

# **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY CHRZANÓW ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2009 ROKU**

## **Spis treści :**

- część opisowa
- zestawienie zbiorcze wykonania dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów
- załącznik Nr 1 wykonanie dochodów w zakresie zadań własnych, zleconych i na podstawie porozumień i umów
- załącznik Nr 2 wykonanie wydatków w zakresie zadań własnych, zleconych i na podstawie porozumień i umów
- załącznik Nr 3 wykonanie wydatków majątkowych
- załącznik Nr 4 wykonanie przychodów i kosztów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
- załącznik Nr 5 przychody i rozchody budżetu Gminy Chrzanów

Chrzanów, marzec 2010 rok

## Realizacja budżetu Gminy Chrzanów za okres od 01.01 do 31.12.2009 roku

### DOCHODY BUDŻETU

Zrealizowano w okresie sprawozdawczym dochody w wysokości 119.326.011,18 zł na planowane 115.528.121,85 zł, tj. 103,3 %.

Struktura dochodów przedstawia się następująco:

*w złotych*

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>1</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>69.921.334,00</b>	<b>74.389.636,56</b>	<b>106,4</b>
	w tym:			
	1/ udziały we wpływach z podatków	27.281.996,00	28.441.775,22	104,3
	2/ podatki	21.255.000,00	22.134.289,30	104,1
	3/ rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	5.527,00	11.562,00	209,2
	4/ opłaty	3.322.756,00	3.466.049,15	104,3
	5/ z mienia	10.668.277,00	13.049.733,63	122,3
	<i>w tym majątkowe</i>	<i>4.563.520,00</i>	<i>6.552.207,29</i>	<i>143,6</i>
	6/ pozostałe	7.387.778,00	7.286.227,26	98,6
<b>2</b>	<b>Dotacje celowe</b>	<b>22.533.089,85</b>	<b>21.862.676,62</b>	<b>97,0</b>
	w tym:			
	1/ na zadania z administracji rządowej na mocy ustaw	8.502.538,71	8.494.364,17	99,9
	2/ na zadania własne	3.077.453,00	3.016.576,61	98,0
	<i>w tym majątkowe</i>	<i>427.421,00</i>	<i>422.815,00</i>	<i>98,9</i>
	3/ na zadania z administracji rządowej na podstawie porozumień	15.000,00	14.999,90	100,0
	4/ na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostek samorządu terytorialnego	695.725,71	689.631,27	99,1
	<i>w tym z pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących</i>	<i>12.000,00</i>	<i>10.053,70</i>	<i>83,8</i>
	5/ pomoc finansowa udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	11.143,00	11.143,00	100,0
	6/ pomoc finansowa udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych inwestycyjnych	1.021.250,00	995.160,52	97,4
	<i>w tym majątkowe</i>	<i>1.021.250,00</i>	<i>995.160,52</i>	<i>97,4</i>

	7/ z funduszy celowych na zadania własne	112.337,63	112.236,31	99,9
	8/ środki pozyskane z innych źródeł związane z funduszami pomocowymi	11.233,00	13.099,60	116,6
	9/ z dotacji rozwojowej	8.420.139,80	7.997.564,36	95,0
	<i>w tym majątkowe</i>	<i>8.275.902,00</i>	<i>7.853.326,56</i>	<i>94,9</i>
	10/ na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (BGK)	666.269,00	517.900,88	77,7
	<i>w tym majątkowe</i>	<i>666.269,00</i>	<i>517.900,88</i>	<i>77,7</i>
<b>3</b>	<b>Subwencje</b>	<b>23.073.698,00</b>	<b>23.073.698,00</b>	<b>100,0</b>
	w tym:			
	-oświatowa	21.662.976,00	21.662.976,00	100,0
	-równoważąca	1.410.722,00	1.410.722,00	100,0
	<b>Razem</b>	<b>115.528.121,85</b>	<b>119.326.011,18</b>	<b>103,3</b>
	<i>w tym: dochody majątkowe</i>	<i>14.954.362,00</i>	<i>16.341.410,25</i>	<i>109,3</i>

W ogólnej strukturze wykonania dochodów na poszczególne rodzaje przypada:

- Dochody własne	62,4 %
w tym: udziały 23,8 %	
- Dotacje	18,3 %
- Subwencje	19,3 %

