

**REALIZACJA BUDŻETU GMINY KOZY
ZA 2003 R.**

Budżet gminy na 2003 r. został uchwalony po stronie dochodów w wysokości **14.890.118,- zł**, po stronie wydatków **15.769.986,-zł**

W trakcie 2003 r. Wójt wydał 20 zarządzeń w sprawie zmian w uchwale budżetowej, z czego 15 zmieniających wielkość budżetu, a Rada podjęła 6 uchwał zmieniających wielkości budżetowe.

ZESTAWIENIE ZMIAN BUDŻETOWYCH ZA 2003 R.

	Dochody:	Wydatki:
I. Plan wg uchwały budżetowej Rady Gminy Nr IV/17/2003 z dnia 26 lutego 2003 r	14.890.118,-	15.769.986,-
II. Zmiany wielkości budż. wprowadzonych przez Wójta Gminy na podst. art. 128 ust. 1, pkt. 1 ust. o finansach publicznych /15 zarządzeń/	241.083,-	151.083,-
III. Zmiany wielkości wprowadzone uchwałami Rady Gminy /6 uchwał/	1.074.005,10	2.466.129,10
Budżet ogółem po zmianach na 31.12.2003 r.	16.205.206,10	18.387.198,10

Korekty wielkości budżetowych dokonał Wójt Gminy na podstawie art. 128, ust. 1 pkt.1, 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 zmiany wielkości subwencji pochodzącej z tytułu rozdysponowania rezerwy.

Zarządzenie Wójta Gminy z dnia:	Kwota korekty wielkości budżetowej po stronie doch. i wydatków /per saldo/	Treść korekty
1) 17 marca 2003r	22.522,-	Zwiększenie dotacji celowej na zadania zlecone i celowe 1/Rozdz. 85314 – Zasiłki i pomoc w naturze o kwotę 7.059,- 2/Rozdz.85395 – Pozostała działalność /dożywianie uczniów/ o kwotę 15.463,-
2/ 27 marca 2003r	15.753.-	1/ Rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów /stypendia/ o kwotę 15.753.-
3/ 30 kwietnia 2003r	29.187.-	1/ Rozdz. 85313 – Składka na ubezpieczenia zdrowotne o kwotę 5.742.- 2/ Rozdz.85314 – Zasiłki i pomoc w naturze o kwotę 23.445.-
4/ 8 maja 2003r	4.181.-	1/ Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe /pomoc dla uczniów/ o kwotę 2.201.- 2/ Rozdz. 85395 – Pozostała działalność

----- 5/ 30 maja 2003r	----- 21.238.-	/wyprawki szkolne/ o kwotę 1.980.- ----- 1/Rozdz. 75109 – Wybory do rad gmin o kwotę 4.341.- 2/ Rozdz. 75110 – Referenda ogólnokrajowe o kwotę 5.057.- 3/ Rozdział 85395 – Pozostała działalność /dożywianie uczniów/ o kwotę 11.840.- -----
----- 6/ 4 czerwca 2003r	----- 10.183.-	----- 1/Rozdz. 71510 – Referenda ogólnokrajowe o kwotę 10.183.- -----
----- 7/ 30 czerwca 2003r	----- 2.979.-	----- 1/ Rozdz. 85395 – Pozostała działalność /wyprawki szkolne/ o kwotę 720.- 2/ Rozdz.85316 – Zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne o kwotę 2.259.- -----
----- 8/ 25 lipca 2003r	----- 153.-	----- Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe /wyprawki szkolne/ o kwotę 153.- -----
----- 9/ 29 sierpnia 2003r	----- 56.897.-	----- Rozdz.85314 – Zasiłki i pomoc w naturze o kwotę 56.897.- -----
----- 10/ 19 września 2003r	----- Wydatki: 19.028.- Dochody: 109.028.-	----- Dochody i wydatki: 1/ Rozdz. 80195 – Pozostała działalność /ZFŚS nauczycieli/ o kwotę 6.298.- 2/ Rozdz. 85395 – Pozostała działalność /świadczenia społeczne/ o kwotę 12.429.- Dochody: 3/ Rozdz. 85495 – Pozostała działalność /ZFŚS nauczycieli/ o kwotę 301.- Rozdz. 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę 90.000.- -----
----- 11/ 30 września 2003r	----- 23.300.-	----- Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic o kwotę 23.300.- -----
----- 12/ 21 października 2003r	----- -87.948.-	----- 1/ Rozdz. 85314 – zasiłki i pomoc w naturze o kwotę - 86.247.- 2/ Rozdz. 85316 – Zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne o kwotę - 1.701.- -----

