

**PLAN I WYKONANIE
PRZYCHODÓW I WYDATKÓW NA 31.12.2003 R.
GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ (w zł.)**

| Poz. | Treść | Plan | Wykonanie |
|----------|--|-----------------|-----------------|
| I. | Stan funduszu na początek roku | 51.248,- | 51.248,- |
| II. | Przychody | 30.000,- | 34.898,- |
| | § 069 - wpływy z różnych opłat | 28.000,- | 32.425,- |
| | § 092 - pozostałe odsetki | 2.000,- | 2.291,- |
| | § 097- wpływy z różnych dochodów | - | 182,- |
| III. | Ogółem przychody | 81.248,- | 86.146,- |
| IV. | Wydatki | 70.248,- | 63.285,- |
| | § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia | 5.248,- | 393,- |
| | § 4300 - zakup usług pozostałych | 65.000,- | 62.892,- |
| III - IV | Stan funduszu na koniec roku w tym stan środków pieniężnych | 11.000,- | 22.861,- |

BURMISTRZ
inż. Marian Jańczak

**PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ**

Przychody :

| Dział | Rozdział | § | Określenie | Plan | Wykonanie | % |
|-------|----------|-----|--|--------------------|--------------------|-------|
| 700 | 7004 | 083 | - wpływy z usług | 1.679.000,- | 1.664.132,- | 99,11 |
| | | 092 | - pozostałe odsetki | | 1.133,- | |
| | | 097 | - wpływy z różnych dochodów | | 1.911,- | |
| | | - | Inne zwiększenia | - | - | - |
| | | | Razem : | 1.679.000,- | 1.667.176,- | 99,30 |
| | | | Stan środków obrotowych na początku roku | 113.416,- | 113.416,- | |
| | | | OGÓŁEM : | 1.792.416,- | 1.780.592,- | |

-34-

BURMISTRZ
Marian Jańczak
inż. Marian Jańczak

Koszty :

| Dział | Rozdział | § | Określenie | Plan | Wykonanie | % |
|-------|----------|------|---|--------------------|--------------------|--------------|
| 700 | 7004 | 3020 | - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 22.200,- | 22.153,- | 99,79 |
| | | 4010 | - wynagrodzenia osobowe pracowników | 617.700,- | 615.692,- | 99,67 |
| | | 4040 | - dodatkowe wynagrodzenia roczne | 50.300,- | 50.224,- | 99,85 |
| | | 4110 | - składki na ubezpieczenie społeczne | 119.500,- | 119.134,- | 99,69 |
| | | 4120 | - składki na Fundusz Pracy | 18.500,- | 18.373,- | 99,31 |
| | | 4210 | - zakup materiałów i wyposażenia | 278.036,- | 276.637,- | 99,50 |
| | | 4260 | - zakup energii | 130.000,- | 129.072,- | 99,29 |
| | | 4270 | - zakup usług remontowych | 34.500,- | 33.198,- | 96,23 |
| | | 4300 | - zakup usług pozostałych | 92.000,- | 90.869,- | 98,77 |
| | | 4410 | - podróże służbowe krajowe | 18.400,- | 18.251,- | 99,19 |
| | | 4430 | - różne opłaty i składki | 132.800,- | 132.407,- | 99,70 |
| | | 4440 | - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 23.080,- | 23.080,- | 100,00 |
| | | 4480 | - podatek od nieruchomości | 74.600,- | 74.599,- | 100,00 |
| | | 4530 | - podatek od towarów i usług VAT | 7.000,- | 6.811,- | 97,30 |
| | | 4580 | - pozostałe odsetki | 200,- | 141,- | 70,50 |
| | | 6080 | - wydatki i zakupy inwestycyjne | 45.000,- | 42.931,- | 95,40 |
| | | - | - inne zmniejszenia | - | - 5.176,- | - |
| | | | RAZEM : | 1.663.816,- | 1.648.396,- | 99,07 |
| | | - | - podatek dochodowy od osób prawnych | - | 28.659,- | - |

| | | | |
|---|--------------------|--------------------|----------|
| - stan funduszu obrotowego na koniec okresu sprawozdawczego | 128.600,- | 103.537,- | - |
| OGÓLEM : | 1.792.416,- | 1.780.592,- | - |

Rozliczenie funduszu obrotowego

| Symbol | Określenie | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------|--|-----------------------|---------------------|
| 010 | - środki pieniężne | 28.967,- | 19.306,- |
| 020 | - należności | 185.899,- | 188.816,- |
| 030 | - pozostałe środki obrotowe | 29.354,- | 16.493,- |
| 050 | - zobowiązania i inne rozliczenia | 130.804,- | 121.078,- |
| | Stan środków obrotowych (010+ 020 +030 – 050) | 113.416,- | 103.537,- |

