

**Zarządzenie Nr 10/08  
Wójta Gminy Kamienna Góra  
z dnia 19 marca 2008 roku**

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu za 2007 rok**

Na podstawie art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2005 roku Dz.U. Nr 249 poz. 2104 z póź. zm.) - **Wójt Gminy Kamienna Góra postanawia:**

**§ 1**

**Przedłożyć Radzie Gminy Kamienna Góra i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie z wykonania budżetu za 2007 rok stanowiący załączniki do niniejszego zarządzenia.**

**§ 2**

**Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.**

  
Stanisław Szmajdziński

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU**  
**GMINY KAMIENNA GÓRA**  
**ZA ROK 2007**



marzec 2008

## SPIS TREŚCI:

|  | Strona |
|--|--------|
| I. DANE OGÓLNE O WYKONANIU BUDŻETU GMINY ZA ROK 2006               | 3      |
| II. DOCHODY GMINY  | 4      |
| III. WYDATKI GMINY   | 12     |
| IV. REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH                                | 27     |
| V. ANALIZA FINANSOWA GFOŚ  | 28     |
| VI. DOCHODY STANOWIĄCE DOCHÓD PAŃSTWA                              | 28     |
| VII. WYDATKI I DOCHODY FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA<br>ALKOHOLIZMOWI  | 29     |
| VIII. DOCHODY WŁASNE   | 29     |
| IX. ROZLICZENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ORAZ PRZYCHODÓW<br>I ROZCHODÓW | 30     |

Załączniki do sprawozdania :

- Załącznik Nr 1 o dochodach gminy
- Załącznik Nr 2 o wydatkach gminy

## I. DANE OGÓLNE O WYKONANIU BUDŻETU GMINY ZA ROK 2007

Zgodnie z art. 199 ust.1 ustawy o finansach publicznych przedstawiam organowi stanowiącemu i RIO informacje o przebiegu wykonania budżetu za 2007 r.

Budżet gminy na rok 2007 został uchwalony dnia 26.01.2007 r. uchwałą Nr IV/15/07 przez Radę Gminy w wysokości:

po stronie dochodów w kwocie 18.841.707,00

po stronie wydatków w kwocie 18.021.395,00

W toku wykonywania budżet uległ zmianie i na koniec roku budżetowego 2007 wyniósł:

***po stronie dochodów - 19.123.372,00***

***po stronie wydatków - 18.423.934,00***

Różnica między dochodami a wydatkami to kwota w wysokości 699.438,00. Gmina w roku 2007 w swoim budżecie zaplanowała rozchody w wysokości 820.312,00, które przeznaczone zostały na spłatę rat n/w pożyczek.

1/ w 1998 roku pożyczka na modernizację kotłowni w Czadrowie w kwocie 500.000 zł.

***/rata 50.000 zł./***

2/ w 1999 roku pożyczka na kanalizację w Krzeszowie w wysokości 420.000 zł.

***/rata 42.000 zł./***

3/ w 1999 roku pożyczka na kanalizację w Pisarzowicach w wysokości 150.000 zł.

***/rata 15.000 zł./***

4/ w 2002 roku pożyczka na Wodociąg dla wsi Leszczyniec „Szarocin w wysokości 777.000 zł.

***/rata 82.000 zł./***

5/ w 2004 roku pożyczka na Wodociąg dla wsi Rędziny w wysokości 920.000 zł.

***/rata 92.000 zł./***

6/ w 2005 roku pożyczka na Budowa sieci kanalizacyjnej, sanitarnej i lokalnej oczyszczalni ścieków dla wsi Pisarzowice II etap”

***/rata 25.600 zł./***

7/ w 2006 roku pożyczka na budowę pawilonu szatniowo-sanitarnego z sala na 50 osób w Raszowie.

***/443.712 zł spłata jednorazowa/***

8/ w 2006 roku kredyn na zadania:

-”Pawilon szatniowo-saninarny z salą na 50 osób – świetlica wiejska przy boisku sportowym w Raszowie”

- “Modernizacja sali gimnastycznej przy SP i Gimnazjum w Krzeszowie”

- “Naprawa uszkodzeń budynku SP w Ptaszkowie

-” Naprawa drogi we wsi Leszczyniec

- “Naprawa dachów w gospodarce komunalnej”

***/ rata 70.000/***

Okres spłaty pożyczek i kredytu wynosi 10 lat, z wyjątkiem poz. 7.

