2.364.126,79 zł
- 2) spłata obligacji 1.000.000,00 zł