

**ZARZĄDZENIE Nr 50/04
BURMISTRZA WYRZYSKA
z dnia 29 marca 2004 roku**

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy Wyrzysk
za 2003 rok**

Na podstawie art.136 ust.1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15 , poz.148, Nr 45, poz.391 , Nr 65 , poz.594 , Nr 166, poz.1611, Nr 189, poz.1851) oraz art.18 ust. 2 pkt 4 , art.61 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142 , poz.1591 , z 2002 r. Nr 23 , poz.220 , Nr 62 , poz.558 , Nr 113, poz.984, Nr 214, poz.1806 , z 2003 r. Nr 80 , poz.717, Nr 162, poz.1568) Burmistrz Wyrzyska zarządza , co następuje :

- § 1 Przedstawia się sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Wyrzysk za 2003 rok w brzmieniu określonym w Załączniku Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.
- § 2 Wykonanie Zarządzenia powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.
- § 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.

BURMISTRZ
Perliński
Tadeusz Perliński

Falmierowo- kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej w kwocie	100.000 zł
umowa pożyczki Nr 88/P/Pi/OW/03 z dnia 04 sierpnia 2003 roku, Uchwała Nr VII/49/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 kwietnia 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok	
b) podział nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie	132.788 zł
stanowiącej źródło finansowania wydatków budżetowych 2003 roku; Uchwała Nr VIII/56/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 maja 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok, Uchwała Nr IX/63/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 lipca 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok.	
c) przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w kwocie	726.148 zł
Uchwała Nr IX/63/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 lipca 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok.	
B) Zmniejszenie przychodów w kwocie	198.000 zł
w tym:	
a) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na finansowanie zadania inwestycyjnego : Osiek n/Not – kolektor ściekowy z przepompownią , aneks Nr 3 z dnia 30.09.2003 r. do umowy pożyczki Nr 157/P/Pi/OW/02 z dnia 09.12.2002 r. – zmiana terminów i kwot przekazywania rat pożyczki, Uchwała Nr XIV/77/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 listopada 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok	

Po omówionych wyżej zmianach przychodów planowany deficyt budżetu Gminy Wyrzysk na dzień 31.12. 2003 roku wynosił 2.037.536 zł przy następującym finansowaniu:

1) Przychody ogółem	2.960.936 zł
z tego:	
a) kredyty i pożyczki	2.102.000 zł
zaciągnięte na finansowanie następujących zadań inwestycyjnych:	
- Osiek n/Not. – modernizacja ulic: 11 Listopada, Słowiańska, Szkolna, Ceramiczna, Jasna	100.000 zł
kredyt z BS Więcbork	
- Osiek n/Not.- budowa środowiskowej hali sportowej z widownią	400.000 zł
kredyt z BS Więcbork	
- Osiek n/Not.- kolektor ściekowy z przepompownią	
pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	1.502.000 zł
- Falmierowo- kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej	
pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	100.000 zł
b) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (środki na pokrycie deficytu)	132.788 zł
c) inne źródła (środki na pokrycie deficytu)	726.148 zł
2) Rozchody ogółem	923.400 zł
z tego:	
a) spłaty kredytów i pożyczek	923.400 zł
w tym:	

- pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (łącznie kwota pożyczki 3.000.000 zł)	500.000 zł
na realizację zadania inwestycyjnego: Wyrzysk- oczyszczalnia ścieków	
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu (łącznie kwota pożyczki 500.000 zł)	116.400 zł
na realizację zadania inwestycyjnego: Wyrzysk:- oczyszczalnia ścieków	
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu (łącznie kwota pożyczki 30.000 zł)	7.000 zł
na realizację zadania inwestycyjnego: p.n. Osiek n/Not.- ul. Krótka 3 i 4 modernizacja kotłowni w 2 budynkach mieszkalnych	
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu (łącznie kwota pożyczki 500.000 zł)	180.000 zł
na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego p.n. Miasto i Gmina Wyrzysk- kolektor ściekowy z przepompownią	
- kredyt z PKO BP S.A.(łącznie kwota kredytu 500.000 zł)	120.000 zł
na finansowanie inwestycji p.n. Wyrzysk- Gimnazjum, modernizacja, przebudowa, adaptacja	

Budżet Gminy Wyrzysk na 2003 rok, poza wyżej wymienionymi zmianami przychodów w okresie 2003 roku został zwiększony po stronie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **808.668 zł**

Na zmianę wysokości budżetu w kwocie 808.668 zł składają się następujące pozycje:

1) Zmniejszenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w łącznej kwocie	- 140.960 zł
z tego:	
a) Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75110	37.882 zł
b) Szkoły podstawowe dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101	5.160 zł
c) Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej dział 853 Opieka społeczna, rozdział 85313	- 20.500 zł
d) Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne dział 853 Opieka społeczna, rozdział 85314	- 218.257 zł
e) Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze dział 853 Opieka społeczna, rozdział 85316	- 4.448 zł
f) Usuwanie skutków klęsk żywiołowych dział 853 Opieka społeczna, rozdział 85378	7.412 zł
g) Pozostała działalność dział 853 Opieka społeczna, rozdział 85395	6.120 zł
h) Oświetlenie ulic, placów i dróg dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90015	45.671 zł

- 2) **Zwiększenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w łącznej kwocie** **248.043 zł**
z tego:
- a) Pozostała działalność 13.891 zł
dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80195
 - b) Dodatki mieszkaniowe 203.460 zł
dział 853 Opieka społeczna, rozdział 85315
 - c) Pozostała działalność 30.692 zł
dział 853 Opieka społeczna, rozdział 85395
- 3) **Zwiększenie dotacji otrzymanych z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych oraz na realizację zadań bieżących j s f p w łącznej kwocie** **306.350 zł**
z tego:
- a) Drogi publiczne gminne 258.350 zł
dział 600 Transport i łączność , rozdział 60016
 - b) Pozostała działalność 48.000 zł
dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75095
- 4) **Zwiększenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w łącznej kwocie** **13.556 zł**
z tego:
- a) Oświetlenie ulic, placów i dróg 13.556 zł
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska , rozdział 90015
- 5) **Zwiększenie środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin i własnych inwestycji gmin pozyskanych z innych źródeł** **138.162 zł**
z tego:
- a) Ochotnicze straże pożarne 12.000 zł
dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa ,
rozdział 75412
 - b) Pozostała działalność 126.162 zł
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska , rozdział 90095
- 6) **Zwiększenie subwencji ogólnej dla gmin w łącznej kwocie** **75.309 zł**
z tego:
- a) część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 89.000 zł
dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75801
 - b) część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin - 13.691 zł
dział 758 Różne rozliczenia , rozdział 75805
- 7) **Zwiększenie pozostałych dochodów gminy w łącznej kwocie** **168.208 zł**
z tego:
- a) Pozostała działalność 3.268 zł
dział 010 Rolnictwo i łowiectwo , rozdział 01095
 - b) Pozostała działalność - 100 zł
dział 020 Leśnictwo, rozdział 02095
 - c) Gospodarka gruntami i nieruchomościami

dział 700 Gospodarka mieszkaniowa , rozdział 7005		54.658 zł
w tym:		
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze		42.382 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	27.000 zł	
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	- 18.000 zł	
- wpływy z usług	2.842 zł	
- wpływy ze sprzedaży wyrobów majątkowych	434 zł	
d) Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		
dział 750 Administracja publiczna , rozdział 75023		3.334 zł
e) Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		
dział 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej , rozdział 75615		500 zł
f) Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego , podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych , dział 756,rozdział 75616		5.600 zł
w tym:		
- podatek leśny	1.600 zł	
- podatek od spadków i darowizn	4.000 zł	
g) Wpływy z opłaty skarbowej		
dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej, rozdział 75618		14.690 zł
w tym;		
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	14.103 zł	
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	587 zł	
h) Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		
dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej, rozdział 75621		15.637 zł
w tym:		
- podatek od osób fizycznych	- 28.363 zł	
- podatek od osób prawnych	44.000 zł	
i) Różne rozliczenia		
dział 758 Różne rozliczenia , rozdział 75814		10.416 zł
w tym:		
- pozostałe odsetki	7.414 zł	
- wpływy z różnych dochodów	3.002 zł	
j) Szkoły podstawowe		
dział 801 Oświata i wychowanie ,rozdział 80101		18.163 zł
w tym:		
- wpłata do budżetu ze środków specjalnych	6.163 zł	
- środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	12.000 zł	
k) Gospodarstwa pomocnicze		
dział 801 Oświata i wychowanie , rozdział 80197		107 zł

- wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego	107 zł	
l) Przedszkola		
dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85404		17.599 zł
- wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	17.599 zł	
ł) Pozostała działalność		
dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109		12.000 zł
- wpływy z tytułu pomocy finansowej między j s t na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12.000 zł	
m) Pozostała działalność		
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095		12.000 zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	12.000 zł	
n) Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu		
dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92605		336 zł
- wpływy z różnych dochodów	336 zł	

W okresie 2003 roku w budżecie Gminy Wyrzysk w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów dokonano zmian zgodnie z następującymi uchwałami Rady Miejskiej w Wyrzysku i zarządzeniami Burmistrza Wyrzyska w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok:

a) Uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku :

Nr VII/49/03 z dnia 28.04.2003 r.
 Nr VIII/56/03 z dnia 30.05.2003 r.
 Nr IX/63/03 z dnia 07.07.2003 r.
 Nr XI/70/03 z dnia 29.08.2003 r.
 Nr XII/73/03 z dnia 26.09.2003 r.
 Nr XIII/76/03 z dnia 30.10.2003 r.
 Nr XIV/77/03 z dnia 28.11.2003 r.
 Nr XV/88/03 z dnia 29.12.2003 r.

b) Zarządzenia Burmistrza Wyrzyska :

Nr 27 A/03 z dnia 31.03.2003 r.
 Nr 34/03 z dnia 17.04.2003 r.
 Nr 9/03 z dnia 30.06.2003 r.
 Nr 31/03 z dnia 30.09.2003 r.
 Nr 36/03 z dnia 11.12.2003 r.
 Nr 39/03 z dnia 31.12.2003 r.

Dochody budżetowe za okres 2003 roku zostały wykonane w 97,2 % i stanowią kwotę 19.328.301 zł

Wydatki budżetowe za okres 2003 roku zostały wykonane w 92,3% i stanowią kwotę 20.236.643 zł

Taka realizacja planu dochodów i wydatków budżetowych spowodowała wystąpienie za okres 2003 roku deficytu budżetu w wysokości 908.342 zł przy kwocie wykonanych przychodów w wysokości 2.210.936 zł i rozchodów w wysokości 923.400 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Wyrzysk za 2003 rok z poszczególnych tytułów dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

WYKONANIE BUDŻETU GMINY WYRZYSK
za 2003 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5
1	DOCHODY OGÓLEM (poz.1+2+3+4+5)	19.881.270	19.328.301	97,2
1	PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE	5.427.696	4.926.550	90,8
a	z tego: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100.000	97.607	97,6
b	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.516.496	1.435.029	94,6
c	podatek rolny	761.300	597.915	78,5
d	podatek od nieruchomości	2.556.400	2.346.822	91,8
e	podatek leśny	23.500	26.703	113,6
f	podatek od środków transportowych	169.000	169.068	100,0
g	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	15.000	18.292	121,9
h	podatek od czynności cywilnoprawnych	128.000	81.170	63,4
i	wpływy z opłaty skarbowej	123.000	113.533	92,3
j	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	35.000	40.411	115,5
2	DOTACJE	2.649.605	2.680.096	101,2
a	z tego: dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.902.584	1.900.140	99,9
b	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	406.115	406.115	100,00
c	dotacje celowe otrzymane z gminy lub z miasta stołecznego Warszawy na zadania bieżące realizowane na podstawie	21.000	23.535	112,1

	porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			
d	dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	48.000	48.000	100,0
e	dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	258.350	288.750	111,8
f	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	13.556	13.556	100,0
3	ŚRODKI POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ	138.162	138.162	100,0
a	z tego: środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin	12.000	12.000	100,0
b	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	126.162	126.162	100,0
4	SUBWENCJA OGÓLNA	10.604.036	10.604.036	100,0
a	z tego: część oświatowa	7.731.074	7.731.074	100,0
b	część podstawowa	2.196.675	2.196.675	100,0
c	część rekompensująca	676.287	676.287	100,0
5	POZOSTAŁE DOCHODY GMINY	1.061.771	979.457	92,2
	dochody z mienia komunalnego, opłata targowa, podatek od posiadania psów, podatek od spadków i darowizn ,opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, odsetki od nieterminowych opłat podatków i opłat , pozostałe odsetki, wpływy z usług, pozostałe dochody	1.061.771	979.457	92,2
	Z DOCHODÓW OGÓŁEM przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	19.881.270	19.328.301	97,2
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3.268	3.268	100,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	258.350	288.750	111,8
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	446.058	454.586	101,9

750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	286.434	243.748	85,1
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	45.066	44.862	99,5
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	12.200	12.196	100,0
756	DOCHÓDY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	5.804.186	5.271.189	90,8
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	10.632.452	10.613.103	99,8
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	66.173	66.101	99,9
853	OPIEKA SPOŁECZNA	2.055.599	2.053.603	99,9
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	17.599	17.599	100,0
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	241.549	246.960	102,2
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	12.000	12.000	100,0
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	336	336	100,0
II	WYDATKI OGÓLEM (poz. 1+2)	21.918.806	20.236.643	92,3
I	WYDATKI BIEŻĄCE (poz. A+B+C+D+E) z tego :	18.008.318	17.439.684	96,8
A	Wynagrodzenia	6.601.883	6.487.416	98,3
B	Pochodne od wynagrodzeń	1.433.308	1.361.970	95,0
C	Dotacje	1.814.667	1.812.638	99,9
	z tego:			
a	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20.000	20.000	100,0
b	Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	866.789	866.789	100,0
c	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	500.800	500.800	100,0
d	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	88.146	88.146	100,0
e	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie	338.932	336.903	99,4

	zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom			
D	Wydatki na obsługę długu publicznego gminy	509.800	430.344	84,4
	z tego:			
a	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	401.000	324.454	80,9
b	Wydatki z tytułu poręczenia udzielonego przez gminę	108.800	105.890	97,3
E	Pozostałe wydatki bieżące	7.648.660	7.347.316	96,1
	Z WYDATKÓW BIEŻĄCYCH przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	18.008.318	17.439.684	96,8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	40.500	35.986	88,9
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	191.495	177.987	92,9
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	220.287	198.870	90,2
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2.918.439	2.702.857	92,6
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	45.066	44.862	99,5
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	168.646	157.677	93,5
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	509.800	430.344	84,4
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	8.016.986	7.955.706	99,2
851	OCHRONA ZDROWIA	169.103	167.949	99,3
853	OPIEKA SPOŁECZNA	2.799.628	2.749.825	98,2
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.254.679	1.248.374	99,5
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	968.680	878.652	90,7
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	603.175	595.675	98,8
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	101.834	94.920	93,2
2	WYDATKI MAJĄTKOWE	3.910.488	2.796.959	71,5
	z tego przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	3.910.488	2.796.959	71,5
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.316.459	1.042.689	79,2
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	11.308	11.308	100,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	50.436	45.910	91,0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	437.208	437.201	100,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	6.000	6.000	100,0

900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.064.777	1.229.551	59,5
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	24.300	24.300	100,0
III	NADWYŻKA/DEFICYT (I-II)	-2.037.536	-908.342	x
IV	FINANSOWANIE	2.037.536	1.287.536	63,2
IVa	PRZYCHODY OGÓŁEM	2.960.936	2.210.936	74,7
IVb	ROZCHODY OGÓŁEM	923.400	923.400	100,0

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2003 ROK

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Wyrzysk za okres 2003 roku w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

**WYKONANIE DOCHODÓW
BUDŻETU GMINY WYRZYSK
ZA 2003 ROK**

Dział	Treść	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	x	x	3.268	3.268	100,0
	Pozostała działalność	01095	x	3.268	3.268	100,0
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		049	3.268	3.268	100,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	x	x	258.350	288.750	111,8
	Drogi publiczne gminne	60016	x	258.350	288.750	111,8
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		626	258.350	288.750	111,8
700	GOSPODARKA	x	x	446.058	454.586	101,4

	MIESZKANIOWA					
	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	70004	x	8.900	8.940	100,4
	Wpływy z różnych dochodów		097	8.900	8.940	100,4
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005	x	437.158	445.646	101,9
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		047	30.000	18.091	60,3
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze		075	102.382	112.648	110,0
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności		076	30.000	30.331	101,1
	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości		077	266.000	278.593	104,7
	Wpływy z usług		083	7.842	5.492	70,0
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych		084	934	491	52,6
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	x	x	286.434	243.748	85,1

	Urzędy wojewódzkie	75011	x	97.100	97.100	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	97.100	97.100	100,0
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023	x	141.334	98.648	69,8
	Wpływy z różnych opłat		069	3.334	1.667	50,0
	Wpływy z usług		083	117.000	73.446	62,8
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		231	21.000	23.535	112,1
	Pozostała działalność	75095	x	48.000	48.000	100,0
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		244	48.000	48.000	100,0
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	x	x	45.066	44.862	99,5
	Urzędy naczelnych	75101	x	2.000	2.000	100,0

	organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa					
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	2.000	2.000	100,0
	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	75109	x	5.184	5.184	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	5.184	5.184	100,0
	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	75110	x	37.882	37.678	99,5
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	37.882	37.678	99,5
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I	x	x	12.200	12.196	100,0

	OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA					
	Ochotnicze straże pożarne	75412	x	12.000	12.000	100,0
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		270	12.000	12.000	100,0
	Obrona cywilna	75414	x	200	196	98,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	200	196	98,0
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	x	x	5.804.186	5.271.189	90,8
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75601	x	15.600	18.517	118,7
	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych ,opłacany w formie karty podatkowej		035	15.000	18.292	121,9

	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		091	600	225	37,5
	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	75615	x	1.731.646	1.576.637	91,0
	Podatek od nieruchomości		031	1.477.246	1.390.610	94,1
	Podatek rolny		032	174.900	103.212	59,0
	Podatek leśny		033	21.000	23.861	113,6
	Podatek od środków transportowych		034	57.000	57.143	100,3
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		091	1.500	1.811	120,7
	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	75616	x	2.154.754	1.862.221	86,4
	Podatek od nieruchomości		031	1.079.154	956.212	88,6
	Podatek rolny		032	586.400	494.703	84,4
	Podatek leśny		033	2.500	2.842	113,7
	Podatek od środków		034	112.000	111.925	99,9

	transportowych					
	Podatek od spadków i darowizn		036	9.300	9.067	97,5
	Podatek od posiadania psów		037	22.200	20.082	90,5
	Wpływy z opłaty targowej		043	160.000	147.909	92,4
	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe		045	200	-	-
	Podatek od czynności cywilnoprawnych		050	128.000	81.170	63,4
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		091	55.000	38.311	69,7
	Wpływy z opłaty skarbowej	75618	x	285.690	281.178	98,4
	Wpływy z opłaty skarbowej		041	123.000	113.533	92,3
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		048	162.103	167.058	103,1
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		091	587	587	100,0
	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	75621	x	1.616.496	1.532.636	94,8
	Podatek dochodowy od osób fizycznych		001	1.516.496	1.435.029	94,6
	Podatek dochodowy od osób prawnych		002	100.000	97.607	97,6
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	x	x	10.632.452	10.613.103	99,8
	Część oświatowa	75801	x	7.731.074	7.731.074	100,0

	subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego					
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		292	7.731.074	7.731.074	100,0
	Część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin	75802	x	2.196.675	2.196.675	100,0
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		292	2.196.675	2.196.675	100,0
	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	75805	x	676.287	676.287	100,0
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		292	676.287	676.287	100,0
	Różne rozliczenia finansowe	75814	x	28.416	9.067	31,9
	Pozostałe odsetki		092	25.414	7.310	28,8
	Wpływy z różnych dochodów		097	3.002	1.757	58,5
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	x	x	66.173	66.101	99,9
	Szkoły podstawowe	80101	x	23.323	23.251	99,7
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	5.160	5.088	98,6
	Wpłata do budżetu ze środków specjalnych		239	6.163	6.163	100,0

	Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		246	12.000	12.000	100,0
	Pozostała działalność	80195	x	42.743	42.743	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		203	42.743	42.743	100,0
	Gospodarstwa pomocnicze	80197	x	107	107	100,0
	Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego		238	107	107	100,0
853	OPIEKA SPOŁECZNA	x	x	2.055.599	2.053.603	99,9
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85313	x	59.000	57.691	97,8
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	59.000	57.691	97,8
	Zasilki i pomoc w naturze	85314	x	1.369.543	1.369.543	100,0

	oraz składki na ubezpieczenia społeczne					
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	1.369.543	1.369.543	100,0
	Dodatki mieszkaniowe	85315	x	310.000	310.000	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		203	310.000	310.000	100,0
	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	85316	x	45.552	45.237	99,3
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	45.552	45.237	99,3
	Ośrodki pomocy społecznej	85319	x	200.600	200.600	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie		201	200.600	200.600	100,0

	(związkom gmin) ustawami					
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85328	x	4.000	4.168	104,2
	Wpływy z usług		083	4.000	4.168	104,2
	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	85378	x	7.412	7.412	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	7.412	7.412	100,0
	Pozostała działalność	85395	x	59.492	58.952	99,1
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	6.120	5.580	91,2
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		203	53.372	53.372	100,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	x	x	17.599	17.599	100,0
	Przedszkola	85404	x	17.599	17.599	100,0
	Wpływy do budżetu nadwyżki środków		237	17.599	17.599	100,0

	obrotowych zakładu budżetowego					
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	x	x	241.549	246.960	102,2
	Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015	x	80.387	80.387	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		201	66.831	66.831	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami		631	13.556	13.556	100,0
	Pozostała działalność	90095	x	161.162	166.573	103,4
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		046	35.000	40.411	115,5
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		629	126.162	126.162	100,0
921	KULTURA I OCHRONA	x	x	12.000	12.000	100,0

	DZIEDZICTWA NARODOWEGO					
	Pozostała działalność	92195	x	12.000	12.000	100,0
	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		271	12.000	12.000	100,0
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	x	x	336	336	100,0
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92605	x	336	336	100,0
	Wpływy z różnych dochodów		097	336	336	100,0
	OGÓLEM DOCHODY BUDŻETOWE	x	x	19.881.270	19.328.301	97,2

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Wyrzysk za 2003 roku z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

przy kwocie wykonania dochodów budżetowych podano stopień zaawansowania rocznej prognozy dochodów budżetowych

I. Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody w tym dziale klasyfikacji budżetowej w rozdziale 01095 Pozostała działalność zostały zrealizowane na kwotę 3.268 zł , tj.100,0 % planowanych dochodów.

