

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁUBNICE ZA 2004 ROK

Budżet gminy Łubnice na 2004 rok uchwalono 31 marca 2004 w trybie Uchwały Rady Gminy Nr XVI/74/2004 w sposób następujący :

- planowane d o c h o d y ogółem -	9.066.090,-
- planowane w y d a t k i ogółem -	7.839.336,-
w tym :	
- rezerwa ogólna	28.507,-
- rezerwa na inwestycje	100.000,-

Przypadające do spłaty raty pożyczki i kredytu w wysokości : 1.830.000,-
zaplanowano pokryć z kwoty wolnych środków z lat ubiegłych
w wysokości 603.246,-
oraz d o c h o d ó w roku 2004 w wysokości 1.226.754,-

Należy nadmienić, iż w planowanych dochodach roku 2004 zostały ujęte środki pomocy finansowej z funduszy Unii Europejskiej i funduszy krajowych - Program SAPARD na realizację inwestycji p.n. „ Rozbudowa oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji sanitarnej „ z 2003 roku w wysokości 1.505.339,- .

Środki stanowiące należność roku 2003 zostały zadysponowane na rachunek budżetu gminy w dniu 06 stycznia 2004 roku. W dniu 7 stycznia 2004 roku gmina dokonała jednorazowej spłaty zobowiązania wobec SBL Kępno w wysokości 1.500.000,- , powstałego z tyt. zaciągniętego w 2003 roku kredytu . Kredyt ten został zaciągnięty w 2003 roku na sfinansowanie części kosztów realizacji w/w zadania inwestycyjnego do czasu przekazania pomocy finansowej z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w ramach Programu SAPARD .

Pozostała kwota zobowiązania gminy przypadająca do spłaty w 2004 roku w łącznej wysokości - 330.000,-
wynikała z zadłużenia powstałego w 2003 roku wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi z tyt. pożyczki zaciągniętej w wysokości - 1.200.000,-
na dofinansowanie zadania „ Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Łubnicach i budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wójcin, Andrzejów i Ludwinów - I etap „ .
Zgodnie z zawartą Umową Pożyczki Nr 27/OW/P/2003 z dnia 29 maja 2003 roku spłata pożyczki powinna być zrealizowana w latach :

- do 15 grudnia 2003 roku	-	70.000,-
- w 2004 roku	-	330.000,-
- w 2005 roku	-	400.000,-
- 2 2006 roku	-	400.000,-

W trakcie realizacji budżetu gminy wprowadzono do wstępnie uchwalonego budżetu następujące zmiany :

- 1/ Uchwałą Rady Gminy Nr XVIII/87/2004 z dnia 28 maja 2004 roku,**
- 2/ Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 10/2004 z dnia 11 czerwca 2004 roku,**
- 3/ Uchwałą Rady Gminy Nr XIX/94/2004 z dnia 21 czerwca 2004 roku**
- 4/ Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 13/2004 z dnia 29 czerwca 2004 roku,**
- 5/ Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 14/2004 z dnia 29 czerwca 2004 roku,**
- 6/ Uchwałą Rady Gminy Nr XX/97/2004 z dnia 30 czerwca 2004 roku,**
- 7/ Uchwałą Rady Gminy Nr XXI/98/2004 z dnia 25 sierpnia 2004 roku,**
- 8/ Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 18/2004 z dnia 27 września 2004 roku,**
- 9/ Uchwałą Rady Gminy Nr XXII/108/2004 z dnia 29 października 2004 roku,**
- 10/ Uchwałą Rady Gminy Nr XXIII/109/2004 z dnia 29 listopada 2004 roku,**
- 11/ Uchwałą Rady Gminy Nr XXIV/115/2004 z dnia 28 grudnia 2004 roku,**
- 12/ Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 25/2004 z dnia 30 grudnia 2004 roku,**

Po zmianach wprowadzonych w/w uchwałami p l a n o w a n y budżet gminy na dzień 31 grudnia 2004 roku został ustalony na poziomie :

- planowane d o c h o d y ogółem	-	8.851.997,-
- planowane w y d a t k i ogółem	-	7.625.243,-
w tym :		
- nierozdysponowana rezerwa na inwestycje		32.529,-

W stosunku do przyjętych przez Radę Gminy założeń planu na 2004 rok d o c h o d y budżetu gminy zostały zrealizowane w wysokości 99,40 % .