Natomiast przychody planowane w roku 2007 to wolne środki w wysokości 120.874,00.

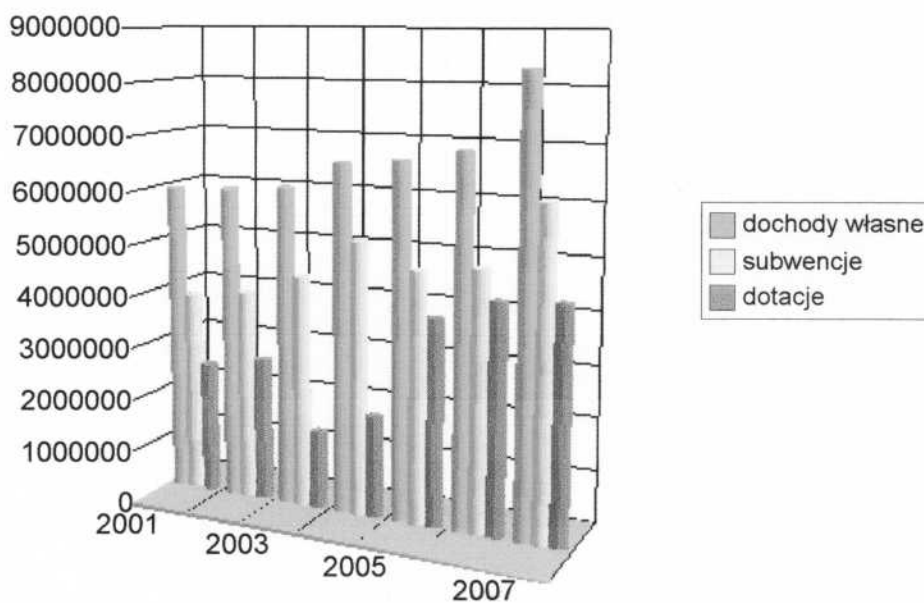
***Na dzień 1 stycznia 2007 r. gmina posiadała zadłużenie w kwocie 2.980.112,00.***

***Na dzień 31.12.2007 roku zadłużenie wyniosło 2.159.800 zł. W/w zadłużenie wynika z zaciągniętych pożyczek WFOŚ i GW, BGK***

Plan dochodów wyniósł 19.123.372,00 , wykonanie planu zostało zrealizowane w wysokości **18.846.216,49**, co stanowi **98,5 %** w stosunku do planu /dane szczegółowe według klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik Nr 1/.

W 2007 roku najistotniejszą pozycją w strukturze dochodów ogółem gminy stanowiły dochody własne – 44,3%, subwencja ogólna – 32,3% natomiast dotacje celowe –23,4%. W stosunku do 2006 roku udział dochodów własnych w strukturze dochodów ogółem zwiększył się o 1,4 %, zwiększył się także o 2,0% udział w subwencji, zmniejszył się o 3,4% udział w dotacji.

### STRUKTURA DOCHODÓW GMINY W LATACH 2001-2007



Dochody gminy w 2007 roku, według źródeł pochodzenia, przedstawia poniższe zestawienie Nr 1.

Dochody gminy w 2007 roku, według źródeł pochodzenia, przedstawia poniższe zestawienie Nr 1.