Wykonanie dochodów w tym dziale klasyfikacji budżetowej dotyczy wpływów z opłaty lokalnej za wydawanie świadectwa miejsca pochodzenia zwierząt pobieranej przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.

Wpływ powyższych środków dotyczy rozliczenia za rok ubiegły, w roku bieżącym środki z tego tytułu nie są dochodami gminy.

II. Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 258.350 zostały zrealizowane w kwocie 288.750 zł , tj. 111,8 % w stosunku do planu .

Wykonane dochody dotyczą dotacji otrzymanej z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych. Środki te z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych zostały przekazane na podstawie umowy zawartej pomiędzy Województwem Wielkopolskim reprezentowanym przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk; umowa Nr 97/2003 z dnia 12.05.2003 r. na kwotę 104.000 zł z przeznaczeniem na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer.min 4 m nawierzchni asfaltowej oznaczonej ewidencyjnie jako obręb Kosztowo oraz aneks Nr 1 do umowy Nr 97/2003 z dnia 30.09.2003 r w kwocie 154.350 zł z przeznaczeniem na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min.4 m nawierzchni asfaltowej oznaczonej w ewidencji jako obręb Osiek n/Not.

III. Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane dochody budżetowe w wysokości 446.058 zł zostały zrealizowane na kwotę 454.586 , tj. 101,9 %.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- 1) **Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej 100,4% 8.940 zł**
Wykonane dochody dotyczą wpływów z różnych dochodów tj. z tytułu czynszów mieszkaniowych i innych opłat po zlikwidowanym ZGKiM w Wyrzysku.
Pomimo realizacji dochodów na poziomie 100,4 % zaległości z tego tytułu wynoszą 10.840 zł.
Zaległości te dotyczą lat ubiegłych. W stosunku do dłużników toczy się postępowanie windykacyjne
- 2) **Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 101,9 % 445.646 zł**
Na wykonanie dochodów w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej składają się następujące pozycje:
 - a) § 047 Wpływy z opłat za zarząd , użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości
Plan 30.000 zł , wykonanie 18.091 zł , tj. 60,3 %

Niepełne wykonanie dochodów związane jest z zaległościami w płatności należności z tytułu wieczystego użytkowania gruntów. Zaległości z tego tytułu wynoszą 5.439 zł, na które wystawione są upomnienia oraz prowadzone jest postępowanie sądowe.

- b) § 075 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze.
Plan 102.382 zł, wykonanie 112.648 zł, tj. 110,0 %.
 Pomimo tak wysokiej realizacji dochodów zaległości wynoszą 54.006 zł natomiast nadpłaty 364 zł.

W stosunku do zalegających w płatnością prowadzone jest postępowanie egzekucyjne oraz sądowe.

- c) § 076 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

Plan 30.000 zł, wykonanie 30.331 zł tj. 101,1 %.

Zaległość na koniec 2003 roku wynosi 441 zł.

Zaległość ta została uregulowana w miesiącu lutym 2004 roku.

- d) § 077 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości

Plan 266.000 zł, wykonanie 278.593 zł, tj. 104,7 %

Na wykonanie dochodów w tym zakresie składają się:

- odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości - 27 działek na kwotę 69.686 zł
- odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości - 14 lokali mieszkalnych 57.276 zł
- odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości - 2 budynki 127.252 zł
 (budynek PKO, budynek po Bożnicy w Wyrzysku)
- sprzedaż ratalna składników majątkowych dokonana w latach
 ubiegłych z płatnością rozłożoną na raty 24.379 zł

Zaległości na dzień 31.12.2003 r. wynoszą 9.520 zł.

Zaległość ta dotyczy sprzedaży ratalnej dokonanej w latach poprzednich, na którą toczy się postępowanie sądowe.

Nadpłata w kwocie 7.122 zł wynika z dokonania w m-cu XII 2003 r. wpłaty tytułem kupna lokalu mieszkalnego, natomiast zawarcie aktu notarialnego nastąpiło dnia 05.02.2004 roku

- e) § 083 Wpływy z usług

Plan 7.842 zł, wykonanie 5.492 zł tj. 70,0 %.

Wykonanie to w całości dotyczy dochodów budżetowych zrealizowanych przez jednostki budżetowe oświatowe w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami.

- f) § 084 Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych

Plan 934 zł, wykonanie 491 zł tj. 52,6 %.

Są to dochody przekazane do budżetu przez SAPO w Wyrzysku z tytułu dochodów zrealizowanych przez jednostkę budżetową (sprzedaż wyposażenia, które dla celów dydaktycznych straciło na wartości).

IV. Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w wysokości 286.434 zł zostały zrealizowane na kwotę 243.748 zł, tj. 85,1 %.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- 1) Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 100,0 % 97.100 zł
 § 201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (USC, ewidencja ludności)

2) Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) 69,8 % 98.648 zł

w tym:

- a) § 069 Wpływy z różnych opłat 50,0 % 1.667 zł
Dochody te dotyczą zwrotu kosztów procesu na rzecz powoda Miasta i Gminy Wyrzysk z tytułu zastępstwa procesowego na podstawie wyroku Sądu Rejonowego w Chodzieży Wydział I Cywilny w sprawie z powództwa MiG Wyrzysk przeciwko dłużnikom z tytułu zaległości w płatności należności gminy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.
Planowane dochody dotyczą dwóch powodów . Na dzień 31.12.2003 r. zapłatę kosztów uregulował tylko jeden podmiot.
- b) § 083 Wpływy z usług 62,8 % 73.446 zł
Dochody te dotyczą zwrotu kosztów rozmów telefonicznych , kosztów sporządzania dokumentacji , opłat za przyłącza kanalizacyjne , wynajmu świetlic wiejskich , zakupu energii elektrycznej zasilającej stację pomp w Dobrzyniewie , należności z tytułu mandatów karnych
Zaległości z tego tytułu wynoszą 2.369 zł i dotyczą w większości zwrotu kosztów za rozmowy telefoniczne, nadpłaty natomiast 147 zł.
- c) § 231 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 112,1 % 23.535 zł.
Dotacja dotyczy realizacji porozumienia zawartego z Miastem i Gminą Wysoka, Łobzenica, Gminą Białośliwie i Miasteczko Krajeńskie w sprawie prowadzenia spraw w zakresie leśnictwa . Porozumienia te są aktualnie weryfikowane pod względem formalnoprawnym.

3) Rozdział 75095 Pozostała działalność 100,0 % 48.000 zł

- a) § 244 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 100,0 % 48.000 zł
Są to środki finansowe otrzymane przez Gminę na podstawie umowy zawartej z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej na realizację projektu tworzenia Gminnego Centrum Informacji w ramach programu Aktywizacji Zawodowej Absolwentów „Pierwsza Praca”.

V. Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w wysokości 45.066 zł zostały zrealizowane w kwocie 44.862 zł, tj. 99,5 %.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- 1) Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 100,0 % 2.000 zł
§ 201 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 2) Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne , powiatowe i wojewódzkie 100,0 % 5.184 zł
§ 201 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z

zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Wyrzysku.

- 3) Rozdział 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne** **99,5 % 37.678 zł**
§ 201 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego w sprawie przystąpienia Rzeczypospolitej Polskiej do Unii Europejskiej.

VI. Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowane dochody budżetowe w kwocie 12.200 zł zostały zrealizowane w kwocie 12.196 zł , tj. 100,0 %

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- 1) Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne** **100,0 % 12.000 zł**
§ 270 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów) , samorządów województw pozyskane z innych źródeł z przeznaczeniem na zakup drobnego sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla jednostek ochotniczych straży pożarnych Gminy Wyrzysk; dofinansowanie z Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Życie S.A. Inspektorat w Pile – pismo z dnia 13.10.2003 r. znak : M/102/02/03/MW
- 2) Rozdział 75414 Obrona cywilna** **98,0 % 196 zł**
§ 201 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących w zakresie obrony cywilnej, a w szczególności na remont i konserwację systemu ostrzegania i alarmowania, zakup środków do konserwacji sprzętu , zakup wyposażenia magazynu OC i drobnego sprzętu saperskiego oraz na szkolenia i treningi.

VII. Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH , OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 5.804.186 zł zostały zrealizowane na kwotę 5.271.189 zł, tj.90,8 %.

W wykonaniu uwzględniono zmniejszenia dochodów , które w sprawozdaniu wykazane zostały w dziale 758 Różne rozliczenia w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe w § 035 , § 036, § 041, § 050, § 091 w łącznej kwocie 543 zł. Są to rozliczenia wynikające ze sprawozdań sporządzonych przez Urzędy Skarbowe.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1) Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 118,7 % 18.517 zł

w tym:

a) § 035

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu **podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej** planowane w wysokości 15.000 zł zrealizowane zostały w kwocie 18.292 zł, co stanowi 121,9 % wykonania planu. Podatek ten pobierany jest przez Urząd Skarbowy i przekazywany na rzecz budżetu gminy.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2003r. wynoszą 21.125 zł i od kilku lat pozostają na niezmienionym poziomie. Są to zaległości spowodowane rozłożeniem na raty, odroczeniem terminu płatności. Realizacja tych zaległości nastąpi w 2004 r.

b) § 091

Odsetki od nieterminowych wpłat podatku, o którym mowa planowane na 2003 rok w kwocie 600 zł wykonane zostały w wysokości 225 zł tj. 37,5 %.Pozycję tę trudno zaplanować, gdyż dochody z tego tytułu realizowane są przez urzędy skarbowe.

2) Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 91,0 % 1.576.637 zł

Dochody budżetowe od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych z poszczególnych tytułów podatkowych i opłat lokalnych na dzień 31.12.2003 r. w stosunku do planu przedstawiają się następująco:

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
031	podatek od nieruchomości	1.477.246	1.390.610	94,1
032	podatek rolny	174.900	103.212	59,0
033	podatek leśny	21.000	23.861	113,6
034	podatek od środków transportowych	57.000	57.143	100,3
091	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.500	1.811	120,7
x	Razem dochody od osób prawnych	1.731.646	1.576.637	91,0

w tym:

a) § 031

Planowane dochody budżetowe z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 1.477.246 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.390.610 zł, tj. 94,1%.

Niemniej jednak narastająco istnieje zaległość w wykonaniu tego podatku; na dzień 31.12.2003 roku wynosi ona 202.245 zł. W kwocie tej znajduje się kwota zaległości w płatności podatku od podmiotów gospodarczych będących w upadłości, w stosunku do których prowadzone jest w Sądzie Gospodarczym postępowanie upadłościowe (kwota 31.434). W stosunku do podatników zalegających w płatności podatku od nieruchomości zgodnie z obowiązującymi przepisami prowadzone jest postępowanie egzekucyjne (w Urzędzie Skarbowych znajdują się tytuły na kwotę 61.569 zł). Jeden z podmiotów odwołał się do Naczelnego Sądu Administracyjnego – sprawa ta nie została rozpatrzona w 2003 roku. Cześć z tych zaległości została uregulowana w m-cu I/2004 r. Nadpłata na dzień 31.12.2003 r. wynosi 341 zł.

Na dzień 31.12.2003 r. skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień wynoszą 188.907 zł. Decyzje organu podatkowego mają charakter uznaniowy. Umorzeń dokonano w związku z utratą płynności finansowej oraz niedostatkami środków płatniczych.

b) § 032

Podatek rolny od osób prawnych planowany w wysokości 174.900 zł został zrealizowany na kwotę 103.212 zł, tj. 59,0 %.

Przyczyną takiego wykonania są odroczenia terminów płatności udzielone podmiotom gospodarczym ze względu na trudną sytuację ekonomiczną jednostek. Podmioty gospodarcze działające na terenie gminy mają trudności ze sprzedażą swoich produktów, a zatem brak środków finansowych umożliwia płaćenie podatku w terminie.

Kwota umorzeń w podatku rolnym wynosi 69.102 zł. Umorzenia dokonano na wskutek utraty płynności finansowej z powodu poniesionych kosztów na remonty i eksploatację stacji uzdatniania wody we wsiach.

c) § 033

Podatek leśny od osób prawnych planowany w wysokości 21.000 zł został zrealizowany w kwocie 23.861 zł, tj. 113,6 %.

Plan podatku leśnego na 2003 rok ustalony został na podstawie wykonania 2002 roku. W chwili opracowywania budżetu nie jest znana wysokość podatku leśnego wynikająca z deklaracji składanych przez podmioty gospodarcze.

d) § 034

Podatek od środków transportowych od osób prawnych planowany w kwocie 57.000 zł został zrealizowany na kwotę 57.143 zł tj. 100,3 %. Większe wykonanie planu dochodów wiąże się z częściowym uregulowaniem zaległości z roku 2002.

Skutki udzielonych przez gminę umorzeń podatku wynoszą 1535 zł (ze względu na trudną sytuację ekonomiczną podmiotów).

e) § 091

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych planowane na kwotę 1.500 zł zostały zrealizowane w kwocie 1.811 zł tj. 120,7 %.

Plan odsetek został wyszacowany na podstawie wykonania roku ubiegłego.

Zaległości na dzień 31.12.2003 r. wynoszą 17.216 zł, są to odsetki od zaległości podatkowych od osób prawnych.

W 2003 roku umorzona kwota odsetek wynosi 2.943 zł.

Łącznie planowane dochody z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych w kwocie 1.731.646 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.576.637 zł, tj. 91,0 %.

3) Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych **86,4 % 1.862.221 zł**

Realizacja dochodów budżetowych od osób fizycznych z poszczególnych tytułów podatkowych i opłat przedstawia się następująco:

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
031	podatek od nieruchomości	1.079.154	956.212	88,6
032	podatek rolny	586.400	494.703	84,4
033	podatek leśny	2.500	2.842	113,7
034	podatek od środków transportowych	112.000	111.925	99,9
036	podatek od spadków i darowizn	9.300	9.067	97,5

037	podatek od posiadania psów	22.200	20.082	90,5
043	wpływy z opłaty targowej	160.000	147.909	92,4
045	wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	200	-	-
050	podatek od czynności cywilnoprawnych	128.000	81.170	63,4
091	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	55.000	38.311	69,7
x	Razem dochody od osób fizycznych	2.154.754	1.862.221	86,4
x	Ogółem dochody od osób prawnych i fizycznych	3.886.400	3.438.858	88,5

w tym :

a) § 031

Dochody budżetowe z tytułu **podatku od nieruchomości od osób fizycznych** planowane w kwocie 1.079.154 zł zostały zrealizowane na kwotę 956.212 zł tj. 88,6 % w stosunku do planu rocznego. W wykonanych dochodach kwota 99.739 zł stanowi realizację podatku będącego zaległością na dzień 01 stycznia 2003 roku, natomiast kwota 856.473 zł jest realizacją podatku należnego za 2003 rok. Na dzień 31.12.2003r. zaległość w płatności podatku od nieruchomości od osób fizycznych będąca należnością budżetu gminy wynosi 282.360 zł, z tego zaległość za lata ubiegłe wynosi 123.097 zł, a zaległość za 2003 r. wynosi 159.263 zł.

Kwota zaległości stanowi 35,7 % kwoty wpłaconego podatku w 2003 roku.

Analiza kwot zaległych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kolejnych latach wskazuje na zwiększenie na dzień 31.12.2003 roku zaległości o kwotę 54.595 zł w stosunku do stanu na dzień 31.12.2002 roku, co jest zjawiskiem negatywnym w kontekście wykonywania budżetu, a zatem realizacji zadań własnych gminy.

W stosunku do podatników, którzy nie wywiązują się z terminów płatności prowadzone jest postępowanie windykacyjne i egzekucyjne.

Na dzień 31.12.2003 r. dokonano odroczeń w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę 537 zł, umorzeń podatku w kwocie 42.831 zł oraz ulg w kwocie 588 zł, łączne skutki finansowe jw. wynoszą 43.956 zł.

b) § 032

Planowane na 2003 rok dochody budżetowe z tytułu **podatku rolnego od osób fizycznych** wynoszące 586.400 zł zostały zrealizowane na kwotę 494.703 zł, co stanowi 84,4 % wykonania planu.

W wykonanych dochodach kwota 20.855 zł stanowi realizację podatku będącego zaległością za lata ubiegłe. Na dzień 31.12.2003 roku zaległość w płatności podatku rolnego od osób fizycznych wynosi 54.651 zł, z tego kwota 27.044 zł stanowi zaległość z lat ubiegłych, a kwota 27.607 zł dotyczy 2003 roku.

Na dzień 31.12.2003 roku udzielone odroczenia w podatku rolnym od osób fizycznych wynoszą 7.184 zł, a umorzenia 5.755 zł, łączne skutki odroczeń, umorzeń wynoszą 12.939 zł.

Umorzeń dokonano z powodu trudnej sytuacji finansowej podatników; upadku zwierząt w gospodarstwie rolnym, choroby w rodzinie.

c) § 033

Dochody budżetowe z tytułu **podatku leśnego od osób fizycznych** planowane w kwocie 2.500 zł wykonane w kwocie 2.842 zł, tj. 113,7 %.

Pomimo dużego wykonania zaległość z tytułu podatku na dzień 31.12.2003r. wynosi 265 zł, nadpłaty 31 zł

Plan na 2003 rok został wyszacowany na podstawie wykonania roku ubiegłego.

Skutki udzielonych przez gminę ulg , odroczeń , umorzeń w 2003 roku wynoszą 37 zł.

d) § 034

Wykonanie **podatku od środków transportowych od osób fizycznych** planowane w kwocie 112.000 zł ukształtowało się w wysokości 111.925 zł , tj. 99,9 % w stosunku do planu.

Pomimo wysokiego wykonania planu, zaległość na dzień 31.12.2003 rok wynosi 63.972 zł.

Zaległość tę stanowi podatek za lata ubiegłe oraz za I i II półrocze 2003 roku , zaległość ta stanowi 74,6 % kwoty wpłaconej w 2003 roku.

Na zaległości prowadzone jest postępowanie windykacyjne i egzekucyjne. Ze względu na trudną sytuację finansową niektórych podatników gmina udzieliła umorzeń w podatku na kwotę 23.023 zł . Niezadawalającym jest fakt utrzymywania się w kolejnych latach znacznej kwoty zaległości ; w 2002 roku wynosiła ona 92.356 zł , pomimo wysokiej kwoty udzielonych przez gminę w roku budżetowym odroczeń , umorzeń, zwolnień.

e) § 036

Planowane w kwocie 9.300 zł dochody z tytułu **podatku od spadków i darowizn** w okresie

2003 roku ukształtowały się w wysokości 9.067 zł tj. 97,5 % .Plan tych dochodów

wyszacowany został na podstawie wykonania roku ubiegłego. Podatek ten pobierany jest przez urząd skarbowy i przekazywany na rzecz budżetu gminy, w związku z tym jego wysokość jest trudna do zaplanowania. Na dzień 31.12.2003 r. zaległości w płatności tego podatku wynoszą 1.204 zł.

f) § 037

Podatek od posiadania psów planowany w kwocie 22.200 zł wykonany został w kwocie

20.082 zł, tj. 90,5 % , w tym na zaległość z 2002 r. wpłynęło 1.992 zł , a na wpłaty bieżące

18.090 zł. Pomimo prawie 100,0 % wykonania planu zaległość w podatku od posiadania psów

wynosi 2.067 zł , z tego zaległości z lat ubiegłych to kwota 988 zł , a z roku bieżącego 1.079 zł.

W stosunku do podatników zalegających z płatnością podatku prowadzone jest postępowanie windykacyjne oraz egzekucyjne. Na dzień 31.12.2003 roku skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń , umorzeń wynoszą 90 zł.

g) § 043

Wpływy z **opłaty targowej** planowane w wysokości 160.000 zł zostały zrealizowane na kwotę

147.909 zł , tj.92,4 % . Plan dochodów wyszacowany został na podstawie wykonania roku ubiegłego.

h) § 045

Wpływy z tytułu **opłaty administracyjnej za czynności urzędowe** planowane w kwocie 200 zł nie zostały zrealizowane. W 2003 roku brak było okoliczności stanowiących przedmiot opodatkowania.

i) § 050

Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowany w kwocie 128.000 zł został

zrealizowany na kwotę 81.170 zł , tj.63,4 % . Jest to dochód pobierany przez urzędy skarbowe i

przekazywany do budżetu gminy. Plan dochodów w tym zakresie na 2003 rok wyszacowany

został na podstawie wykonania 2002 roku. Na dzień 31.12.2003 roku nadpłaty w podatku

wynoszą 2.882 zł.

j) § 091

Planowane **odsetki** od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych w

kwocie 55.000 zł zrealizowane zostały na kwotę 38.544 zł , co stanowi 70,1 % w stosunku do

planu. Plan tych dochodów wyszacowany został na podstawie wykonania za rok ubiegły. Zaległości z tego tytułu wynoszą 111.532 zł. Są to odsetki naliczone na dzień 31.12.2003 r. od zaległości podatkowych od osób fizycznych z następujących tytułów: podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych. Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń w 2003 roku wynoszą 19.680 zł i stanowią 51,1, % kwoty wpłaconej w 2003 roku.