Analiza wpływów budżetu gminy w podziale na ważniejsze źródła d o c h o d ó w przedstawia się następująco :

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%
Dochody ogółem :	8.851.997,-	8.798.771,-	99,40
w tym :			
I. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych gmin – 10 % kosztów opracowania studium wykonalności zadania p.n. „ Budowa kanalizacji sanitarnej Wójcin-Andrzejów-Ludwinów – etap III „	1.430,-	1.430,-	100,00
II. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin,powiatów,samorządów pozyskane z innych źródeł :			
1. Środki pomocy finansowej z funduszy Unii Europejskiej i funduszy krajowych - Program SAPARD – należne gminie za rok 2003 tyt. dofinansowania budowy oczyszczalni ścieków w Łubnicach i budowy kolektora tłoczego do Wójcina (etap I) ,	1.505.339,-	1.505.339,-	100,00
2. Środki pomocy funduszy Unii Europejskiej i funduszy krajowych – Program SAPARD - dotyczące dofinansowania zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ściach Wójcin ,Andrzejów ,Ludwinów – etap II „ realizowanego w 2004 roku	1.010.923,-	1.010.923,-	100,00
III. S u b w e n c j e ogólne	3.688.307,-	3.688.307,-	100,00
w tym :			
1.Część oświatowa subwencji ogólnej	2.474.532,-	2.474.532,-	100,00
2.Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jedn. samorządu terytorialnego .	12.932,-	12.932,-	100,00
3.Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin.	14155,-	14.155,-	100,00
4.Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin .	1.186.688,-	1.186/688,-	100,00

IV. Dotacje celowe otrzymane z budżetu**państwa na realizację zadań zleconych
gminie ustawami**

	542.886,-	526.550,-	96,99%
1. Administracja publiczna - urzędy wojewódzkie	56.163,-	56.163,-	100,00%
2. Bezpieczeństwo publiczne	520,-	520,-	100,00%
- obrona cywilna			
3. Pomoc Społeczna	423.987,-	407.651,-	96,15%
- Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (według nowych przepisów obowiązujących od maja 2004 roku)	340.042,-	324.443,-	94,41%
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	923,-	914,-	99,02%
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	35.971,-	35.243,-	97,98%
- Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze (należne do kwietnia)	1.144,-	1.144,-	100,00 %
- Ośrodki pomocy społecznej (2 etaty)	45.907,-	45.907,-	100,00%
4. Gospodarka Komunalna - oświetlenie placów i dróg	56.231,-	56.231,-	100,00
5.. Dotacje Krajowego Biura Wyborczego	5.985,-	5.985,-	100,00%
- na prowadzenie Rejestru Wyborców	654,-	654,-	100,00%
- na sfinansowanie kosztów organizacji wyborów do Parlamentu Europejskiego na terenie gminy	5.331,-	5.331,-	100,0%

V. Dotacje celowe otrzymane z budżetu**państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne
z zakresu administracji rządowej oraz innych
zleconych gminie ustawami**

	14.158,-	13.556,-	95,75%
--	-----------------	-----------------	---------------

w tym:**Administracja rządowa -**

- na zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla potrzeb Urzędu Stanu Cywilnego	7.000,-	7.000,-	100,00%
--	----------------	----------------	----------------

Pomoc społeczna

- Świadczenia rodzinne - zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla potrzeb organizacji biura realizującego nowe zadanie zlecone gminie od maja 2004 r.	7.158,-	6.556,-	91,59
---	----------------	----------------	--------------

VI. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin
w tym :

