

**ZARZĄDZENIE Nr 66/2006**  
**Burmistrza Miasta i Gminy Trzemeszno**  
**z dnia 20 marca 2006 r.**

**w sprawie przyjęcia Sprawozdania z wykonania budżetu gminy Trzemeszno za 2005 rok i przekazania Sprawozdania Radzie Miejskiej w Trzemesznie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z 2001 r.; z późniejszymi zmianami) oraz art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104)

**Burmistrz Miasta i Gminy Trzemeszno**  
**zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przyjmuje i przedkładał roczne Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Trzemeszno za 2005 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1. przekazuję Radzie Miejskiej w Trzemesznie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
**BURMISTRZ**  
*Marek Grotowala*

## WSTĘP

Na podstawie art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104) 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 późn. zmian.) Burmistrz Miasta i Gminy przedstawia Radzie Miejskiej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu miasta i gminy Trzemeszno za 2005 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 20 września 2004 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 209, poz. 2132 z późniejszymi zmianami), to jest w układzie według działów, rozdziałów i paragrafów.

Dochody i wydatki przedstawiono w zakresie wymaganych w sprawozdawczości budżetowej (rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 sierpnia 2005 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej Dz. U. z 2005 r. Nr 170, poz. 1426), 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 31.12.2005 r.

W części opisowej dla celów porównawczych zanotowane wskaźniki finansowe odniesiono zasadniczo do danych budżetowych roku 2004.

## Dział I. Analiza wykonania budżetu

### Rozdział 1. Uwagi ogólne

Podstawą gospodarki finansowej gminy Trzemeszno w 2005 roku był budżet gminy, uchwalony przez Radę Miejską 22 grudnia 2004 roku.

Budżet w trakcie roku budżetowego był 15-krotnie zmieniany, w tym 9 razy przez Radę Miejską i 6-krotnie 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 2005 roku**.

*Tabela Nr 1*

Wyszczególnienie tytułu zmiany oraz podmiotów decyzyjnych	Dochody	Wydatki
1	2	3
<b>I wersja planu budżetu</b>	<b>20.499.140,00</b>	<b>23.635.430,00</b>
Decyzje Wojewody	690.352,00	690.352,00
Decyzje Ministra Finansów	45.459,00	45.459,00
Województwo Wielkopolskie – dofinansowanie FOGR	82.688,00	82.688,00
Porozumienie pomiędzy Ministrem Kultury - udzielenie pomocy finansowej dla biblioteki	10.360,00	10.360,00
Województwo Wielkopolskie – Program Aktywizacji Zawodowej Absolwentów „Pierwsza Praca”	20.000,00	20.000,00
Dyrektor Krajowego Biura Wyborczego	80.154,35	80.154,35
Korekta dochodów pozostałych	706.008,87	706.008,87
Likwidacja rachunku niewygasających wydatków z 2004 roku	145.000,00	145.000,00
Likwidacja rachunku środków specjalnych pn. zajęcie pasa drogowego	10.760,95	10.760,95
Otrzymane darowizny	6.900,00	6.900,00
Otrzymane odszkodowanie z Towarzystwa Ubezpieczeń dla Przedszkola Nr 2	1.973,18	1.973,18
Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	-	513.100,00
Inwestycje w ramach programu ZPORR	-	-1.263.094,39
Planowane kredyty	-	1.074.085,00
Pożyczka z WFOŚiGW	-	660.650,00
Umorzenie pożyczki (Zielen –Wybudowanie Orchowskie)	-	50.000,00
<b>Ogółem plan na 2005 rok</b>	<b>22.298.796,35</b>	<b>26.469.826,96</b>

Plan budżetu uległ, zatem podwyższeniu – w zakresie dochodów o 8,8% (1.799.656,35 zł), natomiast plan wydatków o 12,0% (2.834.396,96 zł).