Łącznie planowane dochody z tytułu podatku rolnego, leśnego, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych oraz odsetek od nieterminowych wpłat, o których mowa w kwocie 2.154.754 zł zostały zrealizowane na kwotę 1.862.221 zł, tj. 86,4 %.

Planowane dochody budżetowe z wszystkich tytułów podatkowych i opłat od osób prawnych i fizycznych przedstawionych w powyższych tabelach w kwocie 3.886.400 zł zostały zrealizowane na kwotę 3.438.858 zł, co stanowi 88,5 % wykonania planu.

Planowane dochody budżetowe z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego, od osób prawnych i fizycznych w łącznej kwocie 3.341.200 zł zostały wykonane na kwotę 2.971.440 zł, co stanowi 88,9 % wykonania planu rocznego.

4) Rozdział 75618 Wpływy z opłaty skarbowej **98,4 %** **281.178 zł**
w tym:

a) § 041

Wpływy z **opłaty skarbowej** planowane w wysokości 123.000 zł zostały zrealizowane na kwotę 113.533 zł, tj. 92,3 %, odsetki planowane i wykonane w 2003 roku wynoszą 587 zł. Plan dochodów budżetowych wyszacowany został na podstawie wykonania 2002 roku.

b) § 048

Planowane dochody z tytułu wpływów z **opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** w wysokości 162.103 zł zostały zrealizowane na kwotę 167.058 zł tj. 103,1 %. Opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wnoszone są w 3 równych ratach przypadających na dzień: I rata- 31 stycznia, II rata- 31 maja, III rata – 30 września każdego roku kalendarzowego.

c) § 091

Planowane odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 587 zł zostały wykonane w kwocie 587 zł tj. 100,0 %.

5) Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa **94,8 %** **1.532.636 zł**

w tym:

a) § 001

Podatek dochodowy od osób fizycznych, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane na kwotę 1.516.496 zł zostały zrealizowane na kwotę 1.435.029 zł tj. 94,6 %

Są to dochody budżetowe realizowane przez Ministerstwo Finansów, mniejsze ich wykonanie o kwotę 81.467 zł ma niekorzystny wpływ na wykonanie planowanych wydatków budżetowych.

b) § 002

Podatek dochodowy od osób prawnych udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane na kwotę 100.000 zł zostały zrealizowane na kwotę 97.607 zł tj. 97,6 %. Nadpłata na dzień 31.12.2003 r. w kwocie 381 zł uwzględniona zostanie przez Urząd Skarbowy w realizacji dochodów w 2004 roku.

VIII. Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody w tym dziale klasyfikacji budżetowej w wysokości 10.632.452 zł zostały zrealizowane na kwotę 10.613.103 zł, tj. 99,8 %.

Realizacja tych dochodów przedstawia się następująco:

- 1) Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego** **100,0 % 7.731.074 zł**
 Planowana na 2003 rok wysokość tej części subwencji ogólnej została ustalona wg zasad określonych w ustawie z dnia 26.11.1998 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w latach 1999-2003 (Dz.U.Nr 150 , poz.983 z późniejszymi zmianami). Ostateczna jej wysokość zgodnie z ustawą budżetową określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów z dnia 08.01.2003 r., znak: ST 3- 4820-1/2003 /57. W drugim półroczu 2003 roku nastąpiło zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów adaptacji pomieszczeń szkolnych na gabinety profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej o kwotę 2.400 zł zgodnie z pismem z dnia 12.09.2003 r. znak: ST5-4820-349/2003 oraz zwiększenie tej części subwencji zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 26.11.2003 r. ST5-4820-53g/2003 z przeznaczeniem na dofinansowanie remontów mających na celu usunięcie zagrożeń dla zdrowia i bezpieczeństwa uczniów , pracowników szkół i placówek oświatowych o kwotę 86.600 zł
- 2) Rozdział 75802 Część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin** **100,0 % 2.196.675 zł**
 Planowana na 2003 rok wysokość tej części subwencji ogólnej wynika załącznika do pisma Ministra Finansów z dnia 08.01.2003r. roku znak:ST3-4820-1/2003/57
- 3) Rozdział 75805 Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin** **100,0 % 676.287 zł**
 Plan i wykonanie dochodów budżetowych w tym zakresie składa się z następujących pozycji:
 - **część rekompensująca** w zakresie kwoty rekompensującej dochody utracone w związku z częściową **likwidacją podatku od środków transportowych** **100,0 % 540.978 zł**
 Plan w kwocie 540.978 zł przyjęto zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3 -4820-1/2003/57 z dnia 08.01.2003 roku
 - **część rekompensująca** w zakresie kwoty rekompensującej dochody utracone z tytułu **ulg i zwolnień ustawowych** wynikających z ustaw: o podatku rolnym, o lasach , o jednostkach badawczo-rozwojowych, o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych a także z tytułu obniżenia opłaty eksploatacyjnej na podstawie ustawy Prawo geologiczne i górnicze **100,0% 135.309 zł**
 Plan roczny w kwocie 149.000 zł przyjęto zgodnie z dokonany przy konstrukcji budżetu na 2003 rok własnym szacunkiem dochodów w tym zakresie.
 W II półroczu 2003 roku nastąpiło zmniejszenie planu części rekompensującej w kwocie 13.691 zł , wynikające z różnicy dochodów przyjętych w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok w wyszacowanej rocznej kwocie a planowanych dochodów przyznanych przez Ministra Finansów zgodnie z pismami: z dnia 26.05 2003 r. znak: ST3-4820-25/2003 oraz z dnia 07.10.2003 r. znak: ST3-4820-68/2003.

4) Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe 31,9 % 9.067 zł

Wykonanie dochodów budżetowych składa się z następujących pozycji:

- a) § 092 Pozostałe odsetki
Plan 25.414 zł , realizacja 7.310 zł tj.28,8 %.
Tę pozycję dochodów budżetowych stanowią odsetki od środków finansowych na rachunkach bankowych. Niski wskaźnik wykonania wiąże się z faktem nie przechowywania przez dłuższe okresy czasu środków pieniężnych na rachunkach bankowych , aktualnie posiadane środki angażowane są w finansowanie wydatków budżetowych.
- b) § 097 Wpływy z różnych dochodów
Plan 3.002 zł , w 2003 r. zostały zrealizowane w wysokości 1.757 zł , tj. w 58,5 %
Są to dochody zrealizowane przez jednostkę budżetową SAPO i przekazane na rachunek budżetu gminy.
Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 o dochodach budżetowych za 2003 r. kwoty zmniejszenia dochodów w § 035, § 036, § 041 , § 050, § 091 w wysokości 543 zł przez Urzędy Skarbowe zostały skasyfikowane w rozdziale 75814. W niniejszej części opisowej z wykonania budżetu kwota zmniejszeń została ujęta i przedstawiona w rozdziale 75616 przy poszczególnych tytułach dochodów budżetowych.

IX. Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane dochody budżetowe w wysokości 66.173 zł zostały zrealizowane na kwotę 66.101 zł tj. 99,9 % .

Na realizację tych dochodów składają się następujące pozycje:

- 1) Rozdział 80101- Szkoły podstawowe 99,7% 23.251 zł**
w tym:
- a) § 201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie części wyprawki szkolnej przyznanej jako zasiłek losowy w formie rzeczowej obejmujący podręczniki szkolne o wartości do 100 zł dla uczniów rozpoczynających naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2002/2003.
Plan 5.160 , realizacja 5.088 zł , tj.98,6 %
- b) § 239 Wpływy do budżetu ze środków specjalnych.
Planowane dochody w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 6.163 zł zostały zrealizowane na kwotę 6.163 zł , tj.100,0 % . Dochody te dotyczą likwidacji środka specjalnego w SP Falmierowo i Osiek n/Not. Środki te uległy przekazaniu na rachunek budżetu Gminy Wyrzysk.
- c) § 246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.
Planowane dochody 12.000 zł wykonanie 12.000 zł , tj. 100,0 %
Są to środki finansowe pozyskane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z siedzibą w Warszawie na działalność związaną z podnoszeniem i zmianą kwalifikacji zawodowych mieszkańców wsi na obszarach gmin wiejskich i miejsko-wiejskich. Przedsięwzięcie to zostało zrealizowane przez SP w Falmierowie.

5) Rozdział 85319 Ośrodki pomocy społecznej	100,0%	200.600 zł
§ 201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związków gmin) ustawami z przeznaczeniem na koszty utrzymania i funkcjonowania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wyrzysku		
6) Rozdział 85328 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	104,2%	4.168 zł
§ 083 Wpływy z usług Dochody te dotyczą odpłatności podopiecznych za świadczone usługi opiekuńcze. Zaległości z tego tytułu wynoszą 584 zł.		
7) Rozdział 85378 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	100,0 %	7.412 zł
§ 201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin) ustawami . Powyższe środki pochodzące z rezerwy celowej „kredyt na usuwanie skutków klęsk żywiołowych” przeznaczone były na pomoc pieniężną dla rolników poszkodowanych w wyniku klęski suszy w 2003 roku.		
8) Rozdział 85395 Pozostała działalność	99,1 %	58.952 zł
w tym:		
a) § 201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin) ustawami	91,2 %	5.580 zł
z przeznaczeniem na sfinansowanie części wyprawki szkolnej , przyznawanej w formie zasiłku celowego o wartości 90 zł , obejmującej : plecak, kostium gimnastyczny oraz przybory szkolne dla dzieci rozpoczynających naukę w pierwszej klasie szkoły podstawowej w roku szkolnym 2003/2004		
b) § 203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dożywianie uczniów	100,0 %	53.372 zł

XI. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane dochody w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 17.599 zł zostały zrealizowane na kwotę 17.599 zł , tj.100,0 %

Realizacja dochodów w tym dziale klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 85404 Przedszkola	100,0 %	17.599 zł
§ 237 Wpływ do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego. Wpływ do budżetu Gminy Wyrzysk różnicy między faktycznym a planowanym stanem środków obrotowych występującej na koniec roku budżetowego 2002 w zakładach budżetowych- Przedszkola, zgodnie z § 34 ust.4 cytowanego wyżej Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2000 roku (Dz.U.Nr 122, poz.1133 ze zmianami)		

XII. DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane w tym dziale klasyfikacji budżetowej dochody w wysokości 241.549 zł zostały zrealizowane na kwotę 246.960 zł, tj. 102,2 %

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- 1) Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** **100,0%** **80.387 zł**
w tym:
- a) § 201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na zwrot poniesionych kosztów na oświetlenie dróg publicznych, dla których gmina nie jest zarządcą 100,0 % 66.831 zł
- b) § 631 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na pokrycie kosztów budowy punktów świetlnych na następujących drogach publicznych, dla których gmina nie jest zarządcą 100,0% 13.556 zł
- droga powiatowa nr 375 m Gleszczonek
 - droga powiatowa 371 m Bagdad
- 2) Rozdział 90095 Pozostała działalność** **103,4 %** **166.573 zł**
w tym:
- a) § 046 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej za gospodarze korzystanie ze środowiska. Na te dochody składają się opłaty z tytułu wydobywania kopalin ze złóż (gliny, żwiru, piasku, ilu) 115,5 % 40.411 zł
Plan dochodów został wyszacowany na podstawie wykonania roku ubiegłego
- b) § 629 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł 100,0% 126.162 zł
Środki te stanowią zwrot części kosztów poniesionych przez Gminę Wyrzysk na realizację inwestycji pn. „Falmierowo-kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej zgodnie z umową Nr 2171/732-150078/02 z dnia 27.05.2003 roku zawartą pomiędzy Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z siedzibą w Warszawie a Gminą Wyrzysk .Jest to dochód , którego źródłem są środki bezzwrotne pochodzące z programów pomocy przedakcesyjnej Unii Europejskiej.

XIII. Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane dochody w tym dziale klasyfikacji budżetowej w rozdziale 92195 Pozostała działalność wynoszą 12.000 zł i zostały zrealizowane w 100,0 %

Dochody te dotyczą wpływu z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin .

Jest to pomoc finansowa na realizację zadania: II Międzynarodowy Festiwal Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana”- Porozumienie 165/DK/2003 z dnia 25.04.2003r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Gminą Wyrzysk.

XIV. DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Zrealizowane dochody w tym dziale klasyfikacji budżetowej w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu dotyczą zwrotu niewykorzystanej w 2002 roku dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom przez klub sportowy.

Plan 336 zł , realizacja w kwocie 336 zł tj.100,0%

Ogółem prognozowane dochody budżetu Gminy Wyrzysk w wysokości 19.881.270 zł w okresie 2003 roku zostały zrealizowane na kwotę 19.328.301 zł, co stanowi 97,2 % wykonania planu.

Dla porównania wskaźnik wykonania planowanych dochodów budżetowych za okres 2002 roku ukształtował się również na poziomie 97,2 %.

W porównaniu do budżetu Gminy Wyrzysk za 2002 rok według stanu na dzień 31.12.2002r., planowane dochody budżetowe w 2003 roku wzrosły o kwotę 565.462 zł, natomiast wykonanie dochodów budżetowych wzrosło o kwotę 560.303 zł.

Kwota stanowiąca skutki finansowe z tytułu udzielonych przez gminę w okresie 2003 roku ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień w zakresie poboru podatków i opłat oraz odsetek wynosiła 362.212 zł, a skutki finansowe z tytułu obniżenia przez Radę Miejską w Wyrzysku górnych stawek podatków obliczone za okres 2003 roku wynosiły 778.825 zł. Tak więc łączna kwota skutków finansowych, o których mowa wynosiła 1.141.037 zł, i stanowiła 5,9 % wykonanych dochodów budżetu.

Niepokojącym jest fakt znacznego wzrostu w 2003 roku w porównaniu z 2002 rokiem kwot, o których mowa w kontekście możliwości finansowych realizacji planowanych zadań budżetowych; kwota ulg, odroczeń jw. wzrosła o 71.515 zł, kwota obniżenia górnych stawek podatków jw. wzrosła o 192.007 zł, łączna kwota skutków finansowych jw. wzrosła o kwotę 263.522 zł.

Zaległości z wszystkich źródeł dochodów budżetowych wykazane w sprawozdaniu Rb- 27 S na dzień 31.12.2003 r. wynosiły 839.839 zł, nadpłaty 26.292 zł. Zaległości te stanowią 4,3% wykonanych dochodów budżetowych.

Zaległości te w stosunku do 2002 roku wzrosły o kwotę 129.676 zł. Zaległości na dzień 31.12.2002 roku stanowiły 3,8 % wykonanych dochodów budżetowych.

Na zaległości omówione w niniejszym sprawozdaniu składają się nieuregulowane należności z tytułu: wpływów z różnych dochodów (Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej), z wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostki samorządu terytorialnego, z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, z wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (Gospodarka gruntami i nieruchomościami), wpływów z usług (Urzędy gmin, miast i miast na prawach powiatu, Usługi opiekuńcze i specjalistyczne, usługi opiekuńcze), podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych, podatku rolnego od osób fizycznych, podatku leśnego od osób fizycznych, podatku od środków transportowych od osób fizycznych, podatku od spadków i darowizn, podatku od posiadania psów, podatku od czynności cywilnoprawnych (Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych).

Łączna kwota zaległości w dochodach budżetowych, skutków udzielanych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, zaniechania poboru (bez ulg i zwolnień ustawowych), oraz skutków obniżenia górnych stawek podatków za 2003 rok wynosiła 1.980.876 zł i stanowiła 10,2 % wykonanych dochodów budżetowych.

III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2003 ROK

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk za 2003 rok w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

**WYKONANIE WYDATKÓW
BUDŻETU GMINY WYRZYSK
ZA 2003 ROK**

Dział	Treść	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	x	x	40.500	35.986	88,9
	Melioracje wodne	01008	x	8.550	8.543	99,9
	Zakup usług remontowych		4270	8.550	8.543	99,9
	Izby rolnicze	01030	x	15.926	11.931	74,9
	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		2850	15.926	11.931	74,9
	Pozostała działalność	01095	x	16.024	15.512	96,8
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8.450	7.939	94,0
	Zakup usług pozostałych		4300	7.574	7.573	100,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	x	x	1.507.954	1.220.676	80,9
	Drogi publiczne i gminne	60016	x	1.507.954	1.220.676	80,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	46.436	42.571	91,7
	Zakup energii		4260	300	232	77,3
	Zakup usług remontowych		4270	35.011	32.397	92,5
	Zakup usług pozostałych		4300	106.408	99.447	93,5
	Różne opłaty i składki		4430	3.340	3.340	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	1.311.459	1.037.689	79,1
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	5.000	5.000	100,0
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	x	x	231.595	210.178	90,8
	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	70004	x	62.262	56.785	91,2
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	19.000	15.097	79,5
	Zakup energii		4260	623	283	45,4
	Zakup usług remontowych		4270	30.000	30.000	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	12.639	11.405	90,2
	Gospodarka gruntami i	70005	x	166.333	150.457	90,5

	nieruchomościami					
	Zakup usług remontowych		4270	59.567	59.090	99,2
	Zakup usług pozostałych		4300	57.658	45.555	79,0
	Podatek od towarów i usług (VAT)		4530	37.800	34.504	91,3
	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		6010	308	308	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	11.000	11.000	100,0
	Pozostała działalność	70095	x	3.000	2.936	97,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	257	256	99,6
	Zakup usług pozostałych		4300	2.743	2.680	97,7
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	x	x	2.968.875	2.748.767	92,6
	Urzędy wojewódzkie	75011	x	214.421	195.455	91,2
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	145.000	139.413	96,1
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	8.905	8.905	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	27.600	22.764	82,5
	Składki na Fundusz Pracy		4120	3.900	3.178	81,5
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	13.488	6.855	50,8
	Zakup energii		4260	2.000	1.993	99,7
	Zakup usług pozostałych		4300	9.400	8.505	90,5
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.200	1.136	94,7
	Różne opłaty i składki		4430	222	0	-
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2.706	2.706	100,0
	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75022	x	162.301	136.125	83,9
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	110.200	102.092	92,6
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	23.524	21.963	93,4
	Zakup usług pozostałych		4300	14.083	6.339	45,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	10.924	2.164	19,8
	Podróże służbowe zagraniczne		4420	3.570	3.567	99,9
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023	x	2.394.013	2.222.632	92,8
	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	6.520	5.097	78,2
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.347.900	1.268.794	94,1
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	85.155	85.155	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	256.121	205.554	80,3
	Składki na Fundusz Pracy		4120	38.008	31.120	81,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	158.633	144.667	91,2
	Zakup energii		4260	14.736	11.658	79,1

	Zakup usług remontowych		4270	92.500	92.313	99,8
	Zakup usług pozostałych		4300	231.782	224.394	96,8
	Podróże służbowe krajowe		4410	76.522	74.342	97,2
	Podróże służbowe zagraniczne		4420	11.110	11.039	99,4
	Różne opłaty i składki		4430	9.171	7.171	78,2
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	35.855	35.854	100,0
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	30.000	25.474	84,9
	Komisje poborowe	75045	x	2.800	2.646	94,5
	Podróże służbowe krajowe		4410	2.800	2.646	94,5
	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	75047	x	38.485	37.882	98,4
	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne		4100	17.650	17.645	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	17.765	17.168	96,6
	Pozostałe odsetki		4580	3.070	3.069	100,0
	Pozostała działalność	75095	x	156.855	154.027	98,2
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	5.000	5.000	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	50.508	49.194	97,4
	Zakup usług pozostałych		4300	60.311	58.797	97,5
	Różne opłaty i składki		4430	20.600	20.600	100,0
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	20.436	20.436	100,0
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	x	x	45.066	44.862	99,5
	Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101	x	2.000	2.000	100,0
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.671	1.671	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	288	288	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	41	41	100,0
	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	75109	x	5.184	5.184	100,0
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	3.104	3.104	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	966	966	100,0

	Zakup usług pozostałych		4300	963	963	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	151	151	100,0
	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	75110	x	37.882	37.678	99,5
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	26.882	26.678	99,2
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	253	253	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	36	36	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5.007	5.007	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	5.638	5.638	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	66	66	100,0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	x	x	168.646	157.677	93,5
	Jednostki terenowe Policji	75403	x	1.212	1.077	88,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.212	1.077	88,9
	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	75411	x	20.000	20.000	100,0
	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2320	20.000	20.000	100,0
	Ochotnicze straże pożarne	75412	x	146.934	136.172	92,7
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	24.354	22.325	91,7
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	21.100	21.098	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	645	488	75,7
	Składki na Fundusz Pracy		4120	95	74	77,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	52.800	49.238	93,3
	Zakup energii		4260	10.091	10.080	99,9
	Zakup usług remontowych		4270	1.449	1.354	93,4
	Zakup usług pozostałych		4300	14.207	13.907	97,9
	Różne opłaty i składki		4430	22.193	17.608	79,3
	Obrona cywilna	75414	x	500	428	85,6
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	300	232	77,3
	Zakup usług pozostałych		4300	200	196	98,0
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	x	x	509.800	430.344	84,4
	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	75702	x	401.000	324.454	80,9