	60.104,-	60.100,-	99,99%
1. Szkoły podstawowe			
- sfinansowanie kosztów zakupu wyprawki dla uczniów klas pierwszych rozpoczynających rok szkolny	1.930,-	1.926,-	99,79,-
- dofinansowanie kosztów wymiany stolarki okiennej i drzwiowej w ramach programu PAOW (szkoła podstawowa Łubnice)	7.380,-	7.380,-	100,00
2. G i m n a z j u m Łubnice	14.480,-	14.480,-	100,00
- dofinansowanie kosztów wymiana stolarki w ramach programu PAOW			
3. Dowożenie uczniów do szkół (dofinansowanie kosztów dowożenia od września 2004 r. uczniów klas zerowych)	1.614,-	1.614,-	100,00
4. Dofinansowanie kosztów organizacji komisji egzaminacyjnej Kuratorium oceniającej awans zawodowy nauczycieli	300,-	300,-	100,00
5. Pomoc społeczna			
- dotacja na wypłatę zasiłków okresowych dla podopiecznych	14.888,-	14.888,-	100,00
6. Pozostała działalność w ramach pomocy społecznej			
- dofinansowanie kosztów organizacji akcji „ Dożywiania dzieci w szkołach „	19.512,-	19.512,-	100,00

VII. Dotacje celowe otrzymane z budżetu na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - Ministerstwem Kultury w ramach programu „ Upowszechnianie i promocja czytelnictwa” na zakup wydawnictw dla Biblioteki Publicznej

800,- 800,- 100,00%

VIII. Otrzymane spadki , zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		156.400,-	156.400,-	100,00%
1. Ochotnicze Straże Pożarne				
a) Darowizna TUV dla OSP Łubnice - dofinansowanie kosztów zakupu samochodu		1.000,-	1.000,-	100,00%
2. Oświata i wychowanie		5.400,-	5.400,-	100,00%
a) od Komitetu Rodzicielskiego w Dietrzkowicach na dofinansowanie 50 % kosztów zakupu sprzętu komputerowego na wyposażenie biblioteki		1.500,-	1.500,-	100,00%
b) od Komitetu Rodzicielskiego w Łubnicach na pokrycie kosztów zakupu kserokopiarki dla gminazjum		3.900,-	3.900,-	100,00%
3. Gospodarka ściekowa i ochrona wód		150.000,-	150.000,-	100,00%
a) deklaracja Społecznego Komitetu budowy kanalizacji Wójcin , Andrzejów Ludwinów na dofinansowanie zadania inwestycyjnego jak wyżej				
IX. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji administracji rządowej oraz innych zadań zleconych - 5% we wpływach z opłaty za dowody osobiste				
		474,-	925,-	195,00%
X. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		45.005,-	47.816,-	106,25%
XI. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa				
		404.383,-	396.359,-	98,02%
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		403.383,-	393.937,-	97,66%
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych		1.000,-	2.422,-	242,20%

XII. Wpływy z tyt. podatków i opłat od osób**prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek****nieposiadających osobowości prawnej****999.028,- 961.652,- 96,25%**

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych
opłacanego w formie karty podatkowej
wraz z odsetkami

9.000,- 10.918,- 121,31%

2. Wpływy z podatku rolnego , podatku leśnego,
podatku od czynności cywilnoprawnych ,podatku
od spadków i darowizn oraz podatków i opłat
lokalnych

990.028,- 950.734,- 96,03%**- podatek od nieruchomości****395.996,- 387.309,- 92,38%**

s.p. + przypis należności 398.413,-
wpływy podatku 387.309,- 97,21%
zaległości na 31.12.2004 11.730,- 2,94%
nadpłaty 626,- 0,15%

- podatek rolny**392.706,- 362.789,- 92,38%**

s.p. + przypis należności 371.335,-
wpływy podatku 362.789,- 97,70%
zaległości na 31.12.2004 9.203,- 2,48%
nadpłaty 657,- 0,18%

- podatek leśny**14.212,- 13.984,- 98,40%**

s.p. + przypis należności 14.699,-
wpływy podatku 13.984,- 95,14%
zaległości na 31.12.2004 735,- 5,00%
nadpłaty 20,- 0,14%

