

Sprawozdanie  
Wójta Gminy Stary Dzierzgoń  
z wykonania budżetu za rok 2004.

Budżet Gminy Stary Dzierżoń za rok 2004 zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 70.687,00 złotych.

W roku 2004 zaciągnięto kredyt w wysokości 150.000,00 złotych z przeznaczeniem na wydatki nie mające pokrycia w planowanych dochodach budżetu gminy . Kredyt ten zaciągnięto w rachunku bieżącym budżetu gminy.

Splacono również zgodnie z harmonogramami kwotę 200.000,00 złotych dotyczącą rat wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych .

Na koniec roku 2004 stan zadłużenia budżetu gminy z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych wynosi 344.000,00 złotych .

Zaplanowane dochody budżetu gminy w kwocie 7.572.034,00 złotych wykonano w wysokości 7.062.060,00 złotych co stanowi 93,3 % planu.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na planowane 880.547,00 złotych otrzymano 885.745,00 złotych tj.100,6 % zakładanego planu .

Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących własnych gmin na planowane 196.664,00 otrzymano w wysokości 196.658,00 złotych w 100 % planu.

W roku 2004 otrzymano również dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 100 % w wysokości 62.000,00 złotych jest to zadanie dotyczące utrzymania dróg powiatowych .

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin na planowane 50.000,00 złotych wpłynęło 45.704,00 złotych tj. wpłynęło w 91,4 % planowanych środków .

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej otrzymano w 100 % w kwocie 3.000,00 złotych .

W roku 2004 otrzymano dotację z funduszy celowych w wysokości 4.000,00 złotych .

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł na planowane 24.100,00 złotych wpłynęło 21.100,00 złotych tj. wpłynęło 87,6 % planowanych środków.

Subwencje ogólne z budżetu państwa otrzymano w 100 % w wysokości 3.663.822,00 złotych z czego : 2.464.626,00 złotych stanowi subwencja oświatowa, 109.051,00 jest to subwencja rekompensująca z budżetu państwa, część wyrównawcza subwencji ogólnej to kwota złotych 1.090.145,00 .

Otrzymano środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 100 % w kwocie 9.897,00 złotych .

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wpłynęły w 97,9 % w tym : podatek dochodowy od osób fizycznych wpłynął w wysokości 326.164,00 złote co stanowi 97,7 % planowanych środków natomiast podatek dochodowy od osób prawnych wykonano w 146,9 % w kwocie 2.939,00 złotych .

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej na planowane 1.250,00 złotych wpłynęło 2.006,00 złotych co stanowi 160,5 % zakładanego planu .

Dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wpłynęły w 242,9 % planowanych środków w wysokości 668,00 złotych . Z uwagi na niskie wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, wpływu z karty podatkowej oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej nie miało, tak wysokie procentowe wykonanie, praktycznie żadnego wpływu na wykonanie całego budżetu roku 2004 .

Dochody z majątku gminy na planowane 489.050,00 złotych wykonano w wysokości 278.075,00 złotych co stanowi 56,9 % zakładanego planu, z tego :

- Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych stanowią najniższy procent bo 51,1 zakładanego planu i wykonano je w kwocie 213.448,00 złotych , Nie wszystkie założone do sprzedaży składniki mienia znalazły nabywcę .
- Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wykonano w 83 % w kwocie 14.859,00 złotych ,
- Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości wykonano w 85,7 % w kwocie 13.634,00 złotych,
- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wykonano w wysokości 97,2 % zakładanego planu w kwocie złotych 36.134,00 .

Z dochodów podatkowych i opłat otrzymywanych przez gminę najniższe wykonanie wykazuje :

- Podatek od spadków i darowizn 13,7 % - wpływ tego podatku to kwota 273,00 złote,

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat stanowią kwotę 17.204,00 i wykonano je w 42,7 % zakładanego planu .
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej stanowią kwotę 19.932,00 złotych i wykonano je w 79,7 % planowanych środków .