	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów		8070	401.000	324.454	80,9
	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	75704	x	108.800	105.890	97,3
	Wypłaty z tytułu pozostałych poręczeń i gwarancji	x	8040	108.800	105.890	97,3
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	x	x	8.454.194	8.392.907	99,3
	Szkoly Podstawowe	80101	x	4.598.372	4.559.011	99,1
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	78.200	78.200	100,0
●	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	150.864	146.452	97,1
	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów		3240	5.160	5.088	98,6
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	2.535.444	2.515.648	99,2
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	173.712	173.708	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	497.057	492.420	99,1
	Składki na Fundusz Pracy		4120	68.070	67.409	99,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	201.919	197.069	97,6
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	35.110	34.511	98,3
	Zakup energii		4260	164.497	161.727	98,3
	Zakup usług remontowych		4270	256.388	256.383	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	247.214	246.190	99,6
●	Podróże służbowe krajowe		4410	10.976	10.820	98,6
	Podróże służbowe zagraniczne		4420	561	560	99,8
	Różne opłaty i składki		4430	9.027	8.653	95,9
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	164.173	164.173	100,0
	Przedszkola	80104	x	224.514	222.195	99,0
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	39.244	39.244	100,0
	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	13.253	12.914	97,4
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	114.621	114.351	99,8
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	8.333	7.435	89,2
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	22.861	22.838	99,9

	Składki na Fundusz Pracy		4120	3.113	3.100	99,6
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8.706	8.702	100,0
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	3.495	3.485	99,7
	Zakup energii		4260	1.996	1.413	70,8
	Zakup usług pozostałych		4300	1.461	1.461	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	151	149	98,7
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	7.280	7.103	97,6
	Gimnazja	80110	x	2.741.903	2.729.646	99,6
	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	37.234	35.044	94,1
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.386.322	1.379.841	99,5
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	96.222	96.221	100,0
	Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	270.483	269.164	99,5
	Składki na Fundusz Pracy		4120	36.851	36.636	99,4
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	72.654	72.501	99,8
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	45.906	45.898	100,0
	Zakup energii		4260	53.908	52.628	97,6
	Zakup usług remontowych		4270	143.560	143.555	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	70.302	69.730	99,2
	Podróże służbowe krajowe		4410	6.202	6.170	99,5
	Różne opłaty i składki		4430	5.606	5.606	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	90.352	90.352	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	426.301	426.300	100,0
	Dowożenie uczniów do szkół	80113	x	409.966	408.596	99,7
	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	170	132	77,6
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	61.446	61.411	99,9
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	4.132	4.131	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	18.194	18.033	99,1
	Składki na Fundusz Pracy		4120	2.454	2.438	99,3
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	62.988	62.368	99,0
	Zakup usług remontowych		4270	10.150	9.836	96,9
	Zakup usług pozostałych		4300	237.440	237.258	99,9
	Podróże służbowe krajowe		4410	620	617	99,5
	Różne opłaty i składki		4430	10.230	10.230	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2.142	2.142	100,0
	Zespoły ekonomiczno- administracyjne szkół	80114	x	288.920	288.875	100,0
	Wynagrodzenia osobowe		4010	167.302	167.301	100,0

	pracowników					
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	12.055	12.055	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	32.322	32.320	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	4.357	4.353	99,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	21.675	21.656	99,9
	Zakup usług remontowych		4270	2.178	2.177	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	27.960	27.953	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	4.596	4.596	100,0
	Różne opłaty i składki		4430	1.283	1.283	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	4.285	4.280	99,9
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	10.907	10.901	99,9
	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80146	x	58.730	52.795	89,9
	Zakup usług pozostałych		4300	58.730	52.795	89,9
	Pozostała działalność	80195	x	43.643	43.643	100,0
	Wpłaty jednostek na rzecz środków specjalnych		2950	900	900	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	624	624	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	42.119	42.119	100,0
	Gospodarstwa pomocnicze	80197	x	88.146	88.146	100,0
	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego		2660	88.146	88.146	100,0
851	OCHRONA ZDROWIA	x	x	169.103	167.949	99,3
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	x	168.103	167.649	99,7
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	106.800	106.800	100,0
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	4.112	4.112	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	7.603	7.555	99,4
	Zakup usług zdrowotnych		4280	4.604	4.604	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	43.177	42.771	99,1
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.807	1.807	100,0
	Pozostała działalność	85195	x	1.000	300	30,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.000	300	30,0
853	OPIEKA SPOŁECZNA	x	x	2.799.628	2.749.825	98,2
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85313	x	59.000	57.691	97,8
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	59.000	57.691	97,8
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz	85314	x	1.473.125	1.473.125	100,0

	składki na ubezpieczenia społeczne					
	Świadczenia społeczne		3110	1.413.456	1.413.456	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	59.669	59.669	100,0
	Dodatki mieszkaniowe	85315	x	765.629	717.990	93,8
	Świadczenia społeczne		3110	765.629	717.990	93,8
	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	85316	x	45.552	45.237	99,3
	Świadczenia społeczne		3110	45.552	45.237	99,3
	Ośrodki pomocy społecznej	85319	x	305.324	305.324	100,0
	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	1.290	1.290	100,0
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	200.028	200.028	100,0
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	14.170	14.170	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	37.649	37.649	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	5.471	5.471	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	9.049	9.049	100,0
	Zakup energii		4260	4.817	4.817	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	26.483	26.483	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.024	1.024	100,0
	Różne opłaty i składki		4430	608	608	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	4.735	4.735	100,0
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85328	x	40.576	40.576	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	40.576	40.576	100,0
	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	85378	x	7.412	7.412	100,0
	Świadczenia społeczne		3110	7.412	7.412	100,0
	Pozostała działalność	85395	x	103.010	102.470	99,5
	Świadczenia społeczne		3110	103.010	102.470	99,5
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	x	x	1.260.679	1.254.374	99,5
	Świetlice szkolne	85401	x	340.890	336.858	98,8
	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	9.133	8.794	96,3
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	208.507	206.299	98,9
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	13.308	13.234	99,4
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	40.753	40.168	98,6
	Składki na Fundusz Pracy		4120	5.577	5.483	98,3
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	16.669	16.390	98,3
	Zakup pomocy naukowych,		4240	4.342	4.314	99,4

	dydaktycznych i książek					
	Zakup energii		4260	22.920	22.571	98,5
	Zakup usług remontowych		4270	2.530	2.487	98,3
	Zakup usług pozostałych		4300	3.003	3.003	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	690	657	95,2
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	13.458	13.458	100,0
	Przedszkola	85404	x	872.789	872.789	100,0
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego		2510	866.789	866.789	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	6.000	6.000	100,0
	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej	85412	x	47.000	44.727	95,2
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	8.000	8.000	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.400	10.398	100,0
	Zakup usług remontowych		4270	2.100	2.027	96,5
	Zakup usług pozostałych		4300	24.560	22.563	91,9
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.240	1.240	100,0
	Różne opłaty i składki		4430	700	499	71,3
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	x	x	3.033.457	2.108.203	69,5
	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001	x	20.016	19.770	98,8
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.819	1.818	99,9
	Zakup energii		4260	2.192	1.948	88,9
	Zakup usług remontowych		4270	7.197	7.196	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	8.808	8.808	100,0
	Gospodarka odpadami	90002	x	5.070	5.051	99,6
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	600	591	98,5
	Zakup usług pozostałych		4300	4.470	4.460	99,8
	Oczyszczanie miast i wsi	90003	x	209.886	208.670	99,4
	Zakup usług pozostałych		4300	202.000	200.784	99,4
	Różne opłaty i składki		4430	7.886	7.886	100,0
	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004	x	86.000	85.635	99,6
	Zakup usług pozostałych		4300	86.000	85.635	99,6
	Oświetlanie ulic, placów i dróg	90015	x	531.640	475.874	89,5
	Zakup energii		4260	249.000	228.240	91,7
	Zakup usług remontowych		4270	136.000	106.607	78,4
	Zakup usług pozostałych		4300	133.084	127.471	95,8

	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	13.556	13.556	100,0
	Pozostała działalność	90095	x	2.180.845	1.313.203	60,2
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	70	69	98,6
	Składki na Fundusz Pracy		4120	10	10	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	4.200	4.109	97,8
	Zakup usług remontowych		4270	41.993	11.793	28,1
	Zakup usług pozostałych		4300	82.851	80.847	97,6
	Różne opłaty i składki		4430	500	380	76,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	1.922.059	1.088.454	56,6
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6051	126.162	126.161	100,0
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	3.000	1.380	46,0
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	x	x	627.475	619.975	98,8
	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109	x	393.675	386.432	98,2
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury		2550	279.000	279.000	100,0
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	5.000	5.000	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1.200	821	68,4
	Składki na Fundusz Pracy		4120	160	123	76,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	26.205	24.536	93,6
	Zakup energii		4260	14.400	14.309	99,4
	Zakup usług remontowych		4270	22.400	22.251	99,3
	Zakup usług pozostałych		4300	20.810	15.953	76,7
	Różne opłaty i składki		4430	200	139	69,5
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	24.300	24.300	100,0
	Biblioteki	92116	x	221.800	221.800	100,0
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury		2550	221.800	221.800	100,0
	Pozostała działalność	92195	x	12.000	11.743	97,9
	Zakup usług pozostałych		4300	12.000	11.743	97,9
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	x	x	101.834	94.920	93,2
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92605	x	101.834	94.920	93,2
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie		2820	72.334	72.334	100,0

	zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom					
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	15.500	15.320	98,8
	Zakup usług pozostałych		4300	13.880	7.153	51,5
	Różne opłaty i składki		4430	120	113	94,2
x	OGÓŁEM WYDATKI BUDŻETOWE	x	x	21.918.806	20.236.643	92,3
x	w tym: WYDATKI BIEŻĄCE	x	x	18.008.318	17.439.684	96,8
x	WYDATKI INWESTYCYJNE	x	x	3.910.488	2.796.959	71,5

Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Wyrzysk za 2003 rok w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	§	Nazwa działu, rozdziału Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2003 rok	Wykonanie w 2003 roku	% wykonania planu	Wskaźnik struktury wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
600	x	x	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.316.459	1.042.689	79,2	37,3
	60016	x	Drogi publiczne gminne	1.316.459	1.042.689	79,2	37,3
		6050	Osiek n/Not. – modernizacja ulic: 11 Listopada, Słowiańska, Szkolna, Ceramiczna, Jasna	578.000	577.283	99,9	20,6
		6050	Wyrzysk- ulica Kościuszki odwodnienie	20.926	9.140	43,7	0,3
		6050	Wyrzysk- ul. Kwiatowa wykonanie chodnika	19.000	17.940	94,4	0,6
		6050	Wyrzysk- ul. Wiejska modernizacja drogi dojazdowej i wykonanie chodnika do działki szkolnej- Szkoła Średnia w Wyrzysku	53.306	53.305	100,0	1,9
		6050	Wyrzysk- ul. Grunwaldzka 6a wykonanie odcinka drogi (deptak) obok garaży w kierunku amfiteatru	24.000	24.000	100,0	0,9
		6050	Wyrzysk- parking przy cmentarzu komunalnym	10.000	9.798	98,0	0,4
		6050	Gromadno- infrastruktura (chodnik)	2.000	2.000	100,0	-
		6050	Osiek n/Not. – budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min. 4m nawierzchni asfaltowej	114.306	114.306	100,0	4,1
		6050	Falmierowo- budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min. 4m nawierzchni asfaltowej	97.000	91.040	93,9	3,3
		6050	Kosztowo-budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych	208.571	108.877	52,2	3,9
		6050	Osiek n/Not.- budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szer. min. 4m	154.350	-	-	-

		6050	Wyrzysk- ul. Bydgoska modernizacja chodnika	30.000	30.000	100,0	1,1
		6060	Gmina Wyrzysk- zakup przystanków autobusowych	5.000	5.000	100,0	0,2
700	x	x	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	11.308	11.308	100,0	0,4
	70005	x	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	11.308	11.308	100,0	0,4
		6050	Kosztowo- zakup gruntu pod boisko	11.000	11.000	100,0	0,4
		6010	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyrzysku- podwyższenie kapitału zakładowego	308	308	100,0	-
750	x	x	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	50.436	45.910	91,0	1,6
	75023	x	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30.000	25.474	84,9	0,9
		6060	Urząd Miejski w Wyrzysku- zakup sprzętu komputerowego	30.000	25.474	84,9	0,9
	75095	x	Pozostała działalność	20.436	20.436	100,0	0,7
		6060	Gminne Centrum Informacji w Wyrzysku- utworzenie komputerowej bazy informacji o rynku pracy	20.436	20.436	100,0	0,7
801	x	x	OŚWIATA I WYCHOWANIE	437.208	437.201	100,0	15,6
	80110	x	Gimnazja	426.301	426.300	100,0	15,2
		6050	Osiek n/Not.- budowa środowiskowej hali sportowej z widownią	426.301	426.300	100,0	15,2
	80114	x	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	10.907	10.901	99,9	0,4
		6060	Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku- zakup sprzętu komputerowego	10.907	10.901	99,9	0,4
854	x	x	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	6.000	6.000	100,0	0,2
	85404	x	Przedszkola	6.000	6.000	100,0	0,2
		6050	Budowa boiska i placu zabaw przy Przedszkolu w Wyrzysku	6.000	6.000	100,0	0,2
900	x	x	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.064.777	1.229.551	59,5	44,0
	90015	x	Oświetlenie ulic, placów i dróg	13.556	13.556	100,0	0,5
		6050	Budowa nowych punktów świetlnych na drogach powiatowych w m. Gleszczonek i w m. Bagdad	13.556	13.556	100,0	0,5
	90095	x	Pozostała działalność	2.051.221	1.215.995	59,3	43,5
		6050	Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią	1.602.000	780.761	48,7	27,9
		6050 6051	Falmierowo- kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej	332.273	319.907	96,3	11,4
		6050	Miasto i Gmina Wyrzysk- kolektor ściekowy z	7.000	7.000	100,0	0,3

			przepompownia				
		6050	Wyrzysk- ul. Parkowa budowa kolektora kanalizacji sanitarnej z przepompownią z obiektów szkolnych	100.000	100.000	100,0	3,6
		6050	Wyrzysk- wodociąg miejski ul. 22 Stycznia, Plac Wojska Polskiego, Bydgoska, Szpitalna, Staszica zwrot zabezpieczenia należytego wykonania umowy (z n w u)	2.283	2.282	100,0	0,1
		6050	Osiek n/Not.- ul. Dworcowa kolektor kanalizacji deszczowej z n w u	4.365	4.365	100,0	0,2
		6050	Wyrzysk- infrastruktura Plac Wojska Polskiego z n w u	300	300	100,0	-
		6060	Anusin- wykup gruntu pod przepompownia	3.000	1.380	46,0	-
921	x	x	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	24.300	24.300	100,0	0,9
	92109	x	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	24.300	24.300	100,0	0,9
		6050	Osiek n/Not.- budowa Domu Kultury równowartość czynszu dzierżawnego	24.300	24.300	100,0	0,9
x	x	x	OGÓLEM WYDATKI MAJĄTKOWE	3.910.488	2.796.959	71,5	100,0

Planowane wydatki majątkowe w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok w kwocie 3.910.488 zł zostały wykonane w wysokości 2.796.959 zł, co stanowi 71,5% wykonania planu.

Planowane wydatki majątkowe w wydatkach ogółem stanowiły 17,8%, natomiast zrealizowane w 2003 r. wydatki majątkowe w ogólnej kwocie wydatków stanowiły 13,8%.

W kwocie planowanych wydatków majątkowych na 2003 rok znajduje się kwota 2.102.000 zł stanowiąca planowane środki pożyczek i kredytów na finansowanie następujących przedsięwzięć inwestycyjnych:

- Osiek n.Not. – modernizacja ulic: 11 Listopada, Słowiańska, Szkolna, Ceramiczna, Jasna 100.000 zł
- Osiek n.Not. – budowa środowiskowej hali sportowej z widownią 400.000 zł
- Osiek n.Not. – kolektor ściekowy z przepompownią 1.502.000 zł
- Falmierowo- kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej 100.000 zł

Kwota ta stanowiła 53,8 % planowanych wydatków inwestycyjnych.

Pozostała kwota planowanych wydatków majątkowych w wysokości 1.808.488 zł finansowana była dochodami budżetu i stanowiła 46,2 %

W kwocie wykonanych wydatków majątkowych 2003 roku, wartość 1.352.000 zł stanowiła realizację wydatków finansowanych środkami zaciągniętych pożyczek i kredytów, wydatki te stanowiły 48,3 % zrealizowanych wydatków majątkowych.

Kwota otrzymanych w 2003 roku transz kredytów i pożyczek na finansowanie wydatków inwestycyjnych jest mniejsza o 750.000 zł od kwot planowanych. Różnica ta dotyczy pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na finansowanie zadania inwestycyjnego: Osiek n.Not.-kolektor ściekowy z przepompownią.

Zgodnie z aneksem Nr 3 z dnia 30.09.2003 r. do umowy pożyczki z dnia 09.12.2002 r. z WFOŚiGW w Poznaniu na finansowanie przedmiotowego zadania, termin realizacji transzy pożyczki, o której mowa przypadał na miesiąc grudzień 2003 roku.

Aneksem Nr 5 z dnia 07.01.2004 roku do cytowanej umowy z WFOŚiGW w Poznaniu dokonano zmiany terminu uruchomienia raty pożyczki w kwocie 750.000 zł; z miesiąca grudnia 2003 roku na miesiąc kwiecień 2004 rok.

Przyczyną przesunięcia transzy pożyczki było opóźnienie w opracowaniu dokumentacji technicznej III etapu zadania inwestycyjnego.

Pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 1.444.959 zł finansowane były dochodami budżetu i stanowiły 51,7 % zrealizowanych wydatków majątkowych, a 7,5 % wykonanych dochodów budżetowych.

Wskaźnik ten wynika z możliwości finansowych budżetu po dokonaniu spłat przypadających na rok budżetowy rat kapitału zaciągniętych pożyczek i kredytów i sfinansowaniu bieżących wydatków budżetowych.

W kwocie wykonanych w 2003 roku wydatków majątkowych w wysokości 2.796.959 zł kwota 178.377 zł stanowi realizację niewygasających w 2003 roku wydatków majątkowych uchwalonych przez Radę Miejską w Wyrzysku Uchwałą Nr XV/90/03 z dnia 29 grudnia 2003 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków Budżetu Gminy Wyrzysk, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego.

W porównaniu do wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2002 rok, planowane wydatki majątkowe w 2003 roku stanowią 105,6 % planowanych wydatków w 2002 roku, natomiast zrealizowane w 2003 roku wydatki majątkowe stanowią 85,5 % analogicznych wydatków roku ubiegłego.

Wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk za 2003 rok w szczególności do działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem realizacji planu na wydatki bieżące w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, pozostałe wydatki bieżące oraz na wydatki inwestycyjne przedstawia się następująco:

I. Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej stanowiące kwotę 40.500 zł, w 2003 roku zostały zrealizowane w kwocie 35.986 zł tj. 88,9% .

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 01008 Melioracje wodne

Plan wydatków 8.550 zł, wykonanie 8.543 zł, % wykonania planu 99,9%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):

- prace melioracyjne polegające na czyszczeniu rowów granicznych we wsi Gromadno – wykonawca Rejonowy Związek Spółek Wodnych Chodzież	8.543 zł
	8.543 zł

2) Rozdział 01030 Izby rolnicze

Plan wydatków 15.926 zł, wykonanie 11.931 zł, % wykonania planu 74,9%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):

- wpłata gminy w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu;	11.931 zł
w 2003 roku dokonano wpłaty za trzy kwartały br. oraz różnicę za IV kwartał 2002 roku.	11.931 zł

3) Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan wydatków 16.024 zł, wykonanie 15.512 zł, % wykonania planu 96,8%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):

- wydatki związane z organizacją dożynek gminnych, które odbyły się w 2003 roku we wsi Kosztowo;	11.137 zł
konkurs wieńca dożynkowego oraz zakup materiałów i usług związanych z organizacją dożynek	
- organizacja konkursu gminnego pod hasłem „Piękno wsi dziełem jej mieszkańców”	2.490 zł
- pozostałe wydatki;	1.885 zł
wykonanie tablic informacyjnych dla sołectw, tablic z nadrukiem Sołtys, opracowanie danych meteorologicznych dot. przebiegu pogody w okresie	1.380 zł

od listopada 2002 roku do kwietnia i od wiosny 2003 roku do czerwca 2003 roku w celu przeprowadzenia szacunku szkód powstałych w uprawach polowych.

II. Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków budżetowych w kwocie 1.507.954 zł, w 2003 roku został zrealizowany w kwocie 1.220.676 zł, tj. 80,9% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1) Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Plan wydatków 1.507.954 zł, wykonanie 1.220.676 zł, % wykonania planu 80,9%
w tym:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 191.495 zł, wykonanie 177.987 zł, % wykonania planu 92,9%.	
Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	177.987 zł
- remonty i utrzymanie dróg gminnych	92.045 zł
w tym:	
- zakup gruzu i szlaki na remont dróg gminnych	35.531 zł
- profilowanie dróg gminnych	34.982 zł
- usługi koparką, spycharką oraz transport szlaki i gruzu na remont dróg	21.532 zł
- remonty cząstkowe dróg asfaltowych	52.935 zł
- zimowe utrzymanie dróg gminnych – akcja „ZIMA”	17.607 zł
- zakup znaków drogowych	6.666 zł
- ubezpieczenie dróg i ulic	3.340 zł
- naprawy bieżące chodników i obiektów drogownictwa	2.058 zł
zakup rur i betonu na wykonanie i montaż barierek w Osieku n/Not.	1.552 zł
- wynajem podnośnika do wycinki drzew i cięć sanitarnych	598 zł
- naprawa uszkodzonego przepustu drogowego we wsi Auguścín	1.186 zł
- pozostałe usługi	
wywóz ziemi z wykopu, wynajem podnośnika w celu wymiany żarówek, mapki ewidencyjne dróg gminnych, pozostałe Zobowiązania gminy na dzień 31.12.2003r. w zakresie wydatków bieżących w kwocie 5.073 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 3.873 zł wynikają z bieżącego wykonywania budżetu za 2003 r (późne złożenie faktur, brak możliwości zapłaty w 2003 roku). Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.	