----- 13/ 4 listopada 2003	----- 1. 897.-	----- 1/ Rozdz. 85313 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne o kwotę - 1.678.- 2/ Rozdz. 85316 – Zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne o kwotę - 219.-
----- 14/ 17 listopada 2003r	----- 32.946.-	----- 1/ Rozdz. 85395 – Pozostała działalność /wyprawki szkolne/ o kwotę 720.- 2/ Rozdz. 85314 – Zasiłki i pomoc w naturze /świadczenia społeczne/ o kwotę 8.020.- 3/ Rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów /stypendia/ o kwotę 23.010.- 4/ Rozdz. 80195 – Pozostała działalność /komisje kwalifikacyjne i egzaminacyjne/ o kwotę 936.- 5/ Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie o kwotę 1.700.-
----- 15/ 28 listopada 2003r	----- 2.561.-	----- 1/ Rozdz. 80195 – Pozostała działalność /ZFŚS/ o kwotę 2.553.- 2/ Rozdz. 85495 – Edukacyjna opieka wychowawcza /ZFŚS/ o kwotę 8.-
Razem kwota korekty wielkości budżetowych wprowadzonych zarządzeniami Wójta w 2003 r. po stronie dochodów i wydatków	Wydatki: 151.083.- Dochody: 241.083.-	15 zarządzeń Wójta Gminy

W trakcie 2003 r. Wójt Gminy Kozy korzystał z uprawnień do dysponowania rezerwą ogólną i celową budżetową na mocy art. 128 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych. Została ona rozdysponowana w sposób następujący:

Data Zarządzeń Wójta dotyczące rozdysponowania rezerwy	Rezerwa ogólna na 1.01.2003 r.	Kwota	Treść
	53.000,-		
1/Zarządzenie Nr Fn 0152 –1-4/03 z dnia 17.03.2003r		-16.066,-	1/Rozdz. 75412 – OSP - zakup usług pozostałych o kwotę 12.466.-

			2/Rozdz. 75414 – Obrona cywilna - zakup materiałów i usług o kwotę 1.700.- 3/Rozdz. 80110 - Gimnazjum -zakup materiałów o kwotę 300.- 4/rozdział 85314 – Zasiłki i pomoc w naturze – świadczenia społeczne o kwotę 1.600.-
2/Zarządzenie Nr Fn 0152-1-6/03 z dnia 21.03.2003r.		-2.750,-	1/Rozdz.85314 – zasiłki i pomoc w naturze - zakup usług pozostałych o kwotę 250.- 2/ Rozdz. 92109 – Domy i Ośrodki Kultury - zwiększenie dotacji o kwotę 2.500.-
3/Zarządzenie Nr Fn 0152-1-10/03 z dnia 7 kwietnia 2003		-400.-	1/Rozdz.80101 – Szkoły Podstawowe - zakup materiałów o kwotę 400.-
4/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-13/03 z dnia 8 maja 2003		- 5.175.-	1/Rozdz. 80195 – Pozostała działalność - dofinansowanie drużyn harcerskich o kwotę 5.000.- 2/Rozdz. 85154 - Przeciwdział. alkoholizmowi o kwotę 175.-
5/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-16/03 z dnia 30 maja 2003		- 5.480.-	1/ Rozdz. 80120 – Liceum Ogólnokształcące - zakup usług o kwotę 480.- 2/ Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe o kwotę 5.000.-
6/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-17/03 z dnia 4 czerwca 2003		-350.-	1/Rozdz.80110 – Gimnazja -zakup materiałów o kwotę 350.-
7/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-18/03 z dnia 20 czerwca 2003		-3.149.-	1/ Rozdz.75023 – Urząd Gminy -zakup materiałów o kwotę 500.- 2/ Rozdz. 75047 – Pobór podatków -różne opłaty i składki o kwotę 349.- 3/ Rozdz. 92109 – Domy i Ośrodki Kultury - zwiększenie dotacji o kwotę 500.- 4/ Rozdz. 92604 – Instytucje kultury fizycznej - wynagr. instruktora na hali sportowej w czasie wakacji

