

SPRAWOZDANIE
BURMISTRZA MIASTA I GMINY
TRZEMESZNO
Z
WYKONANIA BUDŻETU GMINY
za 2004 rok

SPIS TREŚCI	1
WSTĘP	2
Dział I. ANALIZA WYKONANIA BUDŻETU	3
Rozdział 1. Uwagi ogólne.	3
Rozdział 2. Dochody budżetowe.	5
a) Zmiany budżetu w 2004 roku (zał. Nr 1)	15
b) Wpływy dochodów w m-cu styczniu 2005 roku za 2004 rok (zał. Nr 2)	17
c) Wykonanie dochodów budżetowych (zał. Nr 3)	18
d) Obrót mieniem komunalnym na terenie miasta i gminy T-no w roku 2004 (zał. Nr 4)	26
Rozdział 3. Wydatki budżetowe.	28
1) Stan zobowiązań gminy według tytułów dłużnych na 31.12.2004 r.	33
2) Stan należności na 31 grudnia 2004 roku wg tytułów.	34
3) Stan zobowiązań wg tytułów na 31.12.2004 rok.	35
4) Stan należności wymagalnych na 31.12.2004 rok.	35
5) Informacja z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego – TPK.	35
6) Informacja z wykonania planów finansowych środków specjalnych jednostek budżetowych za 2004 rok.	36
7) Informacja z wykonania planu finansowego Gminny Fundusz Ochrony Środowiska.	37
a) Wykonanie wydatków budżetowych za 2004 rok (zał. Nr 5)	41
b) Sprawozdanie z realizacji inwestycji w roku 2004 (zał. Nr 6)	50
c) Sprawozdanie Zespołu Obsługi Szkół w Trzemesznie (zał. Nr 7)	53
d) Sprawozdanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzemesznie (zał. Nr 8)	69
e) Sprawozdanie z działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Trzemesznie (zał. Nr 9)	75
f) Sprawozdanie z działalności Świetlicy Socjoterapeutycznej w Trzemesznie za rok 2003 (zał. Nr 10)	81
g) Sprawozdanie z działalności Gminnego Centrum Informacji w T-nie (zał. Nr 11)	84
Dział II. SPRAWOZDANIA I INFORMACJE GMINNYCH JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH ORAZ PODMIOTÓW REALIZUJĄCYCH ZADANIA WŁASNE GMINY DOTOWANYCH Z BUDŻETU GMINY	
1) Trzemeszeńskie Przedsiębiorstwo Komunalne (zał. Nr 12)	
2) Dom Kultury w Trzemesznie (zał. Nr 13)	
3) Biblioteka Publiczna w Trzemesznie (zał. Nr 14)	
4) Trzemeszeńska Przychodnia Lekarska (zał. Nr 15)	
5) Trzemeszeński Ludowy Klub Sportowy „Zjednoczeni” Trzemeszno (zał. Nr 16)	
6) Trzemeszeński Klub Abstynencki (zał. Nr 17)	

WSTĘP

Na podstawie art. 136 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ; z późniejszymi zmianami), w związku z art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z późniejszymi zmianami) Burmistrz Miasta i Gminy przedstawia Radzie Miejskiej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu miasta i gminy Trzemeszno za 2004 rok i przesyła je Regionalnej Izbie Obrachunkowej .

Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta i gminy sporządzono w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 marca 2003 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów (Dz.U.Nr 68, poz. 634; z późniejszymi zmianami), to jest w układzie według działów, rozdziałów i paragrafów, a zatem adekwatnie do szczegółowości uchwały budżetowej.

Dochody i wydatki przedstawiono w zakresie wymaganym w sprawozdawczości budżetowej (rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 marca 2001 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej Dz.U.z 2001 r. Nr 24, poz. 279; zm. z 2003 r. Nr 125, poz. 1160.), a więc w pierwotnym kształcie uchwały budżetowej i po zmianach, a także z uwzględnieniem danych dotyczących należności budżetowych i kwot nadpłat oraz zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2004 roku.

W części opisowej, dla celów porównawczych zanotowane wskaźniki finansowe odniesiono zasadniczo do danych budżetu roku 2003.

Przedkładany dokument zawiera również sprawozdania i informacje gminnych jednostek organizacyjnych (Zespół Obsługi Szkół, Trzemeszeńskie Przedsiębiorstwo Komunalne, Ośrodek Sportu i Rekreacji, Dom Kultury, Biblioteka Publiczna, Ośrodek Pomocy Społecznej, Świetlica Socjoterapeutyczna, Gminne Centrum Informacji) oraz podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania publiczne gminy (TLKS „Zjednoczeni” Trzemeszno, Międzyszkolny Klub Sportowy, Trzemeszeński Klub Abstynencki), które stanowią odpowiednie uzupełnienie przedmiotowego sprawozdania. Ponadto dołączono także sprawozdanie z działalności Trzemeszeńskiej Przychodni Lekarskiej w Trzemesznie.