-36

51

REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ZA 2003 R.

| L.p. | Określenie zadania | Plan na 2003 r. | Wykonanie 2003 r. | % | Uwagi |
|------|---|-----------------|--------------------|--------------|--|
| 1. | Zakup sprzętu (Urząd Gminy) | 14.000,- | 13.610,- | 97,21 | - zakup komp. i drukarki |
| 2. | Zakup sprzętu - Szkoły Podstawowe | 38.000,- | 38.000,- | 100,00 | - zakup pieca (Szk. Podst. Borek Wlkp.) - zakup komp. (Szk. Podst. Wycisławo) |
| 3. | Wydatki inwestycyjne - Szkoły | 43.390,- | 43.360,- | 99,93 | - utwardzenie boiska Zimnowoda - zakup bud. oczyszczalni przy Szkole Podst. w Wycisławo |
| 4. | Zakup sprzętu - ZEAS | 2.900,- | 2.817,- | 97,14 | - zakup komp. i programu |
| 5. | Oświetlenie | 34.240,- | 34.240,- | 100,00 | - oświetlenie ścieżki rowerowej |
| 6. | Budowa oczyszczalni | 1.701.021,- | 1.701.021,- | 100,00 | |
| 7. | Budowa kanalizacji | 2.550.981,- | 2.550.980,- | 100,00 | |
| | | OGÓŁEM : | 4.384.532,- | 99,99 | |
| 8. | Pomoc finansowa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej | 10.000,- | 10.000,- | 100,00 | |
| 9. | Samorządowy Fundusz Poręczeń | 20.000,- | 20.000,- | 100,00 | |
| 10. | Rezerwa - 105.000 kanalizacja 100.000 oczyszczalnia | 205.000,- | - | - | |
| | | OGÓŁEM : | 4.619.532,- | 95,55 | |

Część opisowa

Rada Miejska Borku Wlkp. **Uchwałą Nr VI / 38 / 2003 z dnia 20 marca 2003 r.** uchwalila budżet na 2003 r. Po stronie planowanych dochodów w kwocie **12.714.321,- zł.**

Po stronie planowanych wydatków w kwocie **14.847.126,- zł.**

Planowany deficyt wynosił **2.132.805,- zł.**

W ciągu roku 2003 dokonano zmian budżetu i zmian w budżecie następującymi uchwałami i zarządzeniami Burmistrza Borku Wlkp:

- Zarządzeniem Nr 25 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 28.03.2003 r.
- Uchwałą Rady Miejskiej Borku Wlkp Nr VIII / 51 / 2003 z dnia 30.04.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 31 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 30.04.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 32 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 15.05.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 37 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 26.05.2003 r.
- Uchwałą Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr IX / 57 / 2003 z dnia 05.06.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 40 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 06.06.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 43 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 24.06.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 47 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 30.06.2003 r.
- Uchwałą Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr X / 67 / 2003 z dnia 17.07.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 54 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 22.07.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 56 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 31.07.2003 r.
- Uchwałą Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr XI / 73 / 2003 z dnia 21.08.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 65 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp z dnia 09.09.2003 r.
- Uchwałą Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr XII / 82 / 2003 z dnia 18.09.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 69 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp z dnia 25.09.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 70 / 2003 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 30.09.2003 r.

- Zarządzeniem Nr 74 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp dnia 27.10.2003 r.
- Uchwałą Rady Miejskiej Borku Wilkp. Nr XIII / 88 / 2003 z dnia 30.10.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 76 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 03.11.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 84 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 14.11.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 85 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 24.11.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 86 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 28.11.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 90 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 05.12.2003 r.
- Uchwałą Rady Miejskiej Borku Wilkp. Nr XIV / 98 / 2003 z dnia 11.12. 2003 r.
- Zarządzeniem Nr 92 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 17.12.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 93 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 23.12.2003 r.
- Uchwałą Rady Miejskiej Borku Wilkp. Nr XV / 103 / 2003 z dnia 30.12.2003 r.
- Zarządzeniem Nr 96 / 2003 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 31.12.2003 r.

Zmiany dotyczące zwiększenia i zmniejszenia dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę na realizację zadań bieżących własnych gmin , na realizację inwestycji własnych jednostek , zmiany subwencji , zwiększenia i zmniejszenia dochodów własnych oraz zmian w budżecie polegających na przeniesieniach planowanych wydatków , rozdysponowaniu rezerw oraz rozdysponowaniu wolnych środków z roku 2002.

Po dokonanych zmianach plan po stronie dochodów na dzień **31 grudnia 2003 r.** wynosił **11.120.796,- zł.** wykonanie budżetu po stronie dochodów na **31 grudnia 2003 r.** wynosi **10.762.424,- zł.** , co stanowi **96,78 %** w stosunku do planu.

