

**REALIZACJA BUDŻETU GMINY KOZY
za 2004 rok**

Budżet gminy na 2004 r. został uchwalony po stronie dochodów w wysokości **18 511 841 zł**, po stronie wydatków **24 582 922 zł**.

W trakcie 2004 roku Wójt wydał 17 zarządzeń w sprawie zmian w uchwale budżetowej, z czego 8 zmieniających wielkość budżetu, a Rada podjęła 4 uchwały zmieniające wielkości budżetowe.

ZESTAWIENIE ZMIAN BUDŻETOWYCH W 2004r.

	Dochody:	Wydatki:
I. Plan wg uchwały budżetowej Rady Gminy Nr XIV/100/2004 z dnia 29 marca 2004 r	18 511 841,00	24 582 922,00
II. Zmiany wielkości budż. wprowadzonych przez Wójta Gminy na podst. art. 128 ust. 1, pkt. 1 ust. o finansach publicznych /8 zarządzeń/	937 446,77	873 810,77
III. Zmiany wielkości wprowadzonych uchwałą Rady Gminy /4 uchwały/	1 921 822,91	563 417,91
Budżet ogółem po zmianach na 31 grudnia 2004r	21 371 110,68	26 020 150,68

Korekty wielkości budżetowych dokonał Wójt Gminy na podstawie art. 128, ust. 1 pkt.1 i 3 ustawy o finansach publicznych. Dotyczyły one zmian w budżecie w zakresie dotacji celowych na zadania zlecone i powierzone, oraz na zadania własne, a także ze zmian kwot subwencji w wyniku podziału rezerw

Zarządzenie Wójta Gminy z dnia:	Kwota korekty wielkości budżetowej po stronie dochodów i wydatków /per saldo/	Treść korekty
1/ Zarządzenie Wójta Nr Fn 0151-1-6/2004 z dnia 25 maja 2004r	Dochody/Wydatki 355.783,00	<p>Zwiększenie dotacji celowej na zadania zlecone i celowe:</p> <p>1/Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe - wyprawka szkolna 1 153,-</p> <p>2/Rozdz.85212 – Świadczenia rodzinne -oraz składki na ubezpieczenia emerytalne o kwotę 418 228,-</p> <p>3/Rozdz. 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego o kwotę 4 600,-</p> <p>Zmniejszenie dotacji celowej na zadania zlecone:</p> <p>1/ Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze /zad.zlecone/ o kwotę - 65 438,-</p> <p>2/ Rozdz. 85216 – Zasiłki rodzinne i pielęgnac. /zad. zlecone/ o kwotę - 2 760,-</p>

[illegible]

6/ Zarządzenie Wójta Nr Fn- 0151-1-30/2004 z 21 października 2004r	Dochody/Wydatki - 4 000,00	Zmniejszyć: 1/ Rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne o kwotę - 4 000,00
7/ Zarządzenie Wójta Nr Fn 0151-1-33a/2004 z dnia 10 listopada 2004r	Dochody/Wydatki 67 135,32	Zwiększyć dochody/wydatki: 1/ Rozdz. Pozostała działalność /awans zawodowy nauczycieli o kwotę 450,00 2/ Rozdz. 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego o kwotę 62 780,00 3/ Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic o kwotę 5 192,32 Zmniejszyć dochody/wydatki: 1/ Rozdz. 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego/ zad. zlecone/ o kwotę - 140,00 2/ Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej o kwotę - 1 147,00
8/ Zarządzenie Wójta Nr Fn 0151-1-34/2004 z dnia 25 listopada 2004r	Dochody: 20 901,00 Wydatki: - 800,00	Zwiększyć dochody: 1/ Rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie o kwotę 1 700,00 2/ Rozdz. Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst /z rezerw/ o kwotę 21 701,00 3/ Rozdz. 92116 Biblioteki/powierzone/ o kwotę 3 500,00 4/ Rozdz. 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej o kwotę 88 291,00 Zmniejszyć dochody: 1/ Rozdz. 85214 Zasiłki pomoc w naturze o kwotę - 6 000,00 2/ Rozdz. 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej o kwotę - 88 291,00 ----- Zwiększyć wydatki: 1/ Rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie o kwotę 1 700,00 2/ Rozdz. 92116 Biblioteki/powierzone/ o kwotę 3 500,00 3/ Rozdz. 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej o kwotę 88 291,00 Zmniejszyć wydatki: 1/ Rozdz. 85214 Zasiłki pomoc w naturze o kwotę - 6 000,00 2/ Rozdz. 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej o kwotę - 88 291,00
Razem kwota korekty wielkości budżetowych wprowadzonych zarządzeniami Wójta w I półr.2004 r. po stronie dochodów i wydatków	Dochody : 937 446,77 ----- Wydatki: 873 810,77	11 Zarządzeń Wójta Gminy