- podatek od środków transportowych**139.114,- 134.031,- 96,35%**

s.p. + przypis należności 168.982,-
wpływy podatku 134.031,- 79,32%
zaległości na 31.12.2004 34.952,- 20,68%
nadpłaty 1,-

- podatek od spadków i darowizn**500,- 1.287,- 257,40%**

s.p. + przypis należności 2.664,-
wpływy podatku 1.287,- 48,31%
zaległości na 31.12.2004 1.647,- 61,82%
nadpłaty 270,- 10,13%

- podatek od posiadania psów**100,- - -****- wpływy z opłaty skarbowej****20.000,- 15.262,- 76,31%**

- wpływy z opłaty targowej	2.000,-	1.953,-	97,65
- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	400,-	4.415,-	1103,75
- podatek od czynności cywilnoprawnych s.p. + przypis należności	15.000,-	20.201,-	134,67%
wpływy podatku	18.420,-		
zaległości na 31.12.2004	20.201,-		
nadpłaty	39,-		
	1.820,-		
- odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	10.000,-	9.503,-	95,03%
3. Rozliczenia z tyt. zwrotu podatków i opłat nadpłaconych w 2003 a rozliczonych z wpływów roku 2004 przez US.	-	-77,-	

zwrot nadpłaty z tyt.

- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	- 49,-
- podatek od czynności cywilnoprawnych	- 19,-
- odsetki od nieterminowych wpłat	- 9,-

**XIII – Pozostałe dochody budżetu gminy z tyt. najmu
dzierżawy i zbycia mienia gminy oraz opłat za
usługi i.t.p. ogółem**

1. Rolnictwo i Łowiectwo

- dzierżawy kół łowieckich	2.057,-	2.057,-	100,00%
- wpływy za świadectwa miejsca pochodzenia zwierząt – nierozliczone za 2003 roku	-	81,-	-

2. Dostarczanie wody

a) wpływy z tyt. odpłatności za zużycie wody sp. + przypis należ. za wodę	209.250,-	216.509,-	103,47%
wpływy za wodę	235.995,-		
zaległości na 31.12.2004	216.509,-		91,74%
w tym : od osób fizycznych	19.529,-		8,28%
od osób prawnych	13.795,-		
i prowadzących działalność gospodarczą	5.734,-		
nadpłaty na 31.12.2004 os. fiz.	43,-		0,02%
b) odsetki za zwłokę	2.000,-	1.576,-	78,80%
c) wpływy z różnych dochodów	4.510,-	7.323,-	162,37%

3. Gospodarka mieszkaniowa			
- dzierżawa i zbycie mienia komunalnego	37.895,-	40.306,-	106.36 %
a) przypis należności z dzierżawy i najmu	38.602,-		
wpływy	38.290,-		
zaległość 312,- TP SA uregulowano 04.01.2005 roku			
b) wpływy z tyt. zbycia lokalu mieszkalnego w Domu Nauczyciela w Wójcinie			
rata za 2004- 2.016,-			
4. Administracja – Urząd Gminy			
- wpływy za ogrzewanie lokali dzierżawionych w budynku Urzędu Gminy	10.248,-	10.702,-	104.43%
- wpływy z tyt. sprzedaży złomu z likwidacji pieca CO w Urzędzie Gminy	-	980,-	-
- wpływy z tyt. odsetek od środków na rachunkach bankowych budżetu gminy	20.000,-	17.018,-	85,09%
5. Przedszkola	43.500,-	39.879,-	91,68%
- wpływ z tyt. opłaty stałej	13.800,-		
oraz opłaty za wyżywienie dzieci	26.079,-		
6. Pomoc społeczna			
- wpływy z tyt. odpłatności za usługi opiekuńcze	300,-	120,-	40,00%
7. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	92.000,-	90.864,-	98,77%
- Gospodarka ściekowa	92.000,-	88.925,-	96,66%
a) wpływy z tyt. odpłatności za odprow. ścieków s.p. + przypis za ścieki	98.746,-		
wpływy za ścieki	82.877,-		
zaległości na 31.12.2004	15.869,-		
w tym : od os. fizycznych	4.230,-		
os. prawnych	11.639,-		
i prowadzących działalność gospodarczą			
b) odsetki za zwłokę	2.000,-	751,-	37,55%
c) wpływy z różnych dochodów	2.500,-	5.297,-	211,88%
- Oświetlenie ulic, placów dróg - dywidenda z tyt. udziałów wniesionych do Spółki „ Oświetlenie uliczne i drogowe „ w Kaliszu	-	62,-	-
- Pozostała działalność		1.877,-	