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków 1.316.459 zł, w 2003 roku na realizację zadań inwestycyjnych w tym dziale (rozdziale) klasyfikacji budżetowej wydatkowano kwotę 1.042.689zł, % wykonania planu 79,2%.

Realizacja inwestycji w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Osiek n/Not.- modernizacja ulic: 11 Listopada, Słowiańska, Szkolna, Ceramiczna, Jasna	578.000	577.283	99,9
2.	Wyrzysk-ul. Kościuszki odwodnienie	20.926	9.140	43,7
3.	Wyrzysk-ul. Kwiatowa wykonanie chodnika	19.000	17.940	94,4
4.	Wyrzysk-ul. Wiejska modernizacja drogi dojazdowej i wykonanie chodnika do działki szkolnej – Szkoła Średnia w Wyrzysku	53.306	53.305	100,0
5.	Wyrzysk-ul. Grunwaldzka 6a wykonanie odcinka drogi (deptak) obok garaży w kierunku amfiteatru	24.000	24.000	100,0
6.	Wyrzysk-parking przy cmentarzu parafialnym	10.000	9.798	98,0
7.	Gromadno- infrastruktura (chodnik)	2.000	2.000	100,0
8.	Osiek n/Not.- budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min. 4 m nawierzchni asfaltowej	114.306	114.306	100,0
9.	Falmierowo – budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min. 4 m nawierzchni asfaltowej	97.000	91.040	93,9
10.	Kosztowo – budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych	208.571	108.877	52,2
11.	Osiek n/Not. – budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szer. min. 4 m	154.350	-	-
12.	Wyrzysk – ul. Bydgoska modernizacja chodnika	30.000	30.000	100,0
13.	Gmina Wyrzysk – zakup przystanków autobusowych	5.000	5.000	100,0
	RAZEM	1.316.459	1.042.689	79,2

- 1) Osiek n/Not.- modernizacja ulic: 11 Listopada, Słowiańska, Szkolna, Ceramiczna, Jasna.
Projekt na realizację inwestycji wykonano w 2002 roku. Przedsięwzięcie uzyskało promesę na dofinansowanie z programu SAPARD dnia 13.12.2002 r. Przetarg na wyłonienie wykonawcy rozstrzygnięto 14.05.2003 roku, a umowę z wykonawcą podpisano 15.05.2003 r. Ze względu na wykonanie odwodnienia i kanalizacji sanitarnej w ulicach objętych inwestycją, realizację zadania rozpoczęto 25.08.2003 (zapis w dzienniku budowy). W zakresie rzeczowym inwestycji zmodernizowano dwa ciągi pieszo-jezdne z kostki betonowej Polbruk i trzy ciągi o nawierzchni asfaltowej wraz ze skrzyżowaniem określonym, pętlą autobusową i parkingiem przy Szkole Podstawowej. Łączna długość ulic to odcinek ponad 1.186,0 mb. Szerokości ulic są różne na poszczególnych odcinkach i średnio wynoszą 5,70 m.
Inwestycję zakończono i dokonano odbioru w dniu 31.10.2003 r. Została ona zrealizowana ze środków własnych, funduszu SAPARD i kredytu bankowego. Wynagrodzenie za wykonanie nawierzchni przekazano wykonawcy w dniu 5.11.2003 r. Wniosek o refundację z programu SAPARD złożono do ARiMR w Poznaniu 07.11.2003 r. Obecnie trwa weryfikacja przedstawionych dokumentów.

Dodatkowo w ramach tego zadania wykonano odwodnienie z rur PCV o dł. 550 mb wraz ze studzienkami rewizyjnymi.

2) Wyrzysk – ul. Kościuszki odwodnienie

Zadanie to zaplanowane zostało na kwotę 20.926 zł. z finansowaniem ze środków własnych Gminy Wyrzysk. W miesiącu czerwcu 2003 r. odbył się przetarg na opracowanie dokumentacji technicznej na wykonanie kompleksowego odwodnienia ulicy Kościuszki w Wyrzysku. Zakres realizacji robót obejmuje budowę sieci odwodnieniowej z rur o śr. 200 mm o dł. 912,0 mb, piaskownika i separatora tłuszczów oraz uzupełnienie nawierzchni asfaltowej. Wartość dokumentacji technicznej wynosiła 9.140 zł. pozostałe środki nie wystarczają na zrealizowanie całkowitego zakresu robót, których wartość szacunkowa wg kosztorysu inwestorskiego wynosi 310.000. zł.

3) Wyrzysk – ul. Kwiatowa wykonanie chodnika

Zadanie to zostało zaplanowane na kwotę 19.000 zł. z finansowaniem ze środków własnych Gminy Wyrzysk. Przetarg na realizację tego zadania inwestycyjnego odbył się w miesiącu czerwcu 2003 r. W miesiącu lipcu 2003 r. wykonano 300 m² chodnika z wyjazdami z polbruku wraz z obrzeżem.

4) Wyrzysk – ul. Wiejska modernizacja drogi dojazdowej i wykonanie chodnika do działki szkolnej – Szkoła Średnia w Wyrzysku

Na realizację tego zadania inwestycyjnego zaplanowano środki finansowe w wysokości 53.306 zł. Całość inwestycji w kwocie 53.305 zł finansowana była ze środków własnych. W miesiącu czerwcu 2003 r. w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę zadania. Wykonano z polbruku drogę dojazdową do szkoły średniej o długości 90 m, szerokości 5 m wraz z chodnikiem długości 150 m i szerokości 1,5 m.

5) Wyrzysk- ul. Grunwaldzka 6a wykonanie odcinka drogi (deptak) obok garaży w kierunku amfiteatru

Zadanie inwestycyjne finansowane było w całości ze środków własnych Gminy Wyrzysk. Wartość inwestycji 24.000 zł. Przetarg na realizację tego zadania inwestycyjnego odbył się w miesiącu lipcu 2003 r., w wyniku którego wyłoniono wykonawcę. Wykonano przedłużenie nakładki asfaltowej z ul. Pocztovej w kierunku rzeki Łobzonki długości 60 mb i szerokości 6 m.

6) Wyrzysk – parking przy cmentarzu parafialnym

Wartość zadania inwestycyjnego 10.000 zł. W/w zadanie zostało sfinansowane ze środków własnych Gminy Wyrzysk. W okresie I półrocza 2003 r. dokonano zapytania o cenę na realizację tego zadania. Wykonano 300 m² z polbruku z materiału powierzzonego przez Starostwo Powiatowe w Pile.

7) Gromadno – infrastruktura (chodnik)

Planowane na 2003 rok nakłady inwestycyjne w kwocie 2.000 zł stanowią zwiększenie zakresu rzeczowego robót na tej inwestycji wykonanej w 2002 roku w ramach realizacji niewygasających w 2002 roku wydatków majątkowych uchwalonych przez Radę Miejską w Wyrzysku Uchwałą Nr XXXVII/46/02 z dnia 10.10.2002 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk, które w 2002 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego. Położono 500 m² chodnika wraz z obrzeżem.

- 8) Osiek n/Not. – budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min. 4 m nawierzchni asfaltowej
Zadanie to zostało zaplanowane na kwotę 114.306 zł. W 2003 roku na realizację zadania wydatkowano 100,0% kwoty planowanej. Finansowanie zadania inwestycyjnego planowane było ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych i środków własnych. W 2003 r. była to kontynuacja inwestycji rozpoczętej, a nie zakończonej w 2002 roku; umowa z wykonawcą na budowę dróg dojazdowych podpisana została w miesiącu lipcu 2002 roku, natomiast w miesiącu wrześniu 2002 r. w związku ze zwiększeniem zakresu robót wystąpiła konieczność opracowania dodatkowej dokumentacji technicznej oraz uzyskania pozwolenia na budowę.
W związku z zaistniałą sytuacją Gmina Wyrzysk wystąpiła do Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu o aneksowanie przedmiotowej umowy na 2003 rok.
- 9) Falmierowo – budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min. 4 m nawierzchni asfaltowej
Planowane na 2003 rok nakłady inwestycyjne w kwocie 97.000 zł w pełni finansowane ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych, zostały wydatkowane w kwocie 91.040 zł. Zadanie inwestycyjne zostało w całości wykonane.
- 10) Kosztowo – budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych.
Zadanie inwestycyjne zaplanowane zostało w 2003 roku na kwotę 208.571 zł. z finansowaniem ze środków własnych i Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych. Wykonano 1110 m dróg o nawierzchni asfaltowej o szerokości 4 m.
Natomiast nakłady inwestycyjne w 2003 r. sfinansowane zostały w kwocie 108.877 zł tj. w 52,2 % wyłącznie z własnych środków budżetowych.
Dotację z FOGR na dofinansowanie kosztów realizacji tej inwestycji otrzymano w dniu 31.12.2003 r. Tak więc niemożliwym ze względów technicznych było wykonanie w 100 % planowanego wydatku inwestycyjnego.
Zapłata powstałego na dzień 31.12.2003 r. zobowiązania wymagalnego z tego tytułu nastąpiła w miesiącu marcu 2004 roku, po uchwaleniu budżetu Gminy Wyrzysk na 2004 rok (częściowy podział przychodów z innych źródeł)
- 11) Osiek n/Not. – budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szerokości min. 4 m
Zadanie inwestycyjne w 2003 roku zaplanowane zostało na kwotę 154.350 zł. ze 100% finansowaniem ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych. W ramach tego zadania wykonano drogę o długości 1.060 m i szerokości 4 m.
Natomiast ze względu na nie otrzymanie do dnia 30.12.2003 roku dotacji z FOGR na finansowanie tego przedsięwzięcia inwestycyjnego wykonane nakłady nie zostały zapłacone wykonawcy, stanowiły więc na dzień 31.12.2003 zobowiązanie wymagalne budżetu.
Dotację podobnie jak w przypadku wyżej wymienionej inwestycji otrzymano w dniu 31.12.2003 r.
Zapłata zobowiązania wymagalnego z tego tytułu nastąpiła w miesiącu marcu 2004 roku, po uchwaleniu budżetu Gminy Wyrzysk na 2004 rok (częściowy podział przychodów z innych źródeł)
- 12) Wyrzysk – ul. Bydgoska modernizacja chodnika
Zadanie inwestycyjne w 2003 roku zaplanowane na kwotę 30.000 zł zostało wykonane w 100%. W ramach tego zadania rozebrano stare płytki chodnikowe i wykonano 800 m² chodnika z polbruku wraz z obrzeżem. Chodnik został wykonany na podsypce cementowo-piaskowej.

13) Gmina Wyrzysk – zakup przystanków autobusowych

Zadanie to zostało sfinansowane ze środków własnych Gminy Wyrzysk. Plan i wykonanie zakupów inwestycyjnych wynosiło 5.000 zł. Zakupiona została nowa wiata przystankowa dla wsi Młotkówko i Kościerzyn Wielki.

III. Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków budżetowych w kwocie 231.595 zł, w 2003 roku został zrealizowany w kwocie 210.178 zł, co stanowi 90,8% wykonania planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Plan wydatków 62.262 zł, wykonanie 56.785 zł, % wykonania planu 91,2%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 56.785 zł

- prace adaptacyjno – remontowe związane z przygotowaniem mieszkania dla najemcy zajmującego lokal mieszkalny w budynku usługowym w Wyrzysku ul. Staszica 30.000 zł
- utrzymanie lokali gminnych 15.714 zł
 - z tego:
 - zakup węgla dla OSP Wyrzysk i Osiek n/Not. 15.097 zł
 - zużycie wody, usługi komunalne, kominiarskie, pozostałe 617 zł
- spłata kredytu z odsetkami stanowiąca część czynszu dzierżawnego za 2 mieszkania w budynku mieszkalnym w Wyrzysku przy ul. Akacjowej będące w dyspozycji Urzędu Miejskiego w Wyrzysku wynajmowane przez p. M. Pyszka i p. Z. Paszkiewicz (żona byłego dyrektora szkoły, emerytowana nauczycielka) 4.992 zł
- zwrot kaucji mieszkaniowej z kosztami procesu właścicielowi lokalu mieszkalnego na podstawie prawomocnego wyroku Sądu Rejonowego w Chodzieży, 2.407 zł
- weryfikacja rozliczeń sezonów grzewczych w budynku mieszkalnym w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 27 za lata 1999-2000, 2000-2001, 2001-2002 przez Federację Stowarzyszeń Technicznych NOT Rada Regionalna w Pile; zobowiązanie wobec Wspólnoty Mieszkaniowej tego budynku mieszkalnego 3.672 zł

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 r. pozostały zobowiązania w kwocie 2.862 zł, w tym wymagalne w kwocie 2.432 zł, które w okresie I kwartału 2004 r. zostały uregulowane. Zapłata zobowiązań wymagalnych w 2003 roku była niemożliwa ze względu na późne złożenie faktur.

2) Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wydatków 166.333 zł, wykonanie 150.457 zł, % wykonania planu 90,5%.

w tym:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 155.025 zł, wykonanie 139.149 zł, % wykonania planu 89,8%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):

- prace remontowe w obiektach komunalnych – Wyrzysk ul. Bydgoska 24, inne obiekty komunalne	38.062 zł
są to wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, termin realizacji 30.06.2004 r. – Uchwała Nr XV/90/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 grudnia 2003 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego	
- podatek od towarów i usług VAT	34.504 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne	24.463 zł
- prace remontowe w budynku komunalnym w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32, (siedziba Gminnego Centrum Informacji, TPW i innych stowarzyszeń)	21.028 zł
- wyceny nieruchomości przeznaczonych do zbycia	15.714 zł
- pozostałe wydatki: koszty umowy notarialnej w związku z koniecznością dokonania sprostowania udziałów nieruchomości wspólnej zbywanej przez Gminę Wyrzysk, wykonanie dokumentacji konserwatorskiej i opracowanie programu konserwacji budynku Urzędu Miejskiego i budynku przy ul. Bydgoskiej 32 w Wyrzysku ujętych w wykazie obiektów zabytkowych, czynsz dzierżawny za wydzierżawienie nieruchomości położonej w miejscowości Rzęskowo z przeznaczeniem na lokalizację przepompowni ścieków.	5.378 zł
W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania w kwocie 8.556 zł, w tym wymagalne w kwocie 6.619 zł (późne złożenie faktów, brak możliwości zapłaty w 2003 roku), które w okresie I kwartału 2004 roku zostały uregulowane.	

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków 11.308 zł, wykonanie 11.308 zł, % wykonania planu 100,0%.

Realizacja inwestycji w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej
przedstawia się następująco:

- Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Wyrzysku podwyższenie kapitału zakładowego Spółki akt notarialny z dnia 11.04.2003 r. Repertorium „A” Nr 998/2003	308 zł
- Kosztowo – zakup gruntu pod boisko jest to wydatek, który w 2003 roku nie wygasa z upływem roku budżetowego, termin realizacji 30.09.2004 r - cytowana wyżej Uchwała RM w Wyrzysku o wydatkach niewygasających	11.000 zł

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych;	102.092 zł
diety dla radnych Rady Miejskiej w Wyrzysku, dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli mieszkaniowych, ryczałt dla Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady Miejskiej w Wyrzysku, diety dla sołtysów stanowiące zwrot kosztów rzeczowych związanych z pełnieniem funkcji sołtysa	
- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Wyrzysku	34.033 zł
w tym:	
- zakup materiałów i wyposażenia	21.963 zł
w tym: zakup sprzętu nagłaśniającego	5.430 zł
- zakup usług pozostałych	6.339 zł
- podróże służbowe krajowe	2.164 zł
- podróże służbowe zagraniczne	3.567 zł

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 roku powstały zobowiązania w kwocie 544 zł, w tym wymagalne w kwocie 122 zł, które w okresie I kwartału 2004 r. zostały uregulowane.

3) Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan wydatków 2.394.013 zł, wykonanie 2.222.632 zł, % wykonania planu 92,8%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:
w tym:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 2.364.013 zł, wykonanie 2.197.158 zł, % wykonania planu 92,9%.

Wykonanie wydatków bieżących:	2.197.158 zł
- wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń	1.590.623 zł
- pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem UM Wyrzysk	606.535 zł
w tym:	
- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	5.097 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	144.667 zł
w tym:	
- druki	3.922 zł
- przepisy prawne i czasopisma	23.011 zł
- artykuły biurowe	33.272 zł
- olej opałowy – ogrzewanie	26.329 zł
- zakup mebli, wyposażenia biur	6.866 zł
- zakup materiałów do utrzymania sprzętu komputerowego; tusze toner, papier, taśmy do drukarek, dyskietki CD – R, sprzęt na wymianę niesprawnych urządzeń, programy komputerowe	23.877 zł
- pozostałe zakupy materiałów: środki czystości, wiązanki okolicznościowe, herbata dla pracowników, artykuły spożywcze do sekretariatu, paliwo do samochodu służbowego Straży Miejskiej, książek pocztowych nadawczych, flagi województwa wielkopolskiego, aparatów telefonicznych, czajników bezprzewodowych w celu wymiany zepsutych, zakup zestawu głośno mówiącego do samochodu Straży Miejskiej,	27.390 zł
- zakup energii (elektryczna i woda)	11.658 zł
- zakup usług remontowych	92.313 zł

w tym:	
- usunięcie awarii sieci instalacji elektrycznej, położenie podłogi	813 zł
- wymiana okien w budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, wydatek, który w 2003 r. nie wygasa z upływem roku budżetowego, termin realizacji 30.06.2004 r. – cytowana wyżej Uchwała RM w Wyrzysku o wydatkach niewygasających	91.500 zł
- zakup usług pozostałych	224.394 zł
w tym:	
- rozmowy telefoniczne	73.503 zł
- sprzątnięcie budynku UM w Wyrzysku	27.968 zł
- zakup znaczków pocztowych	12.350 zł
- wywóz nieczystości stałych, kanalizacja	2.010 zł
- szkolenia pracowników, kursy, czesne	30.032 zł
- badania okresowe pracowników, okulary korekcyjne do pracy przy komputerze	1.050 zł
- prowizje bankowe	526 zł
- opłata za NETBANK	2.200 zł
- bieżące utrzymanie komputerów	12.946 zł
- aktualizacja posiadanego oprogramowania, utrzymanie domeny, konsultacje z twórcami oprogramowania, pozostałe	
- pozostałe usługi:	61.809 zł
konserwacja centrali telefonicznej, monitoring magazynku broni, naprawa kserokopiarki, opłata za skrzynkę pocztową, umowy – zlecenia, przegląd kasy fiskalnej, dorabianie kluczy, drobne naprawy sprzętu biurowego, usługi transportowe, wykonanie i montaż żaluzji okiennych, przegląd techniczny samochodu Straży Miejskiej, przebudowa sieci telefonicznej, opłaty za przesyłki pocztowe, wykonanie opraw introligatorskich z herbem Wyrzyska, przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, pozostałe	
- podróże służbowe krajowe	74.342 zł
- podróże służbowe zagraniczne	11.039 zł
- różne opłaty i składki: ubezpieczenia majątku trwałego UM Wyrzysk	7.171 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35.854 zł

Wykonanie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych o 1 zł mniejsze niż kwota planowana wynika z zaokrąglenia w dół kwoty faktycznego naliczenia funduszu. W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania w kwocie 151.536 zł, w tym wymagalne w kwocie 7.272 zł. (późne otrzymanie faktur, brak możliwości zapłaty w 2003 roku). Zobowiązania w wysokości 131.821 zł mające charakter niewymagalnych wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2003 r. należnego do wypłaty w 2004 roku a dotyczącego 2003 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników za miesiąc grudzień 2003 roku. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków 30.000 zł, wykonanie 25.474 zł, % planu wykonania 84,9%.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych:

25.474 zł

- zakup sprzętu komputerowego w ramach etapowo realizowanej komputeryzacji Urzędu Miejskiego w Wyrzysku 14.564 zł
- zakup kserokopiarki na wyposażenie Urzędu Miejskiego w Wyrzysku 10.910 zł

4) Rozdział 75045 Komisje poborowe

Plan wydatków 2.800 zł, wykonanie 2.646 zł, % wykonania planu 94,5%.

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczą zwrotu kosztów dojazdu poborowych na komisję poborową.

5) Rozdział 75047 Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych

Plan wydatków 38.485 zł, wykonanie 37.882 zł, % wykonania planu 98,4%.

Wykonanie wydatków bieżących: 37.882 zł

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów i inkasentów za pobór podatków 17.645 zł
- zakup usług pozostałych 17.168 zł
- opłaty komornicze, prowizje, koszty egzekucyjne, za wpis do hipoteki przymusowej,
- pozostałe odsetki; zwrot należnych odsetek z tytułu nadpłaconego podatku od nieruchomości położonej w Wyrzysku ul. Bydgoska 11 będącego siedzibą Powiatowego Urzędu Pracy w Pile Filia w Wyrzysku za rok 2000 i 2001; wyrok z dnia 11.02.2003 r. Naczelnego Sądu Administracyjnego Ośrodek Zamiejscowy w Poznaniu sygn. akt I S.A./Po 1260/01 W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania w kwocie 532 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 50 zł, które w okresie I kwartału 2004 roku zostały uregulowane. 3.069 zł

6) Rozdział 75095 Pozostała działalność

Plan wydatków 156.855 zł, wykonanie 154.027 zł, % wykonania planu 98,2%.