W trakcie 2004 roku Wójt Gminy Kozy korzystał z uprawnień do dysponowania budżetową rezerwą ogólną i celową budżetową na mocy art. 128 ust. 1 pkt. 2 i 2a ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.

Wójt Gminy Kozy w roku 2004r. rozdysponował rezerwę ogólną i celową, jak w tabeli:

Data Zarządzeń Wójta dotyczące rozdysponowania rezerwy	Rezerwa ogólna i celowa na 1.01.2004 r.	Kwota	Treść
Rezerwa ogólna na 1 stycznia 2004r. - 80 000zł			
1/Zarządzenie Nr Fn 0151 –1-4/04 z dnia 19.04.2004r		- 9.900,00	1/Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe - zakup materiałów do organizacji konkursu ekologicznego o kwotę 500.- 2/Rozdz. 80120 – L.O. - zakup materiałów /na organizację dnia europej./ o kwotę 400.- 3/ Rozdz. 80195 – Pozostała działalność - dofinansowanie drużyny harcers. na akcję „Arsenal” o kwotę 1 000.- 4/ Rozdz. 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej - zakup materiałów, energii, dodatkowego wyposażenia i usług o kwotę 8 000.-
2/Zarządzenie Nr Fn 0151-1-6/04 z dnia 25.05.2004r.		- 18.100,00	1/Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół - zakup usług o kwotę 4 100.- 2/ Rozdz. 80195 – Pozostała działalność - sport w szkole - zakup sprzętu sportowego za osiągnięcia sportowe szkół o kwotę 2 000.- 3/ Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic - zakup usług o kwotę 12 000.-
3/Zarządzenie Nr Fn 0151-1-9/04 z dnia 7 czerwca 2004		- 47 000,00	1/Rozdz.75023 – Urzędy Gmin - zakup usług remontowych o kwotę 28 000.- /malowanie wnętrza/ 2/ Rozdz. 92109 – Domy i Ośrodki Kultury - zwiększ. dotacji podmiotowej o kwotę 9 000.- /organiz. Dni Kóz/ 3/ Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizyczn. i sportu

			- zakup materiałów o kwotę 1 000,- /sport w Gminie- turniej dzikich drużyn/ 4/ Rozdz.92604 – Instytucje Kultury Fizycznej - zakup materiałów na naprawę elewacji /Hala Sportowa/ o kwotę 9 000,-
4/ Zarządzenie Nr Fn 0151-1-10/04 z dnia 11 czerwca 2004		- 750,00	1/Rozdz. 75412 – OSP - zakup materiałów o kwotę 610,- 2/ Rozdz. 80113 - Dowożenie uczniów - zakup usług o kwotę 140,-
5/ Zarządzenie Nr Fn 0151-1-12/2004 z dnia 22 czerwca 2004r		- 4 000,-	1/Rozdz. 700-05 Gosp. Gruntami i nieruchomościami wydatki rzeczowe o kwotę 3 000,- 2/ Rozdz. 754-14 Obrona Cywilna - zakup usług- szkolenie o kwotę 1 000,-
6/ Uchwała Rady Gminy Nr XVI/120/2004r Z dnia 29 czerwca 2004r	+ 20 813,-		
7/ Zarządzenie Nr Fn 01541-1-18/2004 z dnia 23 lipca 2004r		- 5 200,00	1/ Rozdz. 75414 Obrona Cywilna /organizacja szkolenia/ o kwotę 1 200,00 2/ Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę 4 000,00
8/ Zarządzenie Nr Fn 0151-1-21/2004 z dnia 4 sierpnia 2004r		- 4 805,00	1/ Rozdz. 75412 Ochotnicza Straż Pożarna –zakup radiotelefonów o kwotę 3 700,00 2/ Rozdz. 01095 Pozostała działalność – środki ochrony owadów o kwotę 1 105,00
9/ Zarządzenie Nr Fn-0151-1-26/2004 z dnia 20 września 2004r		- 2 300,00	1/ Rozdz. 75412 Ochotnicza Straż Pożarna – nagrody na zawody strażackie o kwotę 200,00 2/ Rozdz. 80101 Szkoła Podstawowa – dofinans. Szkolnej orkiestry o kwotę 800,00 3/ Rozdz. 80120 Liceum Ogólnokształcące – wymiana z krajami ościennymi o kwotę 300,00