Największy wpływ na zwiększenie dochodów miały ponadplanowe dochody (706.009 zł), decyzji Wojewody (690.352 zł), likwidacja niewygasających wydatków (145.000 zł), a także decyzji Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego (80.154 zł). Decyzje Wojewody i Krajowego Biura Wyborczego wpłynęły na zwiększenie dochodów, ale te dotacje były celowe na realizację określonych zadań gminy. Pozostałe zwiększenia, wyłączając FOGR i Porozumienie z Ministrem Kultury, zostały przeznaczone na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych gminy.

**Tabela 2**

L.p.	Wyszczególnienie	PLAN		Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik %	
		I wersja	po zmianach		5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	20.499.140	22.298.796	21.838.153	97,9	106,5
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	23.635.430	26.469.827	25.083.965	94,8	106,1
	<b>DEFICYT I - II</b>	-3.136.290	-4.171.031	-3.245.812	-	-
	<b>FINANSOWANIE III - IV</b>	3.136.290	4.171.031	3.340.655	-	-
<b>III.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	3.548.790	4.533.531	3.703.155	81,7	104,3
	w tym:					
	- przychody z zaciągniętych pożyczek	3.548.790	4.020.431	2.948.682	73,3	83,1
	- przychody z innych źródeł	-	513.100	754.473	147,0	-
<b>IV.</b>	<b>Rozchody ogółem</b>	412.500	362.500	362.500	100,0	87,2
	z tego:					
	- WFOŚiGW – Zieleń – wyb. Orchowskie	100.000	50.000	50.000	100,0	50,0
	- WFOŚiGW – składowisko odpadów	162.500	162.500	162.500	100,0	100,0
	- WFOŚiGW – kanalizacja STARE MIASTO II etap	150.000	150.000	150.000	100,0	100,0
<b>WYNIK</b>				<b>+94.843</b>		

Gmina na bieżąco realizowała zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek – spłacono 362.500 zł oraz należne odsetki w kwocie 26.323 zł od pożyczek z WFOŚiGW oraz 3.292 zł odsetek do Banku Gospodarstwa Krajowego dotyczące prefinansowania zadania prowadzonego przy współudziale ZPORR.

Stan zobowiązań gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na koniec 2005 roku wynosi:

**2.545.079 zł**

z tego:

- zaciągnięte pożyczki z WFOŚiGW 1.248.147 zł
- zaciągnięte pożyczki z BGK w ramach prefinansowania 1.296.932 zł

Zaciągnięto pożyczkę z Banku Gospodarstwa Krajowego na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej Kruchowo – Niewolno – Trzemeszno i sieci wodociągowej w miejscowości Niewolno” realizowane w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego współfinansowanego przez Unię Europejską.

Środki zostaną przekazane na rachunek gminy założony w BGK, a bank dokona spłaty zaciągniętej pożyczki w ramach prefinansowania.

## Rozdział 2. Dochody budżetowe

Dochody budżetowe wykonano na kwotę **21.838.153 zł**, tj. 97,9 % w stosunku do planu (22.298.796). W porównaniu do roku 2004 wzrosły one o 9,9 % (1.969.464 zł).

Dane ogólne dochodów za 2005 rok, z wyodrębnieniem głównych źródeł dochodów oraz skutków obniżenia górnych stawek podatków zastosowanych przez Radę Gminy oraz skutki odroczeń i umorzeń, przedstawia **tabela Nr 3**.

**Tabela Nr 3**

Wyszczególnienie	I wersja planu	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2005r	% wykonania 5:4	Skutki obniżenia górnych stawek	Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń
2	3	4	5	6	7	8
<b>Dochody ogółem (1+2+3)</b>	<b>20.499.140</b>	<b>22.298.796</b>	<b>21.838.153</b>	<b>97,9</b>	<b>926.677</b>	<b>188.040</b>
<b>Razem podstawowe dochody podatkowe i pozostałe dochody (1a+1b)</b>	<b>9.789.111</b>	<b>10.676.795</b>	<b>10.632.391</b>	<b>99,6</b>	-	-
z tego:	400.000	672.160	533.947	79,4	-	-
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej						
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.544.651	2.561.692	2.656.363	103,7	-	-
- podatek rolny	501.100	467.200	490.358	105,0	150.746	52.693
- podatek od nieruchomości	5.376.400	5.558.852	5.632.000	101,3	680.711	126.947
- podatek leśny	13.060	16.830	18.132	107,7	-	171
- podatek od środków transportowych	118.360	141.460	147.838	104,5	86.778	4.323
- podatek opłacany w formie karty podatkowej	3.000	7.000	7.420	106,0	-	-
- podatek od czynności cywilnoprawnych	225.000	231.800	103.681	44,7	-	1.180
- wpływy z opłaty skarbowej	57.000	38.700	44.350	114,6	-	-
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10.000	51.500	55.022	106,8	-	-