Zestawienie Nr 1

| Wyszczególnienie  | Plan                 | Wykonanie            | Wykonanie<br>%<br>3:2 |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>I</i>  | <i>2</i>             | <i>3</i>             | <i>4</i>              |
| <b>Dochody ogółem</b>   | <b>19 123 372,00</b> | <b>18 846 216,49</b> | <b>99,5</b>           |
| <b>1. Dochody własne</b>  |                      |                      |                       |
| <i>z tego:</i>  | <b>8 323 960,46</b>  | <b>8 341 453,48</b>  | <b>100,2</b>          |
| ➤ dochody z podatków i opłat wraz z odsetkami                                     | 3 403 500,00         | 3 273 624,14         | 96,2                  |
| ➤ udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych | 2 051 421,00         | 2 217 960,00         | 108,1                 |
| ➤ udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych   | 75 000,00            | 45 252,68            | 60,3                  |
| ➤ dochody z majątku gminy + odsetki   | 401 288,00           | 408 323,65           | 101,7                 |
| ➤ wpływy z opłat eksploatacyjnych + odsetki                                       | 455 753,00           | 394 231,02           | 86,5                  |
| ➤ opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu                                       | 78 872,00            | 78 631,17            | 99,7                  |
| ➤ opłaty za wodę i ścieki wraz z odsetkami  | 932 289,00           | 964 657,37           | 103,50                |
| ➤ opłata za czyszcze mieszkaniowe, wynajem lokali komunalnych                     | 711 600,00           | 743 226,96           | 104,4                 |
| ➤ pozostałe dochody własne  | 214 237,46           | 215 546,49           | 100,60                |
| <b>2. Subwencja ogólna</b>  |                      |                      |                       |
| <i>z tego:</i>  | <b>6 114 128,00</b>  | <b>6 114 128,00</b>  | <b>100,00</b>         |
| ➤ subwencja oświatowa   | 4 149 215,00         | 4 149 215,00         | 100,0                 |
| ➤ subwencja równoważąca   | 1 804 937,00         | 1 804 937,00         | 100,0                 |
| ➤ Subwencja uzupełniająca   |                      |                      | 100,0                 |
| ➤ subwencja wyrównawcza   | 159 976,00           | 159 976,00           | 100,0                 |
| <b>3. Dotacje celowe</b>  |                      |                      |                       |
| <i>z tego:</i>  | <b>4 685 283,54</b>  | <b>4 390 635,01</b>  | <b>93,7</b>           |
| ➤ na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej                             | 3 206 875,54         | 3 200 219,09         | 99,8                  |
| ➤ otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji                            | 132 949,00           |                      |                       |
| ➤ otrzymane z z funduszy celowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych          | 106 320,00           | 106 320,00           | 100,0                 |
| ➤ otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących              | 744 427,00           | 640 383,92           | 86,0                  |
| ➤ Środki pozyskane z innych źródeł na wydatki inwestycyjne                        | 443 712,00           | 443 712,00           | 100,0                 |
| ➤ Środki pozyskane z innych źródeł na wydatki bieżące                             | 51 000,00            |                      |                       |

W stosunku do kwot zaplanowanych w całości zostały wykonane dochody z tytułu subwencji (100%), dochody własne (100,2%), natomiast dotacji celowej (93,7%). Wykonanie dochodów w części subwencji, dochodów własnych oraz dotacji jest zadowalająca.

● **DOCHODY WŁASNE**

| <i>Wyszczególnienie</i>   | <i>Plan</i>         | <i>Wykonanie</i>    | <i>Wykonanie<br/>%<br/>3:2</i> |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| <i>1</i>  | <i>2</i>            | <i>3</i>            | <i>4</i>                       |
| <b><i>Dochody własne</i></b>  | <b>8 323 960,46</b> | <b>8 341 453,48</b> | <b>100,2</b>                   |
| ➤ dochody z podatków i opłat wraz z odsetkami                                     | 3 403 500,00        | 3 273 624,14        | 96,2                           |
| ➤ udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych | 2 051 421,00        | 2 217 960,00        | 108,1                          |
| ➤ udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych   | 75 000,00           | 45 252,68           | 60,3                           |
| ➤ dochody z majątku gminy + odsetki   | 401 288,00          | 408 323,65          | 101,7                          |
| ➤ wpływy z opłat eksploatacyjnych + odsetki                                       | 455 753,00          | 394 231,02          | 86,5                           |
| ➤ opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu                                       | 78 872,00           | 78 631,17           | 99,7                           |
| ➤ opłaty za wodę i ścieki wraz z odsetkami  | 932 289,00          | 964 657,37          | 103,5                          |
| ➤ opłata za czynsze mieszkaniowe  | 711 600,00          | 743 226,96          | 104,4                          |
| ➤ pozostałe dochody własne  | 214 237,46          | 215 546,49          | 100,60                         |

● **Dochody z tytułu podatków**

Wpływy z tytułu podatków i opłat wraz z odsetkami za rok 2007 wyniosły 3273624,14, co stanowi 96,2 % zaplanowanej kwoty na dany rok.