Pozostałe podatki i opłaty wpłynęły w wysokości powyżej 80 % w tym :

- Podatek od środków transportowych wpłynął w wysokości 83,3 % w kwocie 12.495,00 Złotych ,
- Podatek rolny otrzymano w 83,4 % planowanych środków w wysokości 849.760,00 złotych ,
- Podatek od nieruchomości wykonano w 85,2 % w wysokości 405.384,00 złotych ,
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wpłynęły w wysokości 88,2 % w wysokości 38.807,00 złotych ,
- Podatek od posiadania psów wpłynął w wysokości 1.916,00 w 89,9 % założeń planowych .
- Wpływy z opłaty skarbowej wykonano w 99,9 % w kwocie 17.973,00 złotych,
- Opłata administracyjna wpłynęła w 100 % w wysokości 30,00 złotych ,
- Opłata produktowa wpłynęła w 100 % w wysokości 189,00 złotych ,
- Podatek leśny wpłynął w 100,5 % w kwocie 67.325,00 złotych ,
- Podatek od czynności cywilnoprawnych otrzymano w wysokości 102,7 % w kwocie 25.675,00 złotych,

Pozostałe dochody otrzymane w roku 2004 wykonano w kwocie 103.319,00 ,00 złotych i wykonano je w w 87,2 % planu .

Z tego :

- Wpływ pozostałych odsetek wykonano w 72,1 % w kwocie 10.134,00,
- Wpływ z różnych opłat wykonano w wysokości 32.226,00 złotych w 83,6 % ,
- Wpływ z usług wykonano w 96,3 % w kwocie 60.938,00 złotych ,
- Wpływy z różnych dochodów otrzymano w 13% w wysokości 21,00 złotych .

W roku 2004 ze względu na trudną sytuację podatników zastosowano ulgi w podatkach polegające na odraczeniu, rozłożeniu na raty, oraz umorzeniu podatków i opłat lokalnych w kwocie ogólnej 206.257,00 złotych . Umorzenia zaległości podatkowych to kwota 109.886,00 złotych , umorzenia odsetek od zaległości podatkowych 81.945,00 złotych , odroczenia i rozłożenie na raty podatków oraz zaległości podatkowych to kwota złotych 14.426,00.

Ulgi zastosowano przede wszystkim w podatku rolnym od osób fizycznych , oraz w podatku od nieruchomości osób prawnych .

W roku 2004 Rada Gminy obniżyła górne stawki podatków na ogólną kwotę 176.636,00 złotych w tym : obniżenie podatku od nieruchomości to kwota 144.393,00 złotych a 32.243,00 złotych to skutki obniżenia stawek w podatku rolnym .

Wymagalne należności na koniec roku 2004 wynoszą 694.459,00 złotych w tym :

- Należności z tytułu podatków i opłat wynoszą 552.102,00 złotych,
- Z tytułu dostaw towarów i usług 93.080,00 złote / woda ,ścieki, usługi transportowe /
- Należności z majątku gminy – 49.277,00 złotych.

Największe należności budżetu gminy wynikają z braku wpływu z podatku rolnego w kwocie 477.283,00 złotych , oraz podatku od nieruchomości w kwocie 54.206,00 złotych .

Na wykonanie budżetu roku 2004 w sposób znaczący przyczyniło się niskie wykonanie dochodów własnych w tym głównie dochodów z podatku rolnego oraz dochodów z majątku gminy.

Wydatki budżetu gminy na planowane do wykonania 7.522.034,00 złote wykonano 6.991.373,00 złote co stanowi 92,9 % zakładanych środków.

Zaplanowane do wykonania wydatki majątkowe gminy w wysokości 293.519,00 złotych zostały wykonane w wysokości 274.874,00 złotych co stanowi 93,6 % zakładanego planu.

Wydatków dokonano na następujące zadania inwestycyjne :

- Wodociąg Tabory – plan 14.330,00 wykonano w 100 % w wysokości 14.330,00,
- Wodociąg Pudłowiec plan do wykonania 44.800,00 wykonano w wysokości 39.729,00 złotych w 88,7 % planu,
- Zakup serwera do UG plan 12.089,00 wykonano w wysokości 12.089,00 złotych tj. 100 % planu.
- Zakup zestawu ratowniczego dla OSP wykonano w 100 % w wysokości 18.300,00 złotych,
- Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej w Szkole Podstawowej w Starym Dzierzgoniu na planowane 80.000,00 złotych wykonano 73.126,00 złotych tj 91,4 % zakładanego planu,
- Zakup komputerów na planowane 26.000,00 złotych wykonano 19.300,00 tj 74,2 % planu .
- Zakup inwestycyjne na utworzenie stanowiska pracy / zasiłki rodzinne / plan wykonano w 100 % w kwocie 6.500,00 złotych ,

- Zakup koparki / dotacja celowa dla zakładu budżetowego / plan wykonano w 100 % w wysokości 91.500,00 złotych ,

Wydatki bieżące na planowane do wykonania 7.228.515,00 złotych wykonano 6.716.499,00 złotych co stanowi 92,9 % zakładanego planu w tym :