Dział I. Analiza wykonania budżetu

Rozdział 1. Uwagi ogólne

Podstawą gospodarki finansowej gminy Trzemeszno w 2004 roku był budżet gminy, uchwalony przez Radę Miejską 29 marca 2004 roku.

Budżet w trakcie roku budżetowego był 11 -krotnie zmieniany, w tym 7 razy przez Radę Miejską i 4 razy przez Burmistrza Miasta i Gminy.

Zmiany w planie budżetu z wyszczególnieniem podmiotów decyzyjnych i źródeł pochodzenia przedstawia poniższa **tabela Nr 1**. Ponadto bardziej szczegółowo, z podaniem chronologii i podstawy zmian (decyzje Rady Miejskiej lub Burmistrza), omawia je **załącznik nr 1 – Zmiany budżetu w 2004 roku**.

Tabela Nr 1

w zł

Wyszczególnienie tytułu zmiany oraz podmiotów decyzyjnych i źródeł pochodzenia	Dochody	Wydatki
1	2	3
I wersja planu budżetu	17.025.374,34	16.775.374,34
Decyzje Wojewody	2.026.874,00	2.026.874,00
Decyzje Ministra Finansów	114.793,00	114.793,00
Województwo Wielkopolskie – dofinansowanie FOGR	38.000,00	38.000,00
Porozumienie pomiędzy Ministrem Kultury - udzielenie pomocy finansowej dla biblioteki	3.000,00	3.000,00
Województwo Wielkopolskie – dofinansowanie PAOW	44.653,00	44.653,00
Dyrektor Krajowego Biura Wyborczego - referenda ogólnokrajowe	19.980,00	19.980,00
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych Zakład Pracy Chronionej	38.678,00	38.678,00
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	244.634,17	244.634,17
Korekta dochodów pozostałych	299.270,49	299.270,49
Pożyczka z WFOŚiGW	-	300.000,00
Przychody z tytułu rozliczeń krajowych – środki wolne	-	57.401,00
Ogółem plan na 2004 rok	19.855.257,00	19.962.658,00

Plan budżetu uległ zatem znacznemu podwyższeniu - w zakresie dochodów o 16,6 % (2.829.882,66 zł), a wydatków o 19 % (3.187.283,66 zł).

Dochody uległy zwiększeniu, zwłaszcza z tytułu dotacji celowych, w związku z wprowadzeniem od 1 maja 2004 roku zmian w świadczeniach rodzinnych wypłacanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Ustawa z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. Nr 228, poz. 2255; z późn.zm.) objęła także osoby, które otrzymywały te świadczenia z Biura Pracy, zakładów pracy zatrudniających do 5 osób, Spółdzielni Produkcyjnych oraz osoby, które po 1 maja 2004 roku podjęły pracę lub przeszły na rentę lub emeryturę. Należy również podkreślić, że w 2004 r gmina otrzymała środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w wysokości 244.634,17 zł, dotyczące roku 2003 na zrealizowane zadanie inwestycyjne z udziałem środków SAPARD pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej Zielen – Wybudowanie Orchowskie*.

Natomiast po stronie wydatków, oprócz wprowadzonych zmian wielkości dochodów, uwzględniono pożyczkę z WFOŚiGW w wysokości 300.000,00 zł oraz środki wolne na rachunku bankowym na dzień 01.01.2004 r. w kwocie 57.401,00 zł.

Tylko w niewielkim zakresie zmiany dotyczyły dochodów własnych, bowiem w znakomitej ich większości podłożem zmian były decyzje finansowe Wojewody, Ministra Finansów i innych dysponentów. Budżet co do zasady zmieniała Rada Miejska, a tylko w niezbędnym i bardzo ograniczonym zakresie ze swoich uprawnień korzystał Burmistrz Miasta i Gminy.

Plan dochodów po zmianach wyniósł **19.855.257,00 zł**, a wydatków **19.962.658,00 zł**, zatem po zmianach prognozowano deficyt w kwocie 107.401,00 zł. Dochody ostatecznie wykonane za 2004 rok wynoszą **19.868.689,00 zł**, wydatki natomiast zrealizowano w wysokości **19.412.988,00 zł**. Na koniec roku osiągnięto zatem nadwyżkę budżetową w kwocie **455.701,00 zł**, zatem nie tylko zniwelowano prognozowany deficyt, ale osiągnięta nadwyżka była wyższa od planowanej w I wersji budżetu (250.000,00 zł). Na poziom nadwyżki budżetowej w roku 2004 istotny wpływ mają przychody z zaciągniętej pożyczki z WFOŚ w wysokości 300.000 zł na „*Budowę Kanalizacji Sanitarnej tzw. Stare miasto II etap*” oraz zaangażowanie środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2004 r., a także niższe wykonanie wydatków budżetowych.