			4/ Rozdz. 80195 Pozostała działalność – sport międzyszkolny o kwotę 1 000,00
10/ Zarządzenie Nr Fn 0151-1-28/2004 z dnia 30 września 2004r		- 3 220,00	1/ Rozdz. 74035 Cmentarze o kwotę 3 000,00 2/ Rozdz. 75414 Obrona Cywilna - szkolenia o kwotę 220,00
11/Zarządzenie Nr Fn 0151-1-30/2004 Z dnia 21 października 2004r		- 5 538,00	1/ Rozdz. 71035 Cmentarze o kwotę 538,00 2/ Rozdz. 71095 Pozostała działalność o kwotę 1 000,00 3/ Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów - środkami komunikacji PPKP o kwotę 4 000,00
12/ Uchwała Rady Gminy Nr XIX/134/2004r z 29 października 2004r	75 000,00		
13/ Zarządzenie Nr Fn 0151-1-34/2004 z dnia 25 listopada 2004		- 800,00	1/ Rozdz. 92116 Biblioteki - malowanie wnętrza biblioteki o kwotę 800,00
14/ Zarządzenie Nr Fn 0151-1-36/2004 z dnia 10 grudnia 2004		- 42 250,00	1/ rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne - wydatki bieżące o kwotę 16 000,00 2/ rozdz. 75023 Urzędy gmin – wydatki bieżące o kwotę 20 000,00 3/ rozdz. 75414 Obrona cywilna /zad. własne/ - międzygminna organizacja ćwiczeń gminnych zespołów reagowania o kwotę 1 000,00 4/rozdz. 80101 Szkoła Podstawowa /SP Nr 1/ - impreza środowiskowa dzieci niepełnosprawnych o kwotę 1 000,00 5/ rozdz. 92109 Domy i Ośrodki Kultury - modernizacja CO w Domu Kultury o kwotę 4 250,00
Razem:	175 813,-	143 863,-	
Stan rezerwy ogólnej na dzień 31 grudnia 2004r 31 950,-			

Rezerwa celowa na 1 stycznia 2004r. - 185 000 zł			
1/ Uchwała Rady Gminy Nr XIX/134/2004 Z dnia 29.10.2004r		- 55 000,00	Zmniejszono rezerwę celową
2/ Zarządzenie Nr Fn 0151-1-37/2004 z dnia 27 grudnia 2004r		- 80 000,00	1/ Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w gminie - wydatki inwestycyjne /Park/ o kwotę 80 000,00 /po pozytywnej opinii komisji ds. budżetu z 26 października 2004r/
Razem:	185 000,-	- 135 000,-	
Stan rezerwy celowej na dzień 31 grudnia 2004r wynosi 50 000 zł			

Stan rezerw na 31 grudnia 2004r.

- rezerwa ogólna 31 950 zł
- rezerwa celowa 50 000 zł
- Razem rezerwy: 81 950,-**

Roczna planowana wielkość dochodów budżetowych po korektach w ciągu 2004 roku zamknęła się kwotą **21 371 110,68 zł**, a po stronie wydatków kwotą **25 503 912,62 zł**.