	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Razem podstawowe dochody podatkowe</b>	<b>9.248.571</b>	<b>9.747.194</b>	<b>9.689.111</b>	<b>99,4</b>	<b>918.235</b>	<b>185.314</b>
	- podatek od posiadania psów	7.400	10.900	11.046	101,3	8.442	500
	- podatek od spadków i darowizn	3.500	16.550	16.577	100,2	-	-
	- wpływy z opłaty targowej	70.000	60.000	61.030	101,7	-	-
	- wpływy z opłaty miejscowej	1.500	1.680	1.673	99,6	-	-
	- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	150.000	150.000	150.397	100,3	-	-
	- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 077)	44.460	53.460	53.654	100,4	-	-
	- pozostałe dochody: wpływy z usług, wynajmu, wieczystego użytkowania, odsetek, różnych opłat	263.680	637.011	648.903	101,9	-	2.226
<b>1</b>	<b>Razem pozostałe dochody</b>	<b>540.540</b>	<b>929.601</b>	<b>943.280</b>	<b>101,5</b>	<b>8.442</b>	<b>2.726</b>
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe (2a – 2e)</b>	<b>3.721.489</b>	<b>4.605.043</b>	<b>4.188.804</b>	<b>91,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2a</b>	<b>z tego:</b>	<b>3.009.286</b>	<b>3.343.222</b>	<b>3.304.992</b>	<b>98,9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- na zadania zlecone (§2010)						
	<b>Dział 750 – Administracja publiczna</b>	<b>91.600</b>	<b>91.600</b>	<b>91.600</b>	<b>100,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie						
	<b>Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>23.986</b>	<b>104.032</b>	<b>103.762</b>	<b>99,7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- rozdz. 75101 – na aktualizację rejestru wyborców	-	2.220	2.220	100,0		
	- rozdz. 75107 – wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	-	40.210	39.940	99,3		
	- rozdz. 75108 – wybory do Sejmu i Senatu	23.986	47.387	47.387	100,0		
	- rozdz. 75109 – wybory burmistrza	-	14.215	14.215	100,0		
	<b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>100,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- rozdz. 75414 – na obronę cywilną						
	<b>Dział 852 – Pomoc społeczna</b>	<b>2.893.300</b>	<b>3.147.190</b>	<b>3.109.230</b>	<b>98,8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- rozdz. 85212 – składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	2.692.000	3.037.610	2.999.650	98,8		
	- rozdz. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne	21.300	12.230	12.230	100,0		
	- rozdz. 85214 – na zasiłki i pomoc w naturze i składki ZUS	180.000	97.350	97.350	100,0		
	<b>Zadania własne § 2020, 2440, 6339, 2310</b>	<b>28.203</b>	<b>365.973</b>	<b>50.664</b>	<b>13,8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Dział 756 – Dochod. od osób prawnych, fiz. i innych</b>	<b>28.203</b>	<b>28.203</b>	<b>17.486</b>	<b>62,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- rozdz. 75619 – PFRON						
	<b>Dział 921 – Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego</b>	<b>-</b>	<b>10.360</b>	<b>10.360</b>	<b>100,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- rozdz. 92116 - biblioteki						
	<b>Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>-</b>	<b>307.410</b>	<b>2.818</b>	<b>0,9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi						
	§ 6339 – dotacja cel. z budż. państwa na real. inwest. i zak. inwest. wł. gmin						