- Udzielono dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego w 100 % w wysokości 256.030,00 złotych ,
- Udzielono dotacji dla instytucji kultury na planowane do wykonania 178.099,00 wykonano 164.821,00 złotych co stanowi 92,5 % planowanych do przekazania środków.
- Dokonano wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników na planowane 2.689.627,00 złotych wykonano 2.577.430,00 złotych co stanowi 95,8 % zakładanego planu .
- Pochodne od wynagrodzeń na planowane do wykonania 687.656,00 złotych wykonano 611.604,00 co stanowi 88,9 % planu.
- Wydatki na obsługę długu wykonano w 92,9 % w wysokości 16.403,00 złotych .

Wydatki bieżące zostały poniesione w następujących działach :

- Dział 010 „ Rolnictwo i Łowiectwo „, na planowane 26.859,00 złotych wykonano 24.856,00 złotych co stanowi 92,5 % planu .
- Dział 400 „ Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę wykonano w 100 % w wysokości 19.280,00,
- Dział 600 „ Transport i łączność „, na planowane 163.000,00 złotych wykonano 137.000,00 złotych co stanowi 84,1 % .
- Dział 700 „ Gospodarka mieszkaniowa „, na planowane do wykonania 59.790,00 złotych wykonano 49.819,00 złotych co stanowi 83,3 % zakładanego planu .
- Dział 710 „ Działalność usługowa „, na planowane do wykonania 11.000,00 wykonano 9.295,00 złotych co stanowi 84,5 % zakładanego planu .
- Dział 750 „ Administracja publiczna „, na planowane do wykonania 1.115.681,00 złotych wykonano 1.085.330,00 złotych co stanowi 97,3 % zakładanego planu .
- Dział „ Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wykonano w 100 % w wysokości 7.440,00 złotych .
- Na dział 754 „ Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydano na planowane 38.495,00 złotych 35.888,00 złotych co stanowi 93,2 % zakładanego planu

- Dział 757 „ Obsługa długu publicznego „ została wykonana w 92,9 % planu w wysokości 16.403,00 złotych ,
- Dział 801 „ Oświata i wychowanie „ na planowane 3.599.081,00 złotych wydatkowano 3.296.349,00 złotych co stanowi 91,6 % planu  
Wydatki dokonane w tym dziale zostały przeznaczone na : szkoły podstawowe – 1.545.778,00 złotych , przedszkola 385.606,00 złotych ,Gimnazja 970.601,00 złotych , dowożenie uczniów do szkół 375.709,00 złotych ,doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 12.315,00 złotych oraz na pozostałą działalność 6.340,00 złotych .
- Dział 851 „ Ochrona zdrowia „ został wykonany w 76,8 % w wysokości 33.781,00 złotych .
- Dział 852 „ Pomoc społeczna „ na plan 1.421.144,00 złotych wykonano 1.336.254,00 złotych co stanowi 94,1 % planowanych do wykonania środków .
- Na dział 854 „ Edukacyjna opieka wychowawcza poniesiono 91,4 % planowanych środków to jest kwotę 134.608,00 złotych .
- Na dział 900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska „ wydatkowano na planowane 361.246,00 złotych 348.837,00 złotych tj. 96,6 % planowanych do wykonania środków.
- Dział 921 „ Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego „ wykonano w 92,5 % w wysokości 174.389,00 złotych.
- Dział „ Kultura fizyczna i sport „ wykonano w 87,1 % wysokości 6.970,00 złotych.

Ze względu na otrzymane dochody , które wyniosły 93,3 % zakładanego planu ograniczone do niezbędnego minimum były wydatki jednostek organizacyjnych gminy .

Na koniec roku 2004 zobowiązania wymagalne gminy wynoszą 315.525,00 złotych w tym : z tytułu dostaw towarów i usług 110.956,00 złotych.

Szczegółowe wykonanie budżetu gminy po stronie dochodów oraz wydatków stanowi Tabela Nr 1 i 2 do niniejszego sprawozdania .

Przychody Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Starym Dzierzgoniu w roku 2004 na planowane do wykonania 1.312.940,00 złotych zostały wykonane w 1.279.308,00 złotych co stanowi 97,4 % zakładanego planu .

Wydatki tego zakładu na planowane do wykonania 1.317.320,00 złotych wykonano 1.227.726,00 złotych co stanowi 93,2 % zakładanego planu.

Na koniec okresu sprawozdawczego zakład wykazuje należności w wysokości 96.836,00 złotych oraz zobowiązania w wysokości 58.717,00 złotych .