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 136.419 zł, wykonanie 133.591 zł, % wykonania 97,9%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 133.591 zł

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie promocji gminy: uruchomienie kolejki Wyrzyska Kolejka Powiatowa na całej trasie od Łobżenicy do Białośliwia, jest to wydatek, który w 2003 roku nie wygasa z upływem roku budżetowego, termin realizacji 30.06.2004 r. - cytowana wyżej uchwała RM w Wyrzysku o wydatkach niewygasających 5.000 zł
- wydatki związane z uruchomieniem Gminnego Centrum Informacji realizowanego w ramach Programu Aktywizacji Zawodowej Absolwentów „Pierwsza Praca” w tym: 56.377 zł
- wyposażenie GCI w podstawowy sprzęt do prowadzenia działalności: 25.960 zł
- umebłowanie, fax, telefon, gilotyna, laminator, niszczarka, tablica korkowa toner do drukarki

- utworzenie komputerowej bazy informacji o rynku pracy tzw. „kiosku z pracą” 15.261 zł
oprogramowanie komputerowe, opłata licencyjna na utworzenie bazy
 - publikacje i materiały informacyjno – szkoleniowe dla pracowników i klientów GCI 7.442 zł
 - szkolenie liderów, pracowników, wolontariuszy GCI 5.714 zł
 - pozostałe wydatki związane z realizacją projektu , montaż alarmu 2.000 zł
 - Wydatki na realizację projektu tworzenia GCI w 62,5 % zostały sfinansowane ze środków otrzymanych z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu na podstawie umowy zawartej w dniu 19.08.2003 r., a w 37,5 % z własnych środków budżetowych.
 - różne opłaty i składki; 20.600 zł
 - składki członkowskie z tytułu uczestnictwa Gminy Wyrzysk w organizacjach i stowarzyszeniach:
Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych w Poznaniu,
Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Piłski Bank Żywności
 - zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych 51.614 zł
promocja Miasta i Gminy Wyrzysk
w tym:
 - wydawanie biuletynu samorządowego Wyrzyskie Wiadomości Samorządowe 11.712 zł
 - miejsce – gminne imprezy świąteczne i sportowe 7.949 zł
 - foldery i gadżety reklamowe 5.292 zł
 - promocja MiG Wyrzysk poprzez organizacje społeczne: 3.051 zł
w tym:
 - Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów Wyrzysk 500 zł
 - Polski Związek Niewidomych Koło Wyrzysk 475 zł
 - Polski Komitet Pomocy Społecznej Koło Wyrzysk 369 zł
 - Polski Komitet Pomocy Społecznej Koło Osiek n/Not. 252 zł
 - Polski Związek Wędkarzy Koło Wyrzysk 495 zł
 - Polski Związek Gołębiarzy Koło Wyrzysk 460 zł
 - Stowarzyszenie Emerytów i Rencistów Resortu Spraw Wewnętrznych 500 zł
 - umowa z Polskim Rejestrem Statków Biuro Certyfikacji na przeprowadzenie auditu na zgodność z normą ISO 9001:2000 4.026 zł
 - szkolenie auditorów na przeprowadzenie auditów wewnętrznych 1.952 zł
(pracownicy UM w Wyrzysku)
 - ubezpieczenie tablic z planem miasta Wyrzyska 320 zł
 - portal internetowy „Gmina Wyrzysk” 1.525 zł
 - promocja Gminy Wyrzysk pod względem historycznym oraz turystycznym; nagrody książkowe za udział w konkursie zorganizowanym przez Fundację Badań Archeologicznych w Pile pn. „Ziemia Wyrzysk moja mała ojczyzna – najpiękniejsze zakątki” 500 zł
 - pozostałe wydatki związane z promocją MiG Wyrzysk 15.287 zł
udział w konkursie promocyjnym HIT 2003 promujący dokonania rynkowe, ekologiczne i organizacyjne Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, zamieszczenie reklamy Gminy Wyrzysk w specjalistycznym Katalogu Ofert Turystycznych POLSKA 2003 wraz z zamieszczeniem reklamy w internecie moduł ½ strony, tłumaczenia tekstów wykonanie flag i proporczyków, wizytówek, pozostałe
- Kwota zobowiązań na dzień 31.12.2003 r. wynikająca z wykonania budżetu w tym zakresie wynosi 1.343 zł, w tym zobowiązania wymagalne 1.267 zł.(późne otrzymanie faktur, brak możliwości zapłaty w 2003 roku). Zobowiązania te w okresie I kwartału 2004 r zostały uregulowane.

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków inwestycyjnych 20.436 zł, wykonanie 20.436 zł, % wykonania planu tj. 100,0%.

Wydatki inwestycyjne związane są z utworzeniem Gminnego Centrum Informacji w Wyrzysku (Uchwała Nr XI/70/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 sierpnia 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok) 20.436 zł
w tym:

- zakup stacji komputerowej 15.556 zł
- zakup kserokopiarki 4.880 zł

**V. Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY
PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Plan wydatków budżetowych w kwocie 45.066, wykonanie 44.862 zł, % wykonania planu 99,5%.

Wydatki budżetowe finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan wydatków 2.000 zł, wykonanie 2.000 zł, % wykonania planu 100,0 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 2.000 zł

- wynagrodzenia osobowe pracowników; wynagrodzenia z tytułu aktualizacji stałego rejestru wyborców 1.671 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne 288 zł
- składki na Fundusz Pracy 41 zł

wydatki budżetowe związane z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców w gminach finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

2) Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan wydatków 5.184 zł, wykonanie 5.184 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 5.184 zł

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych: diety członków komisji wyborczych 3.104 zł
- zakup materiałów i wyposażenia; materiały biurowe, toner 966 zł
- zakup usług pozostałych; rozmowy telefoniczne, pozostałe 963 zł
- podróże służbowe krajowe 151 zł

wydatki budżetowe związane z przeprowadzeniem wyborów do rad gmin finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej

w Wyrzysku

3) Rozdział 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

Plan wydatków 37.882 zł, wykonanie 37.678 zł, % wykonania planu 99,5%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	37.678 zł
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych: diety członków komisji wyborczych	26.678 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	289 zł
- zakup materiałów i wyposażenia; materiały biurowe	5.007zł
- zakup usług pozostałych; malowanie lokali wyborczych, przewóz osób na szkolenie, ochrona lokali wyborczych	5.638 zł
- podróże służbowe krajowe	66 zł
wydatki budżetowe związane z przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego w sprawie przystąpienia Polski do Unii Europejskiej finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	

VI. Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowane wydatki w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 168.646 zł zostały wykonane w kwocie 157.677 zł, co stanowi 93,5% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 75403 Jednostki terenowe Policji

Plan wydatków 1.212 zł, wykonanie 1.077 zł, % wykonania planu 88,9% .

Wydatki bieżące związane były z zakupem paliwa dla potrzeb Komisariatu Policji w Wyrzysku.

2) Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Planowane wydatki 20.000 zł, wykonanie planu 20.000 zł, % wykonania planu 100,0%.

Zrealizowane wydatki bieżące stanowiły dotację celową przekazaną dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na pokrycie części kosztów funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile.

3) Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków 146.934 zł, wykonanie 136.172 zł, % wykonania planu 92,7%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	136.172 zł
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	22.325 zł
Dotacja celowa przeznaczona była na dofinansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniom w zakresie prowadzenia orkiestry dętej przez członków OSP; rozwijania wśród członków OSP zainteresowań w dziedzinie kultury (kapelmistrz, diety dla członków orkiestry, umundurowanie).	

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21.098 zł
w tym:	
- ekwiwalent za udział w działaniach pożarniczych, ratowniczych, w szkoleniu pożarniczym strażaków	16.298 zł
- dieta dla komendanta Miejsko – Gminnego OSP	4.800 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	488 zł
- składki na Fundusz Pracy	74 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	49.238 zł
w tym:	
- organizacja zawodów sportowo- pożarniczych	5.256 zł
- prenumerata czasopisma Przegląd Pożarniczy	468 zł
- zakup materiałów pędnych do samochodów i motopomp	10.963 zł
- zakup węgla dla OSP Wyrzysk i Osiek n/Not.	4.651 zł
- zakup sprzętu pożarniczego, sprzętu ratownictwa technicznego, umundurowania (węży, obuwia, umundurowania i inne)	24.911 zł
- pozostałe zakupy (części do samochodów, inne bieżące zakupy materiałowe)	2.989 zł
- zakup energii: elektrycznej i woda	10.080 zł
- zakup usług remontowych; naprawy motopomp, naprawy i pomiary syren alarmowych	1.354 zł
- zakup usług pozostałych	13.907 zł
w tym:	
- rozmowy telefoniczne	1.186 zł
- wywóz nieczystości	1.508 zł
- organizacja zawodów sportowo- pożarniczych	988 zł
- umowy zlecenia kierowców OSP w Gromadnie, Falmierowie i Kosztowie	5.442 zł
- bieżące naprawy, utrzymanie, przeglądy pojazdów i sprzętu pożarniczego	4.783 zł
- różne opłaty i składki	17.608 zł

ubezpieczenie strażaków, pojazdów i remiz strażackich
Kwota zobowiązań na dzień 31.12.2003 r. wynikająca z wykonywania budżetu w tym zakresie wynosi 5.113 zł, w tym zobowiązania wymagalne 1.523 zł (późne otrzymanie faktury, brak możliwości zapłaty w 2003 roku) Zobowiązania te w okresie I kwartału 2004 r. zostały uregulowane.

4) Rozdział 75414 Obrona Cywilna

Planowane wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczące zadań gminy w zakresie obrony cywilnej w kwocie 500 zł, wykonane zostały w kwocie 428 zł, % wykonania planu 85,6%.

w tym wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie stanowią kwotę 196 zł.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych)	428 zł
- zakup druków	44 zł
- zakup radia na wyposażenie posterunku alarmowania Urzędu Miejskiego	188 zł
- wykonanie prac pomiarowych syren alarmowych	196 zł

VII. Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 509.800zł zostały wykonane w kwocie 430.344 zł, co stanowi 84,4% .

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1) Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków 401.000 zł, wykonanie 324.454 zł, % wykonania planu 80,9%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 324.454 zł

- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie 126.385 zł
spłata odsetek od pożyczki zaciągniętej na budowę oczyszczalni ścieków z kanalizacją sanitarną w Wyrzysku w kwocie 3.000.000 zł
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu 68.700 zł
spłata odsetek od pożyczek zaciągniętych na:
- budowę oczyszczalni ścieków z kanalizacją sanitarną w Wyrzysku w kwocie 500.000 zł;
- modernizację kotłowni opalanej węglem na olejową w budynkach mieszkalnych w Osieku n/Not. przy ul. Krótkiej 3 i 4 w kwocie 30.000 zł;
- budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wyrzysk- II etap w kwocie 500.000 zł;
- budowę kanalizacji w miejscowości Osiek n/Not. z rurociągiem tłocznym do oczyszczalni ścieków w Wyrzysku w kwocie 2.000.000 zł;
zaciągnięte transze pożyczki 1.052.000 zł;
- budowę kolektora kanalizacyjnego wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej w Falmierowie w kwocie 100.000 zł;
- PKO BP S.A. O/Piła 27.744 zł
spłata odsetek od kredytu zaciągniętego na modernizację, przebudowę, adaptację budynku szkolnego Gimnazjum w Wyrzysku w kwocie 500.000 zł;
- Bank Spółdzielczy Więcbork 101.625 zł
spłata odsetek od kredytu zaciągniętego na sfinansowanie wieloletniego programu inwestycyjnego Gminy Wyrzysk w latach 2002- 2005 w kwocie 3.000.000 zł;
zaciągnięte transze kredytu 2.100.000 zł
z tego:
- Wyrzysk- Gimnazjum modernizacja, przebudowa, adaptacja 782.000 zł
- Osiek n/Not.- budowa środowiskowej hali sportowej z widownią 900.000 zł
- Miasto i Gmina Wyrzysk- kolektor ściekowy z przepompownią 200.000 zł
- Modernizacja i budowa dróg i ulic w Gminie Wyrzysk 218.000 zł

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej zostały zrealizowane na poziomie 80,9 % i jest to pełne wykonanie wydatków za 2003 rok – spłata odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Wyrzysk.

Różnica pomiędzy kwotą planowanych a wykonanych wydatków w tym zakresie wynosząca 76.546 zł wynika głównie ze zmiany w 2003 r. wysokości oprocentowania pożyczek zaciągniętych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

W ustaleniu wysokości oprocentowania pożyczek wyeliminowano warunek, iż nie może ono wynosić mniej niż 5 % w stosunku rocznym liczonemu od niespłaconych kwot kapitału. W przypadku pozostałych kredytów i pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie plan wydatków pozostawiono na nieco wyższym poziomie niż faktyczne wykonanie za 2003 rok na ewentualność zwiększenia w ciągu roku ich oprocentowania w granicach wynikających z umów kredytowych i pożyczkowych.

2) Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

Plan wydatków 108.800 zł, wykonanie 105.890 zł, % wykonania planu 97,3%.

Wykonanie wydatków bieżących(pozostałych): 105.890 zł

- Bank Rozwoju Budownictwa Mieszkaniowego w Toruniu;
poręczenie spłaty kredytu udzielone przez Gminę Wyrzysk stanowiące spłatę modernizacji kotłowni w 3 budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w Wyrzysku ul. Bydgoska i w miejscowości Ruda oraz w Szkole Podstawowej w Wyrzysku 105.890 zł

Na dzień 31.12.2003 roku zobowiązanie gminy zaewidencjonowane w urządzeniach księgowych w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej wynosi 85.359 zł. Dotyczy ono pozostałej do spłaty w 2004 roku zrealizowanej w 1999 i 2000 roku inwestycji p.n. modernizacja kotłowni w 3 budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w Wyrzysku ul. Bydgoska i w miejscowości Ruda oraz w Szkole Podstawowej w Wyrzysku.

Zgodnie z umową z wykonawcą, spłata inwestycji następuje poprzez spłatę zaciągniętego przez wykonawcę kredytu wraz z połową odsetek określonych przez bank, zgodnie z harmonogramem spłaty inwestycji, stanowiącego zobowiązanie jednostki budżetowej.

Całkowita spłata inwestycji nastąpi w 2004 roku w wysokości uchwalonego przez RM w Wyrzysku planu wydatków budżetowych we wskazanej klasyfikacji budżetowej.

VIII. Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie 8.454.194 zł, w 2003 roku zostały wykonane na poziomie 8.392.907 zł, co stanowi 99,3% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Plan wydatków 4.598.372 zł, wykonanie 4.559.011 zł, % wykonania planu 99,1%.

Wykonanie wydatków bieżących: 4.559.011 zł

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom:
Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na rzecz Ekorozwoju Wsi w Rudzie na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie, 78.200 zł
Publiczna Szkoła Podstawowa w Rudzie jak i Przedszkole utworzone przez stowarzyszenie otrzymują dotacje z mocy ustawy o systemie oświaty wg zasad określonych przez Radę Miejską w Wyrzysku w Uchwale Nr II/11/02 z dnia

03.12.2002 r. w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Gminy Wyrzysk przedszkolom i szkołom publicznym nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, których prowadzenie jest zadaniem własnym gminy podjętej na podstawie art. 80 ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991. o systemie oświaty (j.t. Dz. U. z 1996 roku Nr 67, poz. 329 ze zmianami)

- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń dotyczące kosztów funkcjonowania szkół podstawowych 3.249.185 zł
 - w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego - cytowana wyżej Uchwała Rady Miejskiej w Wyrzysku w sprawie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 447 zł
- pozostałe wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania szkół podstawowych 1.231.626 zł
 - w tym:
 - § 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 146.452 zł
 - § 3240 Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów 5.088 zł
 - § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 197.069 zł
 - w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego na zakup krzeseł do sali widowiskowej przynależnej do Szkoły Podstawowej w Wyrzysku 9.530 zł
 - § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 34.511 zł
 - w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego 7.600 zł
 - § 4260 Zakup energii 161.727 zł
 - § 4270 Zakup usług remontowych 256.383 zł
 - w tym wydatki które, w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego 46.900 zł
 - § 4300 Zakup usług pozostałych 246.190 zł
 - w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego 14.103 zł
 - § 4410 Podróże służbowe krajowe 10.820 zł
 - § 4420 Podróże służbowe zagraniczne 560 zł
 - § 4430 Różne opłaty i składki 8.653 zł
 - § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 164.173 zł

W 2003 roku dynamika wydatków bieżących w szkołach podstawowych (bez Małej Szkoły w Rudzie) w porównaniu z 2002 rokiem jest dodatnia i wynosi 108,7%, w tym dynamika wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń (§§ 4010, 4040, 4110, 4120) wynosi 115,1%, a pozostałych wydatków bieżących jest ujemna i wynosi 94,7%.

Wzrost wynagrodzeń w grupie nauczycieli wynika z wprowadzenia trzeciego etapu reformy wynagrodzeń z dniem 01.10.2002 r. oraz planowanej waloryzacji, natomiast w grupie pracowników administracyjno-obslugowych z waloryzacji oraz podwyżki wynagrodzeń w 2003 roku.

Pomimo ujemnej dynamiki wydatków rzeczowych niepokojąco wzrosły wydatki na zakup energii – 131,4% oraz wydatki na krajowe podróże służbowe – 120,4%.

W 2003 roku w strukturze wydatków szkół podstawowych wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń stanowią 72,5% (68,0% w 2002 r.), a pozostałe wydatki bieżące (rzeczowe i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) stanowią 27,5% (31,3% w 2002 r., w 2002 roku w wydatkach szkół podstawowych występowały również wydatki inwestycyjne).

Wykonanie planu wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń za 2003 rok wynosi 99,2%, a pozostałych wydatków bieżących 98,9% (szkoły podstawowe).

Wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych finansowane były ze środków części oświatowej subwencji ogólnej.

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących, na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 242.570 zł. Zobowiązania te w całości wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2003r. należnego do wypłaty w 2004 r., a naliczonego za 2003 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania, o których mowa zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

2) Rozdział 80104 Przedszkola

Plan wydatków 224.514zł, wykonanie 222.195 zł, % wykonania planu 99,0%.

Wykonanie wydatków bieżących:	222.195 zł
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na rzecz Ekorozwoju Wsi w Rudzie na prowadzenie Przedszkola przy Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie	39.244 zł
- wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń dotyczące kosztów funkcjonowania przedszkoli	147.724 zł
- pozostałe wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania i funkcjonowania przedszkoli	35.227 zł
- § 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	12.914zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8.702 zł
- § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.485 zł
- § 4260 Zakup energii	1.413 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	1.461 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	149 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.103 zł

Wykonanie wydatków w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej, pomimo iż jest niższe od kwoty planowanej o 177 zł, jest pełnym naliczeniem zfsś za 2003 rok. Różnica w naliczeniu wynika z ostatecznego rozliczenia zatrudnienia pracowników stanowiącego podstawę naliczenia w końcu grudnia 2003 roku przy braku możliwości dokonania korekty planu wydatków budżetowych.

W 2003 roku dynamika wydatków bieżących w przedszkolach (bez Przedszkola przy SP w Rudzie) w porównaniu z 2002 rokiem jest dodatnia i wynosi 127,2%, w tym dynamika wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń (§§ 4010, 4040, 4110, 41200) wynosi 125,3%, a pozostałych wydatków bieżących 136,0%.

Wśród wydatków rzeczowych największą dynamikę wzrostu wykazały wydatki – zakup usług pozostałych oraz zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.

W 2003 roku w strukturze wydatków przedszkoli wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń stanowią 80,7% (82,0% w 2002 r.), a pozostałe wydatki bieżące (rzeczowe i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) stanowią 19,3% (18,0% w 2002 r.).

Wykonanie planu wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń za 2003 rok wynosi 99,2%, a pozostałych wydatków bieżących 96,9%.

Wydatki dokonywane w rozdziale Przedszkola finansowane były z własnych środków budżetowych.

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 10.391 zł.

Zobowiązania te w całości wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą

31.12.2003 r. należnego do wypłaty w 2004 r. a naliczonego za 2003 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania, o których mowa zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

3) Rozdział 80110 Gimnazja

**Plan wydatków 2.741.903 zł, wykonanie 2.729.646 zł, % wykonania planu.99,6%.
Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:**

w tym:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków bieżących 2.315.602, wykonanie 2.303.346 zł, % wykonania planu 99,5%.

Wykonanie wydatków bieżących:	2.303.346 zł
- wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń dotyczące kosztów funkcjonowania gimnazjów	1.781.862 zł
- pozostałe wydatki bieżące dotyczące kosztów funkcjonowania gimnazjów	521.484 zł
w tym:	
- § 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	35.044 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	72.501 zł
- § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	45.898 zł
- § 4260 Zakup energii	52.628 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	143.555 zł
w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, termin realizacji upływa z dniem 30.06.2004	13.700 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	69.730 zł
w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, termin realizacji upływa z dniem 30.06.2004	1.200 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	6.170 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	5.606 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90.352 zł

W 2003 roku dynamika wydatków bieżących w gimnazjach w porównaniu z 2002 rokiem jest dodatnia i wynosi 122,5%, w tym dynamika wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń (§§ 4010, 4040, 4110, 4120) wynosi 119,6%, a pozostałych wydatków bieżących 133,5%.

Wzrost wynagrodzeń w grupie nauczycieli wynika z wprowadzenia trzeciego etapu reformy wynagrodzeń z dniem 01.10.2002 r. oraz planowanej waloryzacji, natomiast w grupie pracowników administracyjno-obslugowych z planowanej waloryzacji oraz podwyżki wprowadzonej w m-cu czerwcu z wyrównaniem: od 01.10.2003 rok. Wśród wydatków rzeczowych największą dynamikę wzrostu wykazały wydatki – usługi remontowe, zakup energii oraz usługi materialne.