Dochody były realizowane przez następujące jednostki budżetowe :  
w złotych

L.p	Jednostka realizująca dochody	Plan	Wykonanie	% udziału w dochodach
1	Urząd Miejski	105.071.513,85	108.858.132,45	91,2
2	Zarząd Szkół i Przedszkoli obsługujący SP, G, P	1.973.919,00	2.011.331,68	1,7
3	Ośrodek Pomocy Społecznej	214.308,00	213.671,43	0,2
4	Żłobek Miejski-Dom Opieki nad Dzieckiem i Matką	117.000,00	114.736,22	0,1
5	Kryta Pływanina	1.163.500,00	1.066.058,49	0,9
6	Miejski Zarząd Zasobów Komunalnych	6.595.100,00	6.680.202,77	5,6
7	Centrum Usług Socjalnych	392.781,00	381.878,14	0,3
	<b>Razem:</b>	<b>115.528.121,85</b>	<b>119.326.011,18</b>	<b>100,00</b>

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 1.

*Ponadplanowe dochody pochodzą między innymi z następujących źródeł dochodów własnych:*

**Dział 020 Leśnictwo**

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 4.516 zł (zwiększone zainteresowanie nabyciem drewna z lasów gminnych pozyskanych na koszt nabywcy )

**Dział 600 Transport i łączność**

- wpływy z różnych dochodów - 4.633 zł (kary umowne za nieterminowe wykonanie robót drogowych)

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

- najem i dzierżawa składników majątkowych - 346.478 zł

dotyczy to MZZK i UM (ściągnięte zaległości, zmiana stawek)

- wpłacone odsetki od nieterminowych wpłat - 61.856 zł

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 1.982.111 zł (w przetargach uzyskano kwoty wyższe niż ceny wywoławcze, sprzedaż na wniosek osób zainteresowanych terenów dla poprawy warunków zagospodarowania)

**Dział 710 Działalność usługowa**

- wpływy z różnych opłat (ponadplanowe opłaty za korzystanie z cmentarza komunalnego – zwiększona ilość pochówku) - 2.851 zł

**Dział 750 Administracja publiczna**

- odsetki od lokat bankowych (wyższe oprocentowanie) - 46.795 zł

**Dział 756 Dochody od osób prawnych i od osób fizycznych**

- podatek od nieruchomości (realizacja zaległości) - 455.172 zł

- podatek rolny (realizacja zaległości i dodatkowy przypis podatku) - 39.075 zł

- podatek od środków transportowych (realizacja zaległości) - 60.916 zł

- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 29.197 zł

- podatek od czynności cywilnoprawnych (realizowany przez urzędy skarbowe) - 401.510 zł

- wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu (większa wartość sprzedaży) - 40.978 zł

- wpływy z PIT (udział gminy - 36,72% - do gminy w 2009 roku wpłynęło 27.474.466 zł, w tym 835.845 zł w styczniu 2010 roku) - 892.470 zł

- wpływy z CIT (udział gminy - 6,71% - realizowany przez urzędy skarbowe) - 267.309 zł

- wpływy za koncesje i licencje (wg ilości ubiegających się o zezwolenia na przewozy) - 8.315 zł

- wpływy z różnych opłat i dochodów (wplacone zaległości i rozliczenia z lat ubiegłych - 59.107 zł

- rekompensaty utraconych dochodów (wplata PFRON zaliczki za II półrocze – nie wprowadzono planu) - 6.035 zł

**Dział 852 Pomoc społeczna**

- dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (część z wpłat od dłużników alimentacyjnych należna gminie) - 90.129 zł

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

- najem składników majątkowych (zawarcie dodatkowej umowy na najem miejsca pod tabliczkę informacyjną) - 1.760 zł

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

- najem i dzierżawa składników majątkowych (wzrost zmiennych składników czynszu) - 8.776 zł

*Odnotowano również niewykonanie dochodów własnych między innymi:*

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

- wpływy z różnych dochodów (zasądzone i nie wyegzekwowane dochody) – 129.321 zł

- środki z BGK (dot. lokali socjalnych - zadanie zakończone i rozliczone przez bank w styczniu 2010 roku ) - 148.368 zł

**Dział 854 Edukacyjne opieka wychowawcza**

- dotacje celowe (zwrócone , niewykorzystane) - 32.905 zł

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

- wpływy z usług (ze sprzedaży biletów i karnetów) - 103.910 zł

- pomoc finansowa (wynika z rozliczenia zadania) - 12.149 zł

## WYDATKI

Zrealizowano wydatki ogółem w kwocie 134.071.605,32 zł na planowane 138.227.181,85 zł tj. 97,0 %.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