			o kwotę 1.800.-
	Zwiększenie rezerwy o kwotę 25.000.- URG Nr VI/44/03 z 7 lipca 2003		
8/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-31/03 z dnia 19 września 2003r		-12.149.-	1/ Rozdz. 80101 – Szkoły Podst. - stypendia o kwotę 1.000.- 2/ Rozdz. 80120 – Liceum Ogólnokształcące - zakup pomocy naukowych o kwotę 1.500.- 3/ Rozdz. 85314 – Zasiłki i pomoc w naturze o kwotę 8.649.- 4/ Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej o kwotę 1.000.-
9/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-33/03 z dnia 30 września 2003r		- 3.200.-	1/ Rozdz. 80195 – Pozostała działalność - sport szkolny o kwotę 1.000.- 2/ Rozdz. 80120 – Liceum Ogólnokształcące - zakup usług o kwotę 1.000.- 3/ Rozdz. 80114 – Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli -zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 200.- 4/ Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie Kultury Fizycznej i Sportu o kwotę 1.000.-
10/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-34/03 z dnia 21 października 2003		-10.500.-	1/ Rozdz. 71004 – Plan Zagospodarowania Przestrzennego o kwotę 10.000.- 2/ Rozdz. 85314 – Zasiłki i pomoc w naturze o kwotę 500.-
-----	----- Zwiększenie	-----	-----

	rezerwy o kwotę 12.087.- URGNr X/74/03 03 z 4 listopada 2003		
----- 11/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-37/03	-----	----- - 5.300.-	----- 1/ Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w gminie -pielęgnacja drzew o kwotę 3.150.- 2/ Rozdz. 9002 – Gospodarka odpadami o kwotę 2.150.- -----
----- 12/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-41/03 z dnia 17 listopada 2003	-----	----- -7.600.-	----- 1/ Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne - zakup materiałów o kwotę 6.000.- 2/ Rozdz. 71004 - Plan Zagospo- darowania Przestrzennego o kwotę 1.000.- 3/ Rozdz. 75405 – Komenda Powiatowa Policji - zakup telefonów o kwotę 300.- 4/ Rozdz. 92109 – Domy i Ośrodki Kultury - dotacja podmiotowa o kwotę 300.- -----
----- 13/ Zarządzenie Nr Fn 0152-1-43/03 z dnia 28 listopada 2003r	-----	----- - 4.000.-	----- 1/ Rozdz. 92109 – Domy Kultury - dotacja podmiotowa o kwotę 1.000.- 2/ Rozdz. 92116 – Biblioteki - dotacja podmiotowa o kwotę 3.000.- Stan rezerwy ogólnej na 31.12.2003r 13.968.-
	90.087.-	-76.119.-	
	Rezerwa celowa na 1.01.2003		
	50.000.-		
----- 1/Zarządzenie Nr Fn 0152-1-18/03 z dnia 20 czerwca 2003	-----	----- - 39.051.-	----- 1/Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe - ZFŚS o kwotę 20.568.-

			2/Rozdz. 80104 – Przedszkole przy szkole - wynagrodzenia i pochodne o kwotę 7.382.-
			3/ Rozdz. 85404 – Przedszkola - wynagrodzenia i pochodne o kwotę 11.101.-
-----	-----	-----	-----
			Stan rezerwy celowej na 31.12. 2003r
	50.000.-	- 39.051.-	10.949.-

Roczna planowana wielkość dochodów budżetowych w 2003r zamknęła się kwotą **16.205.206,10,- zł**, a po stronie wydatków **18.387.198,10,- zł**.