Kwota przypisanych umowami i decyzjami zaległości z tyt. podatków i opłat oraz pozostałych usług w stosunku do wymiaru na koniec 2004 roku wynosi ogółem 93.547,- z tego :

- z tyt. należnego czynszu	312,-
- z tyt. opłat za dostawę wody	19.486,-
- z tyt. opłat za odprowadzanie ścieków	15.869,-
- z tyt. podatków i opłat	57.880,-

razem :	93.547,-
----------------	-----------------

Kwota wymagalnych na dzień 31 grudnia 2004 zaległości stanowiła 1,06 % ogólnej kwoty wykonanych oraz należnych gminie dochodów . Część tych zaległości została uregulowana w I kwartale 2005 roku a pozostała podlega sukcesywnie egzekucji .

Pełną szczegółowość dochodów budżetu określa Załącznik do sprawozdania sporządzony do działu, rozdziału i paragrafu.

Gmina Ł u b n i c e na dzień 31 grudnia 2 0 0 4 roku osiągnęła następujący wynik :

- I . D o c h o d y** budżetu na plan 8.851.997,- wykonano w wysokości 8.798.771,- t.j. 99,40 %
- II . P r z y c h o d y** budżetu gminy tj. kwota pozostałości środków z lat ubiegłych stanowiła kwotę **603.246,-**

Razem dochody roku 2004 i wolne środki z lat ubiegłych :	9.402.017,-
---	--------------------

Kwota ta po odliczeniu środków na pokrycie spłaty kredytu i przypadającej do spłaty raty pożyczki długoterminowej mogła być przeznaczona na finansowanie w y d a t k ó w budżetu gminy w 2004 roku.

Pełną szczegółowość w y d a t k ó w określa Załącznik do sprawozdania sporządzony do działu , rozdziału i paragrafu.

III. W y d a t k i budżetu gminy na plan 7.625.243,- zrealizowano w wysokości
7.219.768,- t.j. 94,68 %

w tym :

1)wydatki bieżące budżetu	na plan	5.598.796,-	5.388.352,-	t.j. 96,24%
2)wydatki inwestycyjne	na plan	1.989.418,-	1.828.916,-	t.j. 91,93%
3) wsparcie zadań inwestycyjnych				
Powiat Wieruszów	na plan	4.500,-	2.500,-	t.j. 55,55%
4) nierozdysponowana				
rezerwa inwestycyjna	-	32.529,-	-	x

IV. R o z c h o d y budżetu zgodnie z zawartymi umowami
dotyczyły spłat kredytu i pożyczki w łącznej wysokości - 1.830.000,-

z tego :

- 1) wobec SBL Kępno 1.500.000,-
- 2) wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej 330.000,-

Ogółem wydatki budżetu i spłaty zadłużeń wyniosły w 2004 roku : 9.049.768,-

W y n i k f i n a n s o w y budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2004 roku
stanowi sumę dodatnią t.j. :
352.249,-

Gmina Łubnice na koniec 2004 roku posiada zobowiązania długoterminowe wobec
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Ł o d z i
z tyt. pożyczki zaciągniętej w 2003 roku w wysokości 800.000,-

z tego :

- raty przypadające do spłaty w 2005 roku - 400.000,-
- raty przypadające do spłaty w 2006 roku - 400.000,-

Kwota wolnych środków pozostająca w wyniku rozliczenia roku 2004 winna
być w pierwszej kolejności przeznaczona na pokrycie w/w zadłużeń .

Łubnice, dnia 31 marca 2005 roku.

WÓJT GMINY ŁUBNICE

EUGENIUSZ KSIĄŻEK