W 2003 roku w strukturze wydatków gimnazjów wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń stanowią 62,3% (44,0% w 2002 r.), a pozostałe wydatki bieżące (rzeczowe i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) stanowią 19,1% (11,5% w 2002 r., w 2002 roku i w 2003 roku w wydatkach gimnazjów występowały również wydatki inwestycyjne).

Wykonanie planu wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń za 2003 rok wynosi 99,6%, a pozostałych wydatków bieżących 99,2%.

Wydatki budżetowe związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Gimnazjów w Wyrzysku i Osieku n/Not. finansowane były ze środków części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin. W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 134.710 zł. Zobowiązania te w całości wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2003 r. należnego do wypłaty w 2004 r., a naliczonego za 2003 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania, o których mowa zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków 426.301 zł, wykonanie 426.300 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych: 426.300 zł

w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego 60.325 zł

Planowane i wykonane wydatki inwestycyjne dotyczą budowy środowiskowej hali sportowej z widownią.

Plan budowy hali obejmuje dwa etapy:

I etap hala sportowa wraz z niezbędną infrastrukturą i zapleczem socjalnym

II etap hotelik na 30 miejsc, sala kondycyjna, sauna wraz z niezbędną infrastrukturą i zapleczem socjalnym.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych w 2003 roku obejmuje:

- wykonanie dokumentacji techniczno- kosztorysowej środowiskowej hali sportowej z widownią w Osieku n/Not, kontynuacja z 2002 roku 30.012 zł
- zasilenie energetyczne planowanej budowy środowiskowej hali sportowej z widownią 13.847 zł
- pełnienie funkcji inwestora zastępczego zgodnie z umową 5.716 zł
- wykonanie dokumentacji geodezyjnej do celów projektowych 1.560 zł
- roboty budowlane wykonane przez wykonawcę (zgodnie z umową) – Przedsiębiorstwo Przemysłowo-Montażowe „POMET” WOŁÓW 375.165 zł
- w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, termin realizacji upływa z dniem 30.09.2004 r. 60.325 zł

W ramach tego zadania inwestycyjnego w 2003 roku wykonano stan „O” obiektu, w zakres którego wchodzi:

- wykonanie fundamentów o wymiarach przekroju 60x30cm, 90x30cm i 180x30cm ścian betonowych gr. 25cm i 38cm w ilości 63,43m³,
- wykonanie izolacji przeciwwilgociowej ścian fundamentowych i fundamentów w ilości 531,16m²,
- wykonanie instalacji sanitarnej podposadzkowej z rur PCV o śr. 50mm i 110mm,
- wykonanie podkładu betonowego gr. 6cm pod posadzkę o powierzchni 1.893,9m².

4) Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków 409.966 zł, wykonanie 408.596 zł, % wykonania planu 99,7%.

Wykonanie wydatków bieżących: 408.596 zł

- wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników,

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń	86.013 zł
- pozostałe wydatki bieżące	322.583 zł
w tym:	
- § 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	132 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	62.368 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	9.836 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	237.258 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	617 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	10.230 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.142 zł

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane są z dowożeniem uczniów do szkół podstawowych i gimnazjalnych; w Wyrzysku, Osieku n/Not. Falmierowie, Kosztowie i Gleśnie.

Uczniowie do SP w Wyrzysku i Gimnazjum w Wyrzysku oraz do SP w Kosztowie dowożeni są usługowo, do SP w Falmierowie transportem własnym oraz do SP i Gimnazjum w Osieku n/Not. transportem własnym i usługowo.

W 2003 roku dynamika wydatków bieżących w rozdziale Dowożenie uczniów do szkół w porównaniu z 2002 rokiem jest dodatnia i wynosi 116,9%, w tym dynamika wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń (§§ 4010, 4040, 4110, 4120) wynosi 122,2%, a pozostałych wydatków bieżących 115,6%.

Wśród wydatków rzeczowych największą dynamikę wzrostu wykazały wydatki – zakup usług remontowych, zakup materiałów i wyposażenia.

W 2003 roku w strukturze wydatków – dowożenie uczniów do szkół wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń stanowią 21,1% (20,1% w 2002 r.), a pozostałe wydatki bieżące (rzeczowe i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) stanowią 78,9% (79,9% w 2002 r.).

Wykonanie planu wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń za 2003 rok wynosi 99,8%, a pozostałych wydatków bieżących 99,6%.

Wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół finansowane były z własnych środków budżetowych.

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 6.140 zł. Zobowiązania te w całości wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2003 r. należnego do wypłaty w 2004 roku, a naliczonego za 2003 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania, o których mowa zostały uregulowane w okresie I kwartale 2004 roku.

5) Rozdział 80114 Zespoły ekonomiczno – administracyjne szkół

Plan wydatków 288.920 zł, wykonanie 288.875 zł, % wykonania planu 100,0%.
w tym:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków bieżących 278.013 zł, wykonanie planu 277.974 zł, tj. % planu 100,0%.
Wykonanie wydatków bieżących: 277.974 zł

- wynagrodzenie osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń	216.029 zł
- pozostałe wydatki bieżące	61.945 zł

w tym:

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	21.656 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	2.177 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	27.953 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	4.596 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	1.283 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.280 zł

Wykonanie wydatków w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej, pomimo iż jest mniejsze od kwoty planowanej o 5 zł, jest pełnym naliczeniem zfsś za 2003 rok. Różnica w naliczeniu wynika z ostatecznego rozliczenia zatrudnienia pracowników stanowiącego podstawę naliczenia w końcu grudnia 2003 roku przy braku możliwości dokonania korekty planu wydatków budżetowych.

W 2003 roku w strukturze wydatków SAPO w Wyrzysku wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń stanowią 74,8% (72,2% w 2002 r.), a pozostałe wydatki bieżące (rzeczowe i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) stanowią 21,4% (24,9% w 2002 r., w 2002 roku i w 2003 roku w wydatkach SAPO występowały również wydatki inwestycyjne).

Wykonanie planu wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń za 2003 r. wynosi 100,0%, a pozostałych wydatków bieżących 99,9%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem zespołów ekonomiczno-administracyjnych szkół – SAPO finansowane były ze środków części oświatowej subwencji ogólnej.

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących, na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 16.564 zł. Zobowiązania te w kwocie 16.374 zł wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2003r. należnego do wypłaty w 2004 roku, a naliczonego za 2003 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania, o których mowa zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków inwestycyjnych 10.907 zł, wykonanie planu 10.901 zł, % wykonania planu 99,9%.

Wydatki inwestycyjne dotyczą zakupu sprzętu komputerowego przez Samorządową Administrację Placówek Oświatowych w Wyrzysku na potrzeby tej jednostki obsługującej jednostki oświatowe, dla których organem prowadzącym jest Gmina Wyrzysk.

6) Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków 58.730 zł, wykonanie 52.795 zł, % wykonania planu 89,9%.

Plan i wykonanie wydatków bieżących związane było z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli pracujących w szkołach podstawowych, gimnazjach i przedszkolach z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk.

7) Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan wydatków 43.643 zł, wykonanie 43.643 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):

43.643 zł

- wydatki dotyczące realizacji dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące gmin z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z

zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów	42.743 zł
- wpłaty jednostek na rzecz środków specjalnych	900 zł
wpłaty na rachunek środka specjalnego p.n. Gospodarka nieruchomościami oświatowymi.	

8) Rozdział 80197 Gospodarstwa pomocnicze

Plan wydatków 88.146 zł, wykonanie 88.146 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczą udzielonej z budżetu Gminy Wyrzysk dotacji przedmiotowej dla gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej SAPO w Wyrzysku p.n. Basen pływakowy w Wyrzysku z przeznaczeniem na dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez gospodarstwo pomocnicze kalkulowanego według stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej (1 godzina wynajmu basenu) uchwalonej przez Radę Miejską w Wyrzysku.

IX. Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 169.103 zł, w 2003 roku zostały wykonane na poziomie 167.949 zł, co stanowi 99,3%.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków 168.103 zł, wykonanie 167.649 zł, % wykonania planu 99,7%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 167.649 zł

- a) wydatki związane z prowadzeniem zadań w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wynikających z Uchwały Nr V/39/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 lutego 2003 roku w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2003 rok ze zmianą, podjętej na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi
- w tym:
- | | |
|--|-----------|
| - diety dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, za udział w posiedzeniach Komisji | 4.112 zł |
| - zakup materiałów i wyposażenia | 7.555 zł |
| - zakup usług pozostałych | 42.771 zł |
- prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i ich rodzin, osób przemocy, grupa Dzieci Dorosłych Alkoholików, prowadzenie rozmów motywacyjno - interwencyjnych, badania biegłego w przedmiocie uzależnienia, terapia indywidualna, realizacja szkolnych programów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży oraz dla rodziców, prenumerata fachowej prasy, szkolenia dla różnych grup zawodowych i podmiotów gospodarczych, dla pomagaczy trzeźwych alkoholików oraz dla członków GKRPA, profilaktyka i promocja zdrowia podczas wypoczynku dzieci i młodzieży prowadzona przez uprawnione podmioty oraz osoby fizyczne,

- w tym kwota 29.562 zł stanowi wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, termin realizacji 30.06.2004 rok
- podróże służbowe krajowe 1.807 zł
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia 106.800 zł
- w tym:
- stowarzyszenia kultury fizycznej realizujące zgodnie z GPRPA na 2003 rok zadania własne gminy w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia; MLKS „Łobzonka” Wyrzysk, LZS „Orzeł” Osiek n/Not., LZS „Sokół” Kościerzyn Wielki 52.000 zł
 - Stowarzyszenie „Nasze Dzieci” w Wyrzysku na prowadzenie zgodnie z GPRPA na 2003 rok świetlicy terapeutycznej w Wyrzysku i Osieku n/Not. dla dzieci z rodzin uzależnionych 53.000 zł
 - Zarząd Miejsko-Gminny Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Wyrzysku na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – Uchwała Nr XV/88/03 z dnia 29.12.2003 w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok 1.800 zł
- Dotacje, o których mowa zostały udzielone zgodnie z Uchwałą RM w Wyrzysku Nr XVI/85/99 z dnia 29 grudnia 1999 r. w sprawie trybu postępowania o udzielenie z budżetu Miasta i Gminy Wyrzysk dotacji, sposobu jej rozliczenia oraz kontroli wykonywania zleconego zadania przez podmioty nie zaliczone do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku.
- b) zlecenie Zarządowi Miejskiemu w Pile (umowa z dnia 4.08.2003 r.) czynności zapewnienia osobom uprawnionym na podstawie odrębnych przepisów możliwości doprowadzenia mieszkańców MiG Wyrzysk znajdujących się w stanie nietrzeźwym do Izby Wytrzeźwień zlokalizowanej w Pile przy ul. Polnej, będącej jednostką organizacyjną Gminy Piła 4.604 zł
- Wydatek planowany i finansowany poza GPRPA z pozostałych środków budżetowych. Kwota zobowiązań na dzień 31.12.2003 r. wynikająca z wykonywania budżetu w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej wynosi 348 zł, zobowiązania wymagalne 254 zł. Zobowiązania te w okresie I kwartału 2004 roku zostały uregulowane.

2) Rozdział 85195 Pozostała działalność

Plan wydatków 1.000 zł, wykonanie planu 300 zł, % wykonania planu 30,0%.

Planowane i wykonane wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły dofinansowania kosztów związanych z organizacją przez samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku tzw. „Białej niedzieli”.

Niepełne wykonanie planu wydatków budżetowych wynika z organizacji tego przedsięwzięcia w miesiącu grudniu 2003 roku.

Fakt ten jest również powodem występowania na dzień 31.12.2003 r. zobowiązania niewymagalnego w kwocie 300 zł. Zobowiązanie to zostało uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

X. Dział 853 OPIEKA SPOŁECZNA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 2.799.628 zł, w 2003 roku zostały wykonane w kwocie 2.749.825 zł, co stanowi 98,2%.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 85313 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Plan wydatków 59.000 zł, wykonanie 57.691 zł, % wykonania planu 97,8%.

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane były z ubezpieczeniem zdrowotnym podopiecznych MGOPS z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk: liczba składek 1814, liczba świadczeniobiorców, za których opłacana jest składka 196 osób finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gminnym) ustawami.

2) Rozdział 85314 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Plan wydatków 1.473.125 zł, wykonanie 1.473.125 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych) 1.473.125 zł

- świadczenia społeczne – zasiłki pieniężne i różne formy pomocy w naturze finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 1.309.874 zł
- Na tę formę pomocy składały się świadczenia obligatoryjne:
 - zasiłek stały – 487 świadczeń dla 46 osób w łącznej kwocie 203.566 zł
 - zasiłek stały wyrównawczy – 421 świadczeń dla 45 osób w łącznej kwocie 128.507 zł
 - zasiłek okresowy – 1.019 świadczeń dla 295 osób w łącznej kwocie 154.972 zł
 - zasiłek okresowy gwarantowany – 48 świadczeń dla 6 osób w łącznej kwocie 18.205 zł
 - zasiłek okresowy specjalny – 15 świadczenia dla 9 osoby w łącznej kwocie 3.522 zł
 - renty socjalne – 1.805 świadczeń dla 209 osób w łącznej kwocie 719.347 zł
 - macierzyńskie zasiłki okresowe – 307 świadczeń dla 70 osób w łącznej kwocie 81.755 zł
- świadczenia społeczne – zasiłki celowe przeznaczone na zabezpieczenie podstawowych potrzeb tj. żywność, odzież, opał, energia elektryczna itp. finansowane z własnych środków budżetowych 103.582 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne odprowadzane od świadczeniobiorców zasiłków stałych i gwarantowanych zasiłków okresowych 59.669 zł
- tj. za 41 osób, liczba składek 465
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa, o której mowa

3) Rozdział 85315 Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 765.629 zł, wykonanie 717.990 zł, % wykonania planu 93,8%.

Wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły wypłat dodatków mieszkaniowych finansowanych z własnych środków budżetowych w kwocie 407.990 zł stanowiącej 56,8% ogólnej kwoty wypłat oraz ze środków dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 310.000 zł stanowiącej 43,2% ogólnej kwoty wypłat dodatków mieszkaniowych.

4) Rozdział 85316 Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze

Plan wydatków 45.552 zł, wykonanie 45.237 zł, % wykonania planu 99,3%.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły realizacji dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych.

W 2003 roku wypłacono następujące zasiłki :

- zasiłki rodzinne - 147 świadczeń dla 18 osób w kwocie	7.125 zł
- zasiłki pielęgnacyjne - 271 świadczeń dla 30 osób w kwocie	38.112 zł

5) Rozdział 85319 Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków 305.324 zł, wykonanie 305.324 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły kosztów związanych z utrzymaniem i funkcjonowaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wyrzysku finansowanych w 65,7 % tj. w kwocie 200.600 zł ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami oraz z własnych środków budżetowych – 34,3% udziału w wydatkach ośrodka ogółem tj. w kwocie 104.724 zł.

Wykonanie wydatków bieżących: 305.324 zł

- wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń	257.318zł
- pozostałe wydatki bieżące	48.006zł
w tym:	
- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego)	1.290zł
- zakup materiałów i wyposażenia	9.049 zł
- zakup energii	4.817 zł
- zakup pozostałych usług	26.483 zł
w tym:	
- rozmowy telefoniczne, znaczki pocztowe, czynsz za lokal, prowizje bankowe, konserwacja i naprawa kserokopiarki, szkolenia, porady prawne, obsługa informatyczna, pozostałe usługi	
- podróże służbowe krajowe	1.024 zł
- różne opłaty i składki: ubezpieczenia majątkowe	608 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.735 zł

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących, na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 18.186 zł.

Wynikają one z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2003 należnego do wypłaty w 2004 roku, a dotyczącego 2003 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

6) Rozdział 85328 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 40.576 zł, wykonanie 40.576 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły kosztów prowadzenia usług opiekuńczych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk w formie zakupu usług pozostałych; W 2003 roku usługi opiekuńcze świadczone dla 6 osób w ilości 5.072 godziny.

7) Rozdział 85378 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan wydatków 7.412 zł, wykonanie 7.412 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły pomocy udzielanej w związku z klęską suszy w 2003 roku. Pomocą tą objęto 18 rolników.

8) Rozdział 85395 Pozostała działalność

Plan wydatków 103.010 zł, wykonanie 102.470 zł, % wykonania planu 99,5%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 102.470 zł

- dożywianie uczniów w szkołach finansowane z własnych środków budżetowych Gminy Wyrzysk 43.518 zł
- dożywianie uczniów w szkołach finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin; 53.372 zł
z formy pomocy w zakresie dożywiania w 2003 roku skorzystało 403 uczniów tj. sfinansowano 67.562 posiłków
- wyprawka szkolna przyznana w formie zasiłku celowego o wartości 90 zł 5.580 zł
obejmująca plecak, kostium gimnastyczny oraz przybory szkolne dla dzieci rozpoczynających naukę w pierwszej klasie szkoły podstawowej w roku szkolnym 2003/2004 finansowana ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie; wyprawkę szkolną otrzymało 62 uczniów klas I

XI. Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 1.260.679 zł w tym wydatki które nie wygasają z upływem roku budżetowego 8.550 zł, zostały wykonane w kwocie 1.254.374 zł, co stanowi 99,5% wykonania planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Plan wydatków 340.890 zł, wykonanie 336.858 zł, % wykonania planu 98,8%.

Wykonanie wydatków bieżących: 336.858 zł

- wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń 265.184 zł
- pozostałe wydatki bieżące 71.674 zł
w tym:
 - § 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 8.794 zł
 - § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 16.390 zł
 - § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 4.314 zł
 - § 4260 Zakup energii 22.571 zł
 - § 4270 Zakup usług remontowych 2.487 zł
 - § 4300 Zakup usług pozostałych 3.003 zł

- § 4410 Podróże służbowe krajowe 657 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 13.458 zł

W 2003 roku dynamika wydatków bieżących w świetlicach szkolnych w porównaniu z 2002 r. jest dodatnia i wynosi 126,4%, w tym dynamika wydatków osobowych z pochodnymi od wynagrodzeń (§§ 4010, 4040, 4110, 4120) wynosi 121,9%, a pozostałych wydatków bieżących 146,2%.

Wzrost wydatków osobowych wynika ze wzrostu zatrudnienia nauczycieli (w SP w Falmierowie z 5 do 10 godzin tygodniowo oraz w świetlicy w Gimnazjum w Osieku n.Not. z 1/3 do całego etatu) i pracowników obsługi w świetlicach szkolnych (wzrost o 0,92 etatu) oraz wdrożenia III etapu reformy wynagrodzeń, podwyżki płac oraz waloryzacji.

Wysokość wynagrodzeń zależy w dużej mierze od stopnia awansu zawodowego zatrudnionych nauczycieli.

Wśród wydatków rzeczowych największą dynamikę wykazały wydatki – nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, krajowe podróże służbowe.

Plan wydatków osobowych w 2003 roku wykonany został w 98,9%, a pozostałych wydatków bieżących w 98,5%.

Wydatki budżetowe finansowane były ze środków części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin.

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących, na dzień 31.12.2003 rok powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 20.454 zł stanowiące należne do wypłaty w 2004 roku, a dotyczące 2003 roku dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

2) Rozdział 85404 Przedszkola

Plan wydatków 872.789 zł, wykonanie 872.789 zł, % wykonania planu 100,0%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

w tym:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 866.789 zł, wykonanie 866.789 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wydatki bieżące dotyczą udzielonej z budżetu Gminy Wyrzysk dotacji podmiotowej dla zakładu budżetowego –Przedszkoli na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk.

W wykonaniu kwota 2.550 zł stanowi wydatek, który w 2003 roku nie wygasa z upływem roku budżetowego, termin realizacji upływa z dniem 30.06.2004 r. Dotacja podmiotowa przeznaczona była na dofinansowanie kosztów utrzymania, funkcjonowania i wyposażenia przedszkoli prowadzonych przez Gminę Wyrzysk.

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków 6.000 zł są to wydatki które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wykonanie 6.000 zł, % wykonania planu 100,0%.

W 2003 roku zadanie inwestycyjne p.n. Budowa boiska i placu zabaw przy Przedszkolu w Wyrzysku nie zostało zrealizowane.

Wykonanie w kwocie 6.000 zł stanowi wydatek, który w 2003 roku nie wygasa z upływem roku budżetowego. Termin realizacji upływa z dniem 30.09.2004 r.

Zaplanowany wydatek stanowi część niezbędnej kwoty do wykonania kompleksu rekreacyjnego dla mieszkańców osiedla w Wyrzysku przy ul. 22 Stycznia. Prace mają zostać podjęte przy współfinansowaniu przez Spółdzielnię Mieszkaniową Lokatorsko – Własnościową w Wyrzysku. W 2003 roku brak środków ze strony Spółdzielni Mieszkaniowej spowodował niewykonanie zadania.

3) Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej

Plan wydatków 47.000 zł, wykonanie 44.727 zł, % wykonania planu 95,2%.

Realizacja wydatków bieżących (pozostałych):

	44.727 zł
- wydatki rzeczowe związane z kosztami utrzymania i funkcjonowania Stacji Harcerskiej w Zdbicach w związku z przygotowaniem stacji do użytkowania oraz pobytym wakacyjnym dzieci i młodzieży szkolnej w sezonie letnim w 2003 roku:	36.727 zł
w tym:	
- zakup materiałów i wyposażenia	10.398 zł
- zakup usług remontowych	2.027 zł
- zakup usług pozostałych	22.563 zł
- podróże służbowe krajowe	1.240 zł
- różne opłaty i składki	499 zł
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział w Wyrzysku na organizację wypoczynku, czasu wolnego dla dzieci i młodzieży szkolnej, w tym dla dzieci niepełnosprawnych	8.000 zł.