Po dokonanych zmianach plan po stronie wydatków na dzień **31 grudnia 2003 r.** wynosił **14.691.935,- zł.** Natomiast wykonanie wydatków na dzień **31 grudnia 2003 r.** wynosiło **14.208.286,- zł.** , co stanowi **96.70 %** w stosunku do planu. Planowany deficyt budżetowy wynosił **3.571.139,- zł.** Planowanym źródłem pokrycia deficytu były kredyty, pożyczki i wolne środki tj.

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek
- wolne środki za 2002 r.

- 4.236.386,- zł.
43.098,- zł.
 4.279.484,- zł.

RAZEM PRZYCHODY :

ROZCHODY :

| | |
|---|--------------------------|
| - spłaty kredytów i pożyczek | 708.345,- zł. |
| Pokrycie deficytu | + 3.571.139,- zł. |
| Deficyt wyniósł | - <u>3.445.862,- zł.</u> |
| Nadwyżka (wolne środki na 31.12.2003 r.) | - + 125.277,- zł. |

Na podstawie ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 1993 r. Nr 94 , poz. 431) z późniejszymi zmianami dokonano zwolnień na kwotę **337.152,- zł.** , z tego :

| | |
|--|------------------|
| - z tyt. nabycia gruntów w drodze kupna na utworzenie nowego lub istniejącego gospodarstwa rolnego | 40.238,- |
| - ulgi przysługujące żołnierzom odbywającym zasadniczą służbę wojskową | 732,- |
| - z tyt. rozbudowy lub modernizacji budynków inwentarskich | <u>280.160,-</u> |
| - z podatku leśnego zgodnie z ustawą | <u>321.130,-</u> |
| | OGÓLEM |
| | 16.022,- |

Natomiast skutki obniżonych stawek podatkowych w roku 2003 wyniosły **450.721,- zł.**

Należności podatkowe powstałe do zapłaty na 31.12.2003 r. wyniosły **197.507,- zł.** , w tym zaległości **196.294,- zł.**

| L.p. | Treść | Należności | |
|------|---|------------------|------------------|
| | | ogółem | w tym zaległości |
| 1. | 756-75601-035 - podatek od dział. gosp. od osób fizycznych opłacany w formie kart podatkowej | 11.372,- | 11.372,- |
| 2. | 756-75615-031 - podatek od nieruchomości osób prawnych | 80.763,- | 80.763,- |
| 3. | 756-75615-034 - podatek od środków transportowych osób prawnych | 4.050,- | 4.050,- |
| 4. | 756-75616-031 - podatek od nieruchomości osób fizycznych | 9.613,- | 9.613,- |
| 5. | 756-75616-032 - podatek rolny od osób fizycznych | 75.690,- | 74.501,- |
| 6. | 756-75616-033 - podatek leśny od osób fizycznych | 39,- | 39,- |
| 7. | 756-75616-034 - podatek od środków transportowych osób fizycznych | 15.556,- | 15.556,- |
| 8. | 756-75616-050 - podatek od czynności cywilno-prawnych | 24,- | - |
| 9. | 756-75618-041 - wpływy z opłaty skarbowej | 400,- | 400,- |
| | OGÓŁEM : | 197.507,- | 196.294,- |

W celu likwidacji zaległości w roku 2003 wystawiono ogółem 400 upomnień, 43 tytuły egzekucyjne na kwotę 92.410,02 zł., załatwiono 75 sztuk wniosków o odroczenie, a o umorzenie 65 sztuk.

Oprócz wymienionych zaległości podatkowych pozostają należności z tyt. dochodów budżetowych w kwocie 21.013,- zł. i to:

| L.p. | Treść | Należności | |
|------|---|-----------------|------------------|
| | | ogółem | w tym zaległości |
| 1. | 700-70005-047 - wpływy z opłat za zarząd użytkowanie wieczyste nieruchomości | 185,- | 185,- |
| 2. | 700-70005-075 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego | 8.785,- | 8.785,- |
| 3. | 700-70005-076 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawa własności | 1.339,- | 1.339,- |
| 4. | 700-70005-084 - wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych | 9.279,- | 9.279,- |
| 5. | 854-85404-083 - wpływy z usług | 1.425,- | 1.425,- |
| | OGÓLEM: | 21.013,- | 21.013,- |

Wykonanie dochodów w stosunku do planu na dzień 31.12.2003 r. wynosił 96,78 % .

Rozbieżności wykonania dochodów w stosunku do planu dotyczą :

010 - „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”

W § 083 - „Wpływy z usług” - plan wynosił 2.750,- zł. , a wykonanie 1.348,- zł. – tj. 49,02 % w stosunku do planu.