*w złotych*

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Bieżące w tym:	105.553.483,85	102.168.302,86	96,8

	-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	44.361.804,67	43.485.364,73	98,0
	-dotacje	9.564.375,71	9.248.420,36	96,7
	-wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	1.885.100,00	1.609.677,99	85,4
	<i>w tym: uregulowanie przejętych długów w postępowaniu spadkowym</i>	<i>35.100,00</i>	<i>11.775,39</i>	<i>33,5</i>
	-pozostałe	49.742.203,47	47.824.839,78	96,1
<b>2</b>	<b>Majątkowe</b>	<b>32.673.698,00</b>	<b>31.903.302,46</b>	<b>97,6</b>
	w tym:			
	-inwestycyjne	32.673.698,00	31.903.302,46	97,6
	<b>Razem</b>	<b>138.227.181,85</b>	<b>134.071.605,32</b>	<b>97,0</b>

W globalnej strukturze wykonania wydatków przypada na:

- Wydatki bieżące 76,2 %
- Wydatki majątkowe 23,8 %  
w tym: na inwestycje 23,8 %

Wydatki były realizowane przez następujące jednostki budżetowe :

w złotych

L.p	Jednostka realizująca wydatki	Plan	Wykonanie	% udziału w wydatkach
1	Urząd Miejski	65.906.099,05	63.619.896,85	47,5
2	Zarząd Szkół i Przedszkoli obsługujący SP, ZS, G, P	37.537.153,00	36.530.010,24	27,2
3	Ośrodek Pomocy Społecznej	18.094.214,80	17.325.867,32	12,9
4	Żłobek Miejski-Dom Opieki nad Dzieckiem i Matką	762.900,00	762.756,14	0,6
5	Kryta Pływalnia	2.318.500,00	2.307.777,76	1,7
6	Miejski Zarząd Zasobów Komunalnych	10.849.380,00	10.795.608,97	8,1
7	Centrum Usług Socjalnych	2.758.935,00	2.729.688,04	2,0
	<b>Razem:</b>	<b>138.227.181,85</b>	<b>134.071.605,32</b>	<b>100,0</b>

Szczegółowe zestawienie wykonania wydatków przedstawia Załącznik Nr 2.

Wydatki ogółem zostały zrealizowane w 97% czyli nie wydatkowana kwota wynosi 4.155.577 zł, w tym:

**Wydatki bieżące** w kwocie 3.385.181 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 876.440 zł

(zaplanowane a niewykorzystane środki na wyrównania średniej dla nauczycieli, które po zmianie przepisów wypłacone były w roku 2010. oszczędności z tytułu zasiłków za czas choroby, macierzyństwa, opieki płatnych z ZUS)

- dotacje - 315.955 zł

(dotacja dla Fundacji Viribus Unitis przekazywana miesięcznie według aktualnych planów wydatków, natomiast niewykonanie planu dotacji dla przedszkola „100 bajek” jest związane z refundacją kosztów dotacji przez gminy, z których uczęszczały dzieci do przedszkola)

- wydatki na obsługę długu (zmiana wysokości oprocentowania kredytów w stosunku do planowanego) - 275.422 zł

- pozostałe - 1.917.364 zł

(m.in. media, dodatki mieszkaniowe, zimowe utrzymanie, oświetlenie ulic, opłaty).

Oszczędności są rezultatem niższych cen uzyskanych w ramach zamówień publicznych.

**Wydatki majątkowe** w kwocie 770.396 zł.

Niewykonanie wydatków majątkowych związane jest z niezrealizowaniem zaplanowanych zadań między innymi:

- Przebudowa i remont ciągów części dróg powiatowych Powiatu Chrzanowskiego przebiegających na obszarach gmin Alwernia, Chrzanów i Trzebinia – 232.917,98 zł (zwrócona została niewykorzystana część dotacji na zadanie realizowane przez Powiat Chrzanowski)

- dostawa i montaż ekranu diodowego (telebim) - 250.000 zł (wyłoniono w ramach przetargu wykonawcą, który ze względu na warunki atmosferyczne odstąpił od podpisania umowy)

Oszczędności w realizacji zadań majątkowych są również rezultatem niższych cen uzyskanych w ramach zamówień publicznych.

Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr XLIII/613/09 i Nr XLIII/614/09 z 30 grudnia 2009 roku kwota 589.280 zł stanowi wydatki niewygasające do realizacji w 2010 roku.

### **WYDATKI MAJĄTKOWE**

Omówiono szczegółowo w Załączniku Nr 3.

### **WYDATKI, KTÓRE NIE WYGASAJĄ Z UPŁYWEM ROKU 2009**

Na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w Chrzanowie z dnia 30 grudnia 2009 roku ustalony został wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2009 tj.

- Uchwała Nr XLIII/613/09 w kwocie 410.000 zł na realizację zadania „Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego – wykonanie windy”,
- Uchwała Nr XLIII/614/09 na realizację zadania „Przebudowa lokalu użytkowego Kolonia Stella 19” w kwocie 150.000 zł oraz zadania „Przebudowa, nadbudowa budynku mieszkalno-użytkowego w celu utworzenia lokali mieszkalnych ul. Śląska 9” w kwocie 29.280 zł.

### **GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Omówiono szczegółowo w Załączniku Nr 4.

### **KREDYTY BANKOWE**

W Uchwale Budżetowej na 2009 rok został zaplanowany kredyt w kwocie 21.000.000,00 zł na finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu w 2009 roku. Na podstawie:

- Uchwały Nr XXXV/476/09 Rady Miejskiej w Chrzanowie z dnia 17 marca 2009 roku została przeprowadzona procedura przetargowa w wyniku czego został wybrany Bank, który udzielił kredytu w wysokości 15.500.000 zł.
- Uchwały Nr XXXIX/535/09 Rady Miejskiej w Chrzanowie z dnia 1 września 2009 roku została przeprowadzona procedura przetargowa w wyniku czego został wybrany Bank, który udzielił kredytu w wysokości 5.500.000 zł.

### **SPLATA KREDYTÓW**

W okresie sprawozdawczym zrealizowano zgodnie z umowami spłaty rat kredytów w wysokości 8.100.000,00 zł tj.:

- 3.000.000,00 zł spłata kredytu zaciągniętego na "Finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu 2004 roku"



- 2.000.000,00 zł spłata kredytu zaciągniętego na "Finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu w 2005 roku"
- 600.000,00 zł spłata kredytu zaciągniętego na "Finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu w 2006 roku"
- 1.000.000,00 zł spłata kredytu zaciągniętego na "Finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu w 2007 roku"
- 1.500.000,00 zł spłata kredytu zaciągniętego na "Finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu w 2008 roku"

Przychody i rozezody omówiono w Załączniku Nr 5.

### **STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH**

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2009 roku wynosił na koncie podstawowym budżetu 14.469.097,30 zł, w tym:

- wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 589.280,00 zł
- subwencja oświatowa na rok 2010 w wysokości 1.735.925,00 zł,
- środki niewykorzystanej dotacji do zwrotu do Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 27.974,38 zł.

W styczniu 2010 roku wpłynęła kwota w wysokości 835.845,00 zł z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazana przez Ministerstwo Finansów oraz kwota 25.358,81 zł przekazana przez Urzędy Skarbowe jako dochody 2009 roku.

Wolne środki za rok 2008 będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu zostały zaplanowane na pokrycie deficytu roku 2009 w wysokości 9.799.060,00 zł.

Uzyskane ponadplanowe dochody i oszczędności w realizacji wydatków pozwoliły na wypracowanie za rok 2009 wolnych środków w wysokości 12.972.863,88 zł, a tym samym na zwiększenie planu wydatków bieżących i majątkowych budżetu roku 2010 uchwalonego w grudniu 2009 roku i zmienionego w lutym 2010 roku.

### **WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA**

W prognozie długu zmieniły się wskaźniki zadłużenia:

- w poz. zadłużenie do 15% zmniejszył się wskaźnik z 9,7% do poziomu 8,1%,

- w poz. zadłużenie do 60% zmniejszył się wskaźnik z 45,7% do poziomu 41,0%.  
Spadek w.w wskaźników to efekt uzyskanych ponadplanowych dochodów własnych.  
Ponadto zmniejszyło się łączne zadłużenie gminy z planowanej kwoty 59.518.645 zł  
na 56.523.951 zł tj. 2.994.694 zł, z uwagi na zmianę oprocentowanie spłat rat  
kredytów w stosunku do wcześniej planowanego.