Wykonane rozchody w 2004 roku z tytułu:

- spłaty kredytów inwestycyjnych 299 880 zł,
- planowane dochody na początku roku wzrosły w stosunku do planu na koniec 2004r. o 15,4% a wydatki wzrosły do planu na koniec 2004r o 5,8%.

Rzeczywiste wykonanie budżetu zamknęło się kwotą – po stronie dochodów – **21 496 441,68 zł** tj. 100,59 % wielkości planowanej; po stronie wydatków – **25 503 912,62 zł** co stanowi 98 % wielkości planowanej.

Jak z powyższych danych wynika budżet za 2004r zamknął się niedoborem w wysokości **4 007 472zł**, co jest wynikiem zrealizowania wydatków, głównie inwestycyjnych sfinansowanych pożyczkami z WFOSiGW w Katowicach.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2004 ROK

Lp.	Wyszczególnienie:	Plan	Wykonanie	Wskaźnik %
1.	Dochody ogółem	21 371 110,-	21 496 441,-	100,59
2.	Wydatki ogółem	26 020 150,-	25 503 913,-	98
3.	Wynik finansowy	- 4 649 040,-	- 4 007 472,-	86,2
4.	Saldo związane			
	z finansowaniem niedoboru budżetowego			
	Przychody:	4 965 040,-	4 931 832,-	99,33
	- kredyty	733 170,-	0	0
	- pożyczki	3 814 570,-	3 814 570,-	100
	- nadwyżka z lat ubiegłych	360 061,-	360 061,-	100
	- inne źródła przychodów / w tym wolne środki finans./	57 239,-	757 201,-	
	Razem przychody:	4 965 040,-	4 931 832,-	99,23
	Rozchody:			
	-spłaty kredytów	316 000,-	299 880,-	95
	- spłaty pożyczek	0	0	
	Razem rozchody:	316 000,-	299 880,-	95

ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU GMINY NA 30.12.2004r.

Budżet Gminy Kozy nie jest obciążony żadnymi zobowiązaniami finansowymi z tytułu poręczeń i gwarancji.

Budżet Gminy zabezpieczył swoje zobowiązania kredytowe i pożyczkowe wekslem na kwoty:

- PKO BP – kredyt w wysokości 1 000 000 zł,
- Bank Millenium - kredyt w wysokości 450 000 zł,
- WFOSiGW – pożyczka w wysokości 3 183 117 zł,
- WFOSiGW – pożyczka w wysokości 2 600 000 zł
- Środki finansowane w ramach programu SAPARD /dotacja/ 4 132 747,20zł
- Środki finansowane w ramach EKOFunduszu /dotacja/ 3 675 100 zł.

Razem zabezpieczono wekslami:

15 040 964,20 zł

Zobowiązania budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek to:

1/ z tytułu zaciągniętych pożyczek – 3 814 570 zł, na które składały się:

- pożyczka z 2003r z WFOSiGW 2 614 570,-
- pożyczka z 2004r z WFOSiGW 1 200 000,-

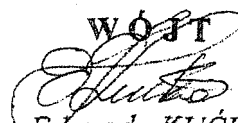
2/ z tytułu zaciągniętych kredytów 457 320,85 zł, na które składały się:

- kredyt w Banku Millenium - 77 960,85 zł, z ostatecznym terminem spłaty do 30 października 2005r.
- kredyt w PKO BP S.A. – 379 360zł, z ostatecznym terminem spłaty do 7 października 2006r.

Łączna kwota długu na 31 grudnia 2004r wynosi 4 271 890,85 zł i stanowi 19,87% wykonanych dochodów budżetowych za 2004r. Suma spłat wszystkich rat kredytów w 2004r wynosiła 299 880 zł, a suma spłat odsetek od zaciągniętych kredytów wynosiła na 2004 rok 40 092,84 zł.

Łączna kwota spłaconych w 2004 roku rat kredytów wraz z odsetkami wynosiła 339 972,84zł co stanowi 1,59% planowanych dochodów budżetowych.

Szczegółową analizę wykonania budżetu za 2004r. przedstawiają załączniki, które obrazują stronę dochodową oraz stronę wydatkową, która poparta jest zestawieniem szczegółowym wydatków bieżących i inwestycyjnych.


Edward KUĆKA