Windykacja zaległości podatków i opłat

Kwota zaległości na dzień 31.12.2007 roku wynosiła – 1.435.428,89

- z tytułu podatków od osób prawnych wraz z odsetkami – 1.219.115,37
- z tytułu podatków od osób fizycznych wraz z odsetkami – 216.313,52 zł

Wystawiono 960 szt upomnień na kwotę 581259,65

- dla osób prawnych – 438.035,45
- dla osób fizycznych – 143.224,20

Sporządzono 346 szt. tytułów wykonawczych na kwotę – 472.019,84 z tego:

- dla osób prawnych – 380.354,00
- dla osób fizycznych – 91.665,84

➤ umorzenia podatków – 112.410,00 / w tym majątek gminny – 82.131,00/

W roku 2007 sporządzono 13 wniosków o wpis na hipotekę przymusową do księgi wieczystej na kwotę– 409.715,30

➤ dla osób prawnych – 353.958,50

➤ dla osób fizycznych – 55.756,80

Wniosków o wpis na hipotekę przymusową do ksiąg wieczystych od roku 2004 sporządzono 37 szt na kwotę 1.087.849,72

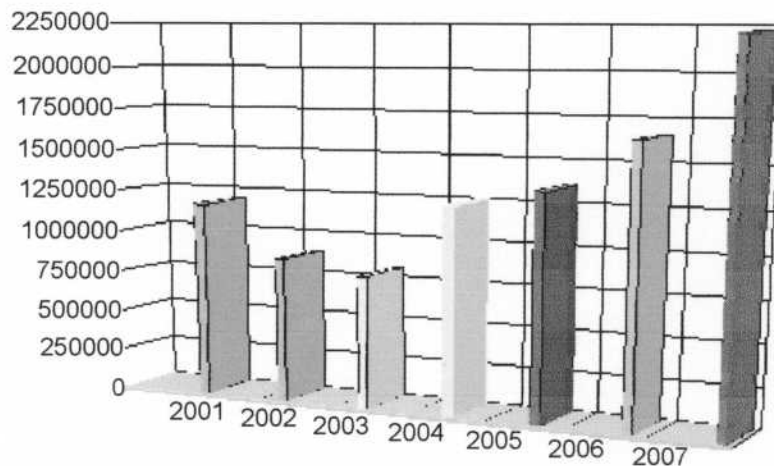
### ● Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych

Udziały gmin w podatkach od osób fizycznych zostały zrealizowane w kwocie 2.217.960,00, co stanowi 108,1 % w stosunku do planu. W porównaniu do roku 2006 nastąpił wzrost w/w podatku o kwotę 301.384 zł.

*Dla porównania dochody z udziałów od osób fizycznych z poprzednich lat:*

1998 – 1.286.000  
1999 – 1.157.782  
2000 – 1.183.666  
2001 – 878.978  
2002 – 803.678  
2003 – 909.083  
2004 – 1.248.690  
2005 – 1.351.204  
2006 – 1.652.588

### Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych



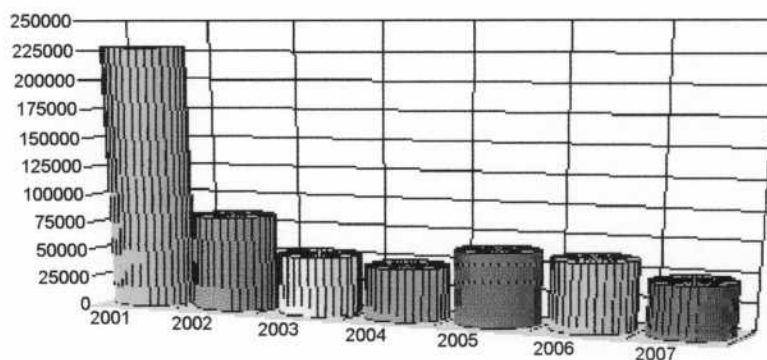


• Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych

Udziały gmin w podatku stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych zostały zrealizowane w kwocie 45.252,68 tj.60,3% planu.

dochody z poprzednich lat :/ 2001 – 228.026, 2002- 83.168, 2003 -51.914, 2004-45.864, 2005- 63.243 , 2006- 59.883,71, 2007-45.252,68

Udziały gmin stanowiące dochód budżetu państwa od osób prawnych



\* Wpływy z opłat eksploatacyjnych.