Zrealizowane rozchody w 2003r z tytułu:

- spłaty kredytów inwestycyjnych 299.880 zł

Planowane dochody na początku roku wzrosły do planu na koniec 2003 r o 8,83 %, a planowane wydatki o 16,6 %, co spowodowało zwiększenie deficytu budżetowego do kwoty **2.181.992 zł**. Źródłem pokrycia deficytu są środki finansowe z rozliczeń z lat ubiegłych, w kwocie **357.622 zł**, wolne środki finansowe w kwocie **224.370 zł** oraz z WFOŚiGW w kwocie **1.600.000 zł**. Wzrost planowanych dochodów oraz planowanych wydatków w stosunku do planu na 31.12.2003 r był wynikiem urealnienia budżetu oraz wynikającego głównie z otrzymanych w trakcie roku środków na zadania zlecone, powierzone oraz innych środków finansowych.

Jak z powyższych danych wynika wynik finansowy z realizacji budżetu za 2003 rok zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości **2.439 zł**, co jest wynikiem zrealizowania wydatków tylko w 88,27 % przekroczenia o 0,17 % planowanych dochodów. Na pokrycie planowanego deficytu budżetowego nie zaangażowano pożyczek i kredytów w łącznej kwocie **1.751.650 zł**

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2003 ROK

Lp.	Wyszczególnienie:	Plan	Wykonanie	Wskaźnik %
1.	Dochody ogółem	16.205.206,10	16.232.166,69	100,2
2.	Wydatki ogółem w tym wydatki niewygasające	18.387.198,10,-	16.229.727,52	88
3.	Wynik finansowy	-2.181.992.-	2.439,17	
4.	Saldo związane	2.181.992,-	-	-
	z finansowaniem niedoboru budżetowego			
	Przychody:	2.481.990.-	730.340.-	
	- kredyty i pożyczki	1.751.650.-	-	-
	- nadwyżka z lat ubiegłych	357.622.-	357.622.-	-
	- inne źródła przychodów	372.718.-	372.718.-	-
	/środki na pokrycie deficytu/			
	Razem przychody:	2.481.990.-	730.340.-	
				-
	Rozchody:	300.000.-	299.880.-	
	-spłaty kredytów	300.000.-	299.880.-	-
	Razem rozchody:	300.000.-	299.880.-	
				-

ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU GMINY NA 31.12.2003 R.

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

Budżet Gminy ma zobowiązanie wekslowe w wysokości 2.650.000zł z tytułu zabezpieczeń kredytowych /w wys. 1.450.000zł/ oraz 1.200.000 zł z tytułu prawidłowego zabezpieczenia wydatkowanych środków dotacyjnych z Urzędu Kultury Fizycznej i Sportu.

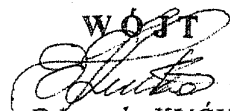
Zobowiązania budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów to:

a/ 170.960,85 zł do 30 października 2005r- kredyt długoterminowy inwestycyjny /BIG BANK/ MILENIUM

b/ 586.240 zł do 07 października 2006r - kredyt długoterminowy inwestycyjny PKO BP

Razem: 757.201 zł

Szczegółową analizę wykonania budżetu za IV kwartały 2003r. przedstawiają załączniki, które obrazują stronę dochodową oraz stronę wydatkową.

WÓJT

Edward KUĆKA