700 – „ GOSPODARKA MIESZKANIOWA ”

Plan w tym dziale wykonano w **116,23 %** w stosunku do planu.

Najwięcej wykonano wpływów z opłat za zarząd , użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości .

Plan został wykonany w **171,00 %** oraz wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych (§ 84) wykonano w **118,54 %** ze względu na wpłaty w ostatnich dniach grudnia i nie został plan urealniony.

750 – „ ADMINISTRACJA PUBLICZNA ”

Rozdz. 75023- „ Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) ”

W rozdziale tym plan został wykonany w **70,29 %** .

751 – „ URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ , KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA ”

Rozdz. 75109 – „ Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne , powiatowe i wojewódzkie ”

Plan w powyższym rozdziale wynosił **9.109,- zł.** , a wykonanie **7.204,- zł.** tj. **79,08 %** .
Nie wykonano planu spowodowane było zwrotem dotacji.

756 – „DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNYCH”

W dziale tym wykonano dochody w kwocie **3.557.035,- zł.**, co stanowi **90,16 %** w stosunku do planu. Bardzo niskie wykonanie przedstawia się w rozdz. **75601 – „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych”** – podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej.

Plan został wykonany w **42,99 %** w stosunku do planu ze względu na to, że nie zostały wpłacone podatki. Zaległości wynoszą **11.372,- zł.**

Rozdział 75615 – „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat okalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”

W rozdziale powyższym dochody zostały wykonane w kwocie **1.459.753,- zł.** tj. **90,42 %** w stosunku do planu.

§ **031 – „Podatek od nieruchomości”** został wykonany w **89,95 %** w stosunku do planu. Zaległość w w/w sprawie wynosi **80.763,- zł.**

§ **050 – „Podatek od czynności cywilnoprawnych”** został wykonany w **36,97 %** w stosunku do planu. Plan został zawyżony.

Rozdział 75616- „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”

W rozdziale tym plan wynosił **1.058.000,- zł.**, a wykonanie **950.729,- zł.** tj. **89,86 %** w stosunku do planu.

§ 032 – „**Podatek rolny**” – plan wykonano w **85,46** % ze względu na zaległość w kwocie **75.690,- zł.**

§ 034 – „**Podatek od środków transportowych**” - plan wynosił **17.000,- zł.** , a wykonanie **6.255,- zł.** tj. **36,79** % .
Plan nie został wykonany z powodu zaległości.

758 – „RÓŻNE ROZLICZENIA”

Plan został wykonany w kwocie **5.416.763,- zł.** tj. **99,76** % w stosunku do planu.

801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE”

Plan wynosił **75.244,- zł.** , a wykonanie **77.532,- zł.** tj. **103,04** % w stosunku do planu.

853 – „OPIEKĄ SPOŁECZNA”

Plan w powyższym dziale wynosił **690.375,- zł.** , a wykonanie **691.085,- zł.** tj. **100,10** % w stosunku do planu.

Rozdział 85328 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”

§ 083- „ Wpływy z usług” - plan wynosił **9.000,- zł.** , a wykonanie **10.734,- zł.** tj. **119,27 %** w stosunku do planu.

Plan został przekroczony ze względu na to, że wpłaty zostały zrealizowane pod koniec m-ca grudnia i z tego powodu plan nie został urealniony.

§ 201 – „Dotacje celowe otrzymane z budżetu na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej”.

Plan dochodów został wykonany w **89,86 %** ze względu na to, że dotacja nie została wykorzystana i zwrócono ją do Wydziału Finansów Urzędu Wojewódzkiego.

BURMISTRZ
inż. Marian Janiczak

Wydatki - część opisowa

Planowane wydatki budżetu gminy na dzień 31.12.2003 r. wyniosły 14.691.935,-zł., wykonanie natomiast wynosi 14.208.286,-zł., co stanowi 96,71% w stosunku do planu.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 9.794.258,-zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 4.414.028,-zł.

Dział 010 – „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”

Rozdział 01003 - „Upowszechnianie doradztwa rolniczego”

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone były na szkolenia.

Plan wydatków wyniósł 2.500,-zł.. Wykonano go w kwocie 150,-zł.

Rozdział 01008 - „Melioracje wodne”

Plan wydatków w tym rozdziale na 31.12.2003 r. wyniósł 2.500,-zł. i wykonano go w 65,28%. Wydatki dotyczyły utrzymania urządzeń melioracji wodnej (odmulanie rowów w Bolestawowie i Dąbrówce).

Rozdział 01009 - „Spółki wodne”

Wykonanie wydatków w tym rozdziale wyniosło 66,72% w stosunku do planu.