Wykonanie budżetu w kontekście wyniku budżetowego oraz w aspekcie przychodów i rozchodów budżetowych ilustruje **tabela Nr 2**.

Tabela Nr 2

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN		Wykonanie za 2004 r.	Wskaźnik %	
		I wersja	po zmianach		5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
I.	Dochody ogółem	17.025.374	19.855.257	19.868.689	100,1	116,
II.	Wydatki ogółem	16.775.374	19.962.658	19.412.988	97,2	115,
	Nadwyżka I-II	+ 250.000	- 107.401	+ 455.701	-	182,
III.	Przychody ogółem	0,00	357.401	548.772	153,5	
	w tym:					
	- przychody z zaciągniętych pożyczek	0,00	300.000	300.000	100,0	
	- przychody z innych źródeł	0,00	57.401	248.772	433,4	
IV.	Rozchody ogółem	250.000	250.000	250.000	100,0	100,
	z tego:					
	- spłata 4 rat kredytu z WFOŚ Kolektor sanitarny Zieleń – Wyb. Orchowskie	100.000	100.000	100.000	100,0	100,
	- spłata 4 rat pożyczki z WFOŚ (składowisko odpadów komun.)	150.000	150.000	150.000	100,0	100,

Należy podkreślić, że gmina na bieżąco realizowała zobowiązania z tytułu zaciągniętej pożyczki i kredytu – spłacono 250.000,00 zł oraz należne odsetki w kwocie 25.977,00 zł.

Stan zobowiązań gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek wyniósł na koniec 2004 roku **1.000.000,00 zł**, to jest ok. 5 % dochodów budżetowych, co oznacza, że gmina jest nadal w niewielkim stopniu zadłużona.

Rozdział 2. Dochody budżetowe

Dochody budżetowe wykonano na kwotę **19.868.689 zł**, tj. 100,1% w stosunku do planu (19.855.257). W porównaniu do roku 2003 wzrosły one o 5,1% (968.314 zł).

Dane ogólne z wykonania dochodów za 2004 r., z wyodrębnieniem głównych źródeł dochodów oraz skutków zastosowanych dla podatników preferencji, przedstawia **tabela Nr 3**.

Tabela Nr 3

w zł

Wyszczególnienie	I wersja planu	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2004r	% wykonanie 5 : 4	Skutki obniżenia górnych stawek	Skutki udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń
2	3	4	5	6	7	8
Dochody ogółem (1+2+3)	17.025.374,34	19.855.257	19.868.689	100,1		
Razem podstawowe dochody podatkowe i pozostałe dochody (1a+1b)	9.007.068	9.553.791	9.720.952	101,7	869.665	154,9
z tego:	200.000	410.000	452.338	110,3	-	-
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej						
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.060.715	2.060.715	2.012.463	97,7	-	-
- podatek rolny	442.440	502.441	474.314	94,4	144.686	26,3
- podatek od nieruchomości	5.252.145	5.302.145	5.504.415	103,8	643.567	119,6
- podatek leśny	10.400	12.400	13.572	109,5	-	
- podatek od środków transportowych	100.000	119.000	124.060	104,3	76.058	7,3
- podatek opłacany w formie karty podatkowej	20.000	3.000	4.794	159,8	-	-
- podatek od czynności cywilnoprawnych	238.000	218.000	192.994	88,5	-	-
- wpływy z opłaty skarbowej	50.000	60.000	61.008	101,7	-	-
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4.500	12.000	11.610	96,8	-	-
Razem podstawowe dochody podatkowe	8.378.200	8.699.701	8.851.568	101,7	864.311	153,4
- podatek od posiadania psów	7.000	7.450	7.555	101,4	5.354	3
- podatek od spadków i darowizn	8.000	6.000	7.549	125,8	-	1
- wpływy z opłaty targowej	70.000	67.000	67.308	100,5	-	1
- wpływy z opłaty miejscowej	1.500	1.600	1.594	99,6	-	-
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	145.000	150.000	150.303	100,2	-	-
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§077)	122.000	62.000	57.736	93,1	-	-
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (§ 6290- budowa sieci wodociągowych)	6.000	10.600	10.800	101,9	-	-
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (§ 6292- „Zieleń – Wybudowanie Orchowskie”, § 6339- „Kanalizacja sanitarna Trzemeszno-Kruchowo”	-	244.634	244.634	100,0	-	-
- pozostałe dochody: wpływy z usług, wynajmu, wieczystego użytkowania, odsetek, różnych opłat	269.368	301.988	321.905	106,6	-	7
Razem pozostałe dochody	628.868	854.090	869.384	101,8	5.354	1,5
Dotacje celowe (2a – 2e)	920.017,34	3.088.384	2.934.655	95,0	-	-
z tego:	868.982,34	2.772.017	2.630.226	94,9	-	-
- na zadania zlecone (§2010)						