Chrzanów, marzec 2010 rok.



**Zestawienie zbiorcze wykonania dochodów, przychodów, wydatków, rozchodów  
za okres od 01.01 do 31.12.2009 roku**

w złotych

Dział	Nazwa	Dochody		% wykonania 4/3	Wydatki		% wykonania 7/6	w tym majątkowe
		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Zadania własne</b>		<b>106 314 857,43</b>	<b>110 127 015,84</b>	<b>103,6%</b>	<b>129 013 917,43</b>	<b>124 870 971,94</b>	<b>96,8%</b>	<b>31 903 302,46</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,0%	38 000,00	36 852,36	97,0%	
020	Leśnictwo	3 500,00	7 966,38	227,6%	25 000,00	24 365,76	97,5%	
500	Handel	0,00	0,00	0,0%	300 000,00	292 051,10	97,4%	
600	Transport i łączność	4 890 157,00	4 515 253,06	92,3%	17 579 829,00	17 293 509,20	98,4%	11 129 359,36
630	Turystyka	0,00	0,00	0,0%	31 220,00	30 654,60	98,2%	1 220,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	13 631 369,00	15 802 853,05	115,9%	21 278 558,00	21 071 419,56	99,0%	12 157 091,99
710	Działalność usługowa	80 390,00	83 240,53	103,5%	890 390,00	827 550,74	92,9%	370 945,62
750	Administracja publiczna	917 300,00	935 420,05	102,0%	10 861 162,00	10 578 352,88	97,4%	659 790,24
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 048,00	30 048,17	100,0%	800 780,00	746 008,42	93,2%	139 656,34
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	52 061 218,00	54 276 687,16	104,3%	284 287,00	227 704,50	80,1%	
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,0%	1 850 000,00	1 597 902,60	86,4%	
758	Różne rozliczenia	23 075 652,00	23 075 651,90	100,0%	65 835,73	0,00	0,0%	
801	Oświata i wychowanie	1 856 671,00	1 896 197,16	102,1%	37 095 867,00	35 880 232,91	96,7%	
851	Ochrona zdrowia	788,00	787,59	99,9%	1 297 874,00	1 186 191,17	91,4%	126 500,00
852	Pomoc społeczna	2 946 905,00	2 886 867,30	98,0%	11 547 339,00	10 838 816,31	93,9%	500 635,02
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	265 795,80	263 531,43	99,1%	913 659,70	913 515,25	100,0%	52 451,40
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	523 195,00	490 038,89	93,7%	1 739 305,00	1 660 897,27	95,5%	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 260,00	14 039,83	114,5%	5 963 180,00	5 513 761,11	92,5%	399 633,11
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 738 104,00	4 676 518,25	98,7%	13 045 261,00	12 778 966,11	98,0%	6 139 699,41
926	Kultura fizyczna i sport	1 281 504,63	1 171 915,09	91,4%	3 406 370,00	3 372 220,09	99,0%	226 319,97
<b>II. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</b>		<b>8 502 538,71</b>	<b>8 494 364,17</b>	<b>99,9%</b>	<b>8 502 538,71</b>	<b>8 494 364,17</b>	<b>99,9%</b>	
<b>III. Zadania realizowane na podstawie umów i porozumień</b>		<b>710 725,71</b>	<b>704 631,17</b>	<b>99,1%</b>	<b>710 725,71</b>	<b>706 269,21</b>	<b>99,4%</b>	
<b>OGÓLEM BUDŻET</b>		<b>115 528 121,85</b>	<b>119 326 011,18</b>	<b>103,3%</b>	<b>138 227 181,85</b>	<b>134 071 605,32</b>	<b>97,0%</b>	<b>31 903 302,46</b>
<b>IV. Przychody budżetu</b>		<b>30 799 060,00</b>	<b>35 818 458,02</b>	<b>116,3%</b>				
<b>V. Rozchody budżetu</b>					<b>8 100 000,00</b>	<b>8 100 000,00</b>	<b>100,0%</b>	
<b>Suma kontrolna planów (dochody + przychody = wydatki + rozchody)</b>		<b>146 327 181,85</b>	<b>155 144 469,20</b>	<b>106,0%</b>	<b>146 327 181,85</b>	<b>142 171 605,32</b>	<b>97,2%</b>	<b>31 903 302,46</b>