Udzielenie dotacji z budżetu podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku wynika z postanowień przedmiotowej Uchwały Nr XVI/85/99 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 grudnia 1999 roku.

XII. Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 3.033.457 zł zostały wykonane w kwocie 2.108.203 zł, co stanowi 69,5% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 20.016 zł, wykonanie 19.770 zł, % wykonania planu 98,8%

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):

	19.770 zł
- zakup energii elektrycznej dla stacji pomp w Dobrzyniewie	1.948 zł
- pozostałe wydatki	17.822 zł
w tym:	
- zakup materiałów i wyposażenia	1.818 zł
- zakup usług remontowych	7.196 zł
- zakup usług pozostałych	8.808 zł
usunięcie awarii kanalizacji deszczowej w Wyrzysku przy ul. Parkowej, naprawa niedrożnej kanalizacji deszczowej w Osieku n/Not. ul. Kwiatowa na odcinku 80 m; przecięcie warstwy asfaltu, wykonanie wykopu i nowej kanalizacji, zasypianie i zagęszczenie wykopu, wykonanie odwiertu kontrolnego w celu ustalenia zalegania warstwy wodonośnej we wsi Marynka, naprawa przyłącza wodociągowego na ul. Leśnej w Wyrzysku polegająca	

na ułożeniu odcina 72 m wraz z osprzętem towarzyszącym, remont związany z doprowadzeniem wody do źródła ulicznego w Maryncie zgodnie z zaleceniem Państwowego Inspektora Sanitarnego w Pile.

Zobowiązania wymagalne w kwocie 243 zł powstałe na dzień 31.12.2003 r. zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

2) Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Plan wydatków 5.070 zł, wykonanie 5.051 zł, % wykonania planu 99,6%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	5.051 zł
- zakup materiałów i wyposażenia;	591 zł
- zakup worków i rękawiczek na organizację akcji „Sprzątanie świata”	4.460 zł
- zakup usług pozostałych;	890 zł
- dzierżawa pojemników do gromadzenia odpadów stałych i wywóz nieczystości	2.440 zł
- likwidacja dzikich wysypisk śmieci na terenie miasta i gminy poprzez uporządkowanie terenów wywozu śmieci i niwelację miejsc ich porzucenia w następujących rejonach: Wyrzysk, Ruda, Klawek, Karolewo, Glesno, Ostrówek, Gleszczonek, Osiek, Dobrzyńewo, Falmierowo, Młotkówko, Gromadno, Polanowo Bąkowo	780 zł
- wywóz śmieci w ramach akcji „Sprzątanie świata”	350 zł
- edukacja ekologiczne – studio małych form	

3) Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków 209.886 zł, wykonanie 208.670 zł, % wykonania planu 99,4%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	208.670 zł
- oczyszczanie miasta i gminy; wywóz zmiotek, opróżnianie koszy ulicznych	198.959 zł
- zakup i montaż nowych koszy ulicznych	1.825 zł
- ubezpieczenie oczyszczalni ścieków w Wyrzysku;	7.886 zł
Na dzień 31.12.2003 r zobowiązania ogółem wynosiły 1.187 zł, w tym wymagalne 437 zł, zostały one uregulowane w I kwartale 2004 roku.	

4) Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan wydatków 86.000 zł, wykonanie 85.635 zł, % wykonania planu 99,6%.

Wydatki budżetowe związane były z bieżącym utrzymaniem zieleni komunalnej w Mieście i Gminie Wyrzysk.

5) Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 531.640 zł, wykonanie 475.874 zł, % wykonania planu 89,5%.
w tym:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 518.084 zł, wykonanie 462.318 zł, % wykonania planu 89,2%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	462.318 zł
- zakup energii - bieżące koszty energii elektrycznej	228.240 zł
- zakup usług remontowych - konserwacja urządzeń oświetlenia ulicznego związana z bieżącą eksploatacją	106.607 zł
- zakup usług pozostałych – wydatki związane z unowocześnieniem urządzeń	

oświetlenia ulicznego

127.471 zł

W rozdziale tym wydatki budżetowe w kwocie 56.086 zł finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami, z przeznaczeniem na oświetlenie dróg publicznych, dla których gmina nie była zarządcą i stanowiły 12,1 % wydatków bieżących, natomiast wydatki w kwocie 406.232 zł stanowiące 87,9 % wydatków bieżących finansowane były z własnych środków budżetowych. Zobowiązania mające charakter niewymagalnych na dzień 31.12.2003 r. powstałe w toku wykonywania budżetu 2003 roku w kwocie 55.215 zł (faktury za m-c grudzień 2003 r.) zostały uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków 13.556 zł, wykonanie 13.556 zł, % wykonania planu 100,0%.

Planowane i wykonane wydatki inwestycyjne dotyczyły zadania inwestycyjnego p.n. budowa nowych punktów świetlnych na drogach powiatowych w miejscowości Gleszczonka i w miejscowości Bagdad. Wydatek ten został zrealizowany z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami. W ramach tego zadania inwestycyjnego ustawiono 5 nowych punktów świetlnych w miejscowości Bagdad i 3 w Gleszczonku.

6) Rozdział 90095 Pozostała działalność

Plan wydatków 2.180.845 zł, wykonanie 1.313.203 zł, % wykonania planu 60,2%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

w tym:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 129.624 zł, wykonanie 97.208 zł, % wykonania planu 75,0%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 97.208 zł

- zakup zestawu zabawek do dziecięcego ogródka jordanowskiego w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej (osiedle) 3.928 zł
- prace remontowe urządzeń komunalnych: 28.101 zł
 - awaryjna naprawa barierki ul. Bydgoska Wyrzysk, malowanie urządzeń komunalnych , wyrównanie drogi dojazdowej do amfiteatru, awaryjna naprawa wyposażenia amfiteatru w Wyrzysku (wymiana 160 m2 ławek wraz z ich pomalowaniem oraz naprawa podmurówki pod siedliskami z cegieł, betonowanie posadzki), naprawa oświetlenia w amfiteatrze, wymiana licznika w amfiteatrze
 - wykonanie dekoracji świątecznej 7.408 zł
 - opracowanie decyzji o warunkach zabudowy obiektów – planowanie przestrzenne 23.180 zł
 - remonty i utrzymanie obiektów pamięci narodowej 12.659 zł
 - w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego 11.439 zł
- ubezpieczenie placów zabaw i chodników w gminie 380 zł
- pozostałe wydatki: 21.552 zł
 - obsługa kabin sanitarnych WC na terenie miasta Wyrzyska, ogłoszenia w prasie o przystąpieniu do opracowania planu zagospodarowania przestrzennego dla Wyrzyska, Osieka n/Not. i Polanowa, malowanie tablic z nazewnictwem gminy, badanie jakości wody przez Państwową Inspekcję Sanitarno – Epidemiologiczną w Pile w

miejsowości Marynka, usunięcie awarii odcinka przepustu kanalizacji sanitarnej w Wyrzysku ul. Polna, pozostałe
 W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2003 r. powstały zobowiązania w kwocie 19.434 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 50 zł, które w okresie pierwszego kwartału 2004 r. zostały uregulowane.

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków 2.051.221 zł, wykonanie 1.215.995 zł, % wykonania planu 59,3%.
 Wykonanie wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią	1.602.000	780.761	48,7
2.	Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej	332.273	319.907	96,3
3.	Miasto i Gmina Wyrzysk – kolektor ściekowy z przepompownią (opracowanie dokumentacji na kanalizację wsi Polanowo)	7.000	7.000	100,0
4.	Wyrzysk – ul. Parkowa budowa kolektora kanalizacji sanitarnej z przepompownią z obiektów szkolnych	100.000	100.000	100,0
5.	Wyrzysk – wodociąg miejski ul. 22 Stycznia Plac Wojska Polskiego, Bydgoska, Szpitalna, Staszica, zwrot zabezpieczenia należytego wykonania umowy z n w u	2.283	2.282	100,0
6.	Osiek n/Not. – ul. Dworcowa kolektor kanalizacji deszczowej z n w u	4.365	4.365	100,0
7.	Wyrzysk – infrastruktura Plac Wojska Polskiego z n w u	300	300	100,0
8.	Anusin – wykup gruntu pod przepompownią	3.000	1.380	46,0
	RAZEM	2.051.221	1.215.995	59,3

1) Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią

W 2003 roku wykonane wydatki inwestycyjne w kwocie 780.761 zł stanowią koszty wynagrodzenia za przygotowanie do realizacji inwestycji, obsługi inwestycyjnej, opracowania dokumentacji techniczno – kosztorysowej budowy kanalizacji ściekowej wraz z kolektorem tłocznym do oczyszczalni ścieków.

W zakresie prac projektowych wykonane są oprócz etapów I i IA, także II i IIIA obejmujących kolektor tłoczny z Osieka do Wyrzyska, całe osiedle południowe Osieka (za torami kolejowymi) i ulice przewidziane do modernizacji z udziałem z funduszu SAPARD.

Wykonano dokumentację projektową etap III, jednakże na w/w część nie uzyskano pozwolenia na budowę.

W zakresie realizacji inwestycji w 2003 roku dokończono budowę kolektora tłoczego \varnothing 200 z Osieka do Wyrzyska o dł. około 2.578,0 mb, wykonano kanalizację grawitacyjną \varnothing 315 w ulicy Dworcowej o dł. 790,0 mb oraz kanalizację grawitacyjną \varnothing 200 dł. 1698,0 mb.

2) Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej.

W 2003 roku zadanie to finansowane z udziałem środków pomocowych „SAPARD” było realizowane z terminem zakończenia w miesiącu lipcu b.r.

W zakresie rzeczowym zadania wykonano: kanał grawitacyjny dł. 928 m, kanał tłoczny o dł. 105 m, przepompownia ścieków 1 szt. i 4 przyłącza do: Szkoły Podstawowej, Domu Nauczyciela, świetlicy wiejskiej i remizy strażackiej o łącznej dł. 44 m, rurociąg z PCV o Dz = 225mm dł. 65 m, rurociąg PCV o Dz.=160 mm o dł. 3 m, rurociąg PCV o Dz=110 mm o dł. 14 m, wykonano także ogrodzenie przepompowni siatką na słupkach stalowych dł. 16 m, utwardzenie przepompowni z kostki „Polbruk” gr. 8cm wielkości 100 m², chodni przy Szkole Podstawowej z kostki „Polbruk” gr. 6 cm o wielkości 100 m².

Investycję zakończono i dokonano odbioru 31.07.2003 r. Należność wykonawcy za realizację zadania przelano dnia 04.08.2003 r. Dnia 05.08.2003 r. złożono do ARiMR w Poznaniu wniosek o płatność dofinansowania w kwocie 126.161,58 zł., które zostało zrealizowane w miesiącu listopadzie 2003 roku

3) Miasto i Gmina Wyrzysk – kolektor ściekowy z przepompownią (opracowanie dokumentacji na kanalizacji wsi Polanowo)

Zadanie inwestycyjne zaplanowane zostało w kwocie 7.000 zł, natomiast wykonane wydatki w kwocie 7.000 zł stanowią wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego. Termin realizacji tego zadania upływa z dniem 30.09.2004 roku.

Zadanie jest finansowane z dochodów własnych, pożyczki i kredytu bankowego.

4) Wyrzysk – ul. Parkowa budowa kolektora kanalizacji sanitarnej z przepompownią z obiektów szkolnych

Zaplanowany wydatek na rok 2003 w kwocie 100.000 zł został zrealizowany również w kwocie 100.000 zł, z tego kwota 94.052 zł stanowi wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego. W 2003 roku w ramach tego zadania opracowano dokumentację geodezyjną do celów projektowych, wykonano dokumentację techniczną, opracowano dokumentację geotechniczną dla sieci kanalizacyjnej i uzyskano pozwolenie na budowę. Dalsza realizacja zadania uzależniona jest od wysokości pozyskanych środków z funduszy Unii Europejskiej w 2004 roku. W zakresie inwestycji należy wykonać 111,50 mb kanalizacji tłocznej z rur PE o śr. 100 mm, 375,0 mb kanalizacji grawitacyjnej z rur PCV o śr. 200 mm, 14 sztuk przykanalików o dł. łącznej 178,70 mb z rur PCV i przepompownię wraz z wyposażeniem. Całkowita wartość inwestycji wg kosztorysu inwestorskiego wynosi 220.000 zł

5) Wyrzysk – wodociąg miejski ul. 22 Stycznia, Plac Wojska Polskiego, Bydgoska, Szpitalna, Staszica

Planowane w kwocie 2.283 zł i wykonane w kwocie 2.282 zł nakłady stanowią zwrot zabezpieczenia należytego wykonania umowy (znu) wykonawcy inwestycji

6) Osiek n/Not. – ul. Dworcowa kolektor kanalizacji deszczowej z n w u

Planowany i wykonany zwrot zabezpieczenia należytego wykonania umowy (znu) w kwocie 4.365 zł dotyczy wykonawcy kolektora kanalizacji deszczowej ul. Dworcowa Osiek n/Not.

7) Wyrzysk – infrastruktura Plac Wojska Polskiego z n w u

Planowany i wykonany zwrot zabezpieczenia należytego wykonania umowy (znu) w kwocie 300 zł, dotyczy wykonawcy infrastruktury przy P W P w Wyrzysku.

8) Anusin – wykup gruntu pod przepompownię

Zrealizowany wykup gruntu pod przepompownię w kwocie 1.380 zł o łącznej powierzchni 1,64 ha położonego w Rzęszkowie, stanowi realizację planowanych nakładów w wysokości 3.000 zł. Plan wydatków przyjęto w wartości szacunkowej.

W kwocie wykonanych w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej wydatków inwestycyjnych, wydatki w wysokości 101.052 zł stanowią wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Składają się one z następujących pozycji:

- Wyrzysk, ul. Parkowa budowa kolektora kanalizacji sanitarnej z przepompownią z obiektów szkolnych 94.052 zł

- Miasto i Gmina Wyrzysk – kolektor ściekowy z przepompownią (opracowanie dokumentacji na kanalizację wsi Polanowo) 7.000 zł

Kwota zobowiązań 27.554 zł powstała na dzień 31.12.2003 rok mających charakter niewymagalny wynikających z wykonywania w 2003 roku planu wydatków inwestycyjnych została uregulowana w pierwszym kwartale 2004 roku.

XIII. Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 627.475 zł, wykonane zostały w kwocie 619.975 zł, % wykonania planu 98,8%.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków 393.675 zł, wykonanie 386.432 zł, % wykonania planu 98,2%.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

a) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 369.375 zł, wykonanie 362.132 zł, % wykonania planu 98,0%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):

	362.132 zł
- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Wyrzysk dla instytucji kultury na działalność Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku realizującego zadania własne gminy w zakresie kultury na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk	279.000 zł
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji Stowarzyszeniom - Stowarzyszenie Mała Szkoła na rzecz Ekorozwoju Wsi w Rudzie	5.000 zł
- wydatki budżetowe związane z utrzymaniem świetlic wiejskich i klubów na terenie MiG Wyrzysk	78.132 zł
w tym wydatki, które w 2003 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego	15.000 zł
związane z pracami remontowymi w świetlicach na terenie Gminy Wyrzysk	
- wydatki na utrzymanie gospodarzy świetlic wiejskich	7.996 zł
- wydatki związane z remontami, konserwacją, odnowieniem, pracami porządkowymi w budynkach i pomieszczeniach świetlic wiejskich	41.050 zł
w tym:	
- Kościerzyn Wlk	22.251 zł
- Kosztowo	8.621 zł

- Polanowo	4.000 zł
- Falmierowo	3.072 zł
- Bąkowo	2.006 zł
- Auguścín	1.100 zł
- inne bieżące wydatki	29.086 zł

(opał, woda, energia elektryczna, środki czystości, ubezpieczenia świetlic)

W toku wykonywania budżetu w 2003 roku w zakresie wydatków bieżących, na dzień 31.12.2003. r. powstały zobowiązania w kwocie 1.094 zł, w tym wymagalne 329 zł, które w okresie I kwartału 2004 roku zostały uregulowane.

b) WYDATKI INWESTYCYJNE

Plan wydatków 24.300 zł, wykonanie 24.300 zł, % wykonania planu 100,0%.

Zadanie inwestycyjne p.n. Osiek n/Not. – budowa Domu Kultury równowartość czynszu dzierżawnego z planem wydatków budżetowych w wysokości 24.300 zł oznacza nakłady inwestycyjne poniesione przez wydzierżawiającego w obiekcie, o którym mowa sfinansowane w wydatkach budżetowych 2003 roku w kwocie 24.300 zł

2) Rozdział 92116 BIBLIOTEKI

Plan wydatków 221.800 zł, wykonanie 221.800 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wydatki budżetowe stanowiły dotację podmiotową z budżetu Gminy Wyrzysk dla instytucji kultury - Biblioteka funkcjonującej w strukturze organizacyjnej Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku realizującej zadania własne gminy w zakresie kultury.

3) Rozdział 92195 Pozostała działalność

Plan wydatków 12.000 zł, wykonanie 11.743 zł, % wykonania planu 97,9%.

Wykonanie wydatków bieżących, (pozostałych):

- koncert Marco Bocchino w ramach Festiwalu Piosenki Włoskiej w Wyrzysku	11.743 zł
- organizacja Wyrzyskich Spotkań Chóralnych	6.000 zł
	5.743 zł

Na dzień 31.12.2003 r. zobowiązania niewymagalne wynosiły 257 zł i stanowiły podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu umowy – zlecenia.

Zobowiązanie zostało uregulowane w okresie I kwartału 2004 roku.

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej zostały w całości sfinansowane ze środków stanowiących wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (Urząd Marszałkowski w Poznaniu).

XIV. Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

101.834 zł zostały wykonane w kwocie 94.920 zł, co stanowi 93,2% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1) Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan wydatków 101.834 zł, wykonanie 94.920 zł, % wykonania planu 93,2%.

Realizacja wydatków bieżących (pozostałych):

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – stowarzyszenia kultury fizycznej: MLKS „Łobzonka” w Wyrzysku, LZS „Orzeł” w Osieku n/Not., LZS „Sokół” w Kościerzynie Wielkim, PKS „Tęcza” w Kosztowie,	94.920 zł
---	-----------

- UKS „Lider” przy Szkole Podstawowej w Kosztowie, UKS „Top - Spin” przy Szkole Podstawowej w Wyrzysku, UKS „Olimpia” przy Gimnazjum w Wyrzysku, UKS „Orzeł” przy Szkole Podstawowej w Osieku n/Not. realizującym zadania własne gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu 72.334 zł
- Udzielenie dotacji podmiotom, o których mowa wynika z postanowień przedmiotowej Uchwały RM w Wyrzysku Nr XVI/85/99 z dnia 29.12.1999 roku.
- organizacja imprez sportowo – rekreacyjnych według gminnego kalendarza imprez 22.586 zł
- w tym:
- Dni Ziemi Wyrzyskiej, imprezy z okazji świąt, eliminacje miejsko – gminne w poszczególnych dyscyplinach sportu, bieg „OLKA”, pozostałe.
- Kwota zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2003 r. wynikająca z wykonywania budżetu w tym zakresie wynosi 65 zł. Zobowiązanie to zostało uregulowane w I kwartale 2004 roku.

Ogółem planowane wydatki budżetu Gminy Wyrzysk na 2003 rok w wysokości 21.918.806 zł, w 2003 roku zostały zrealizowane w kwocie 20.236.643 zł, co stanowi 92,3%.

Dla porównania wskaźnik wykonania planowanych wydatków budżetowych w 2002 roku wynosił 93,4 %, a w 2001 roku również 93,4 %.

W porównaniu do budżetu Gminy Wyrzysk za 2002 rok według stanu na dzień 31.12.2002 roku, wskaźnik wzrostu planowanych wydatków budżetowych w 2003 roku wynosi 4,3 %, a wskaźnik wykonanych wydatków budżetowych wynosi 3,1%.

Podział planowanych i wykonanych wydatków budżetowych 2003 rok na wydatki bieżące i majątkowe i ich udział w wydatkach ogółem przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Udział ogółem	
				Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	18.008.318	17.439.684	96,8	82,2	86,2
Wydatki majątkowe	3.910.488	2.796.959	71,5	17,8	13,8
Wydatki ogółem	21.918.806	20.236.643	92,3	100,0	100,0

Omówione w niniejszym sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2003 rok dochody budżetowe zrealizowane w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w kwocie ogółem 19.328.301 zł oraz przedstawione z tą samą szczegółowością wykonane wydatki budżetowe w kwocie 20.236.643 zł spowodowały wystąpienie w 2003 roku deficytu budżetu w kwocie 908.342 zł na kwotę planowanego deficytu budżetu w wysokości 2.037.536 zł.

W 2003 roku Gmina Wyrzysk zrealizowała:

- 1) Przychody ogółem 2.210.936 zł
- z tego:
- a) kredyty i pożyczki 1.352.000 zł

w tym:

- transze pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu	752.000 zł
Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią	
- pożyczka WFOŚiGW w Poznaniu	100.000 zł
Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej	
- transze kredytu z BS Więcbork	400.000 zł
Osiek n.Not. – budowa środowiskowej hali sportowej z widownią	
- transze kredytu z BS Więcbork	100.000 zł
Osiek n.Not. – modernizacja ulic: 11 Listopada, Słowiańska, Szkolna, Ceramiczna, Jasna	

b) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 132.788 zł

środki nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych zaangażowane w całości na pokrycie deficytu budżetu 2003 roku

Zwiększenie planu przychodów pochodzących z nadwyżki z lat ubiegłych nastąpiło Uchwałą Nr IX/63/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 lipca 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok.

c) inne źródła; 726.148 zł

przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych.

w tym środki zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu 2003 roku 346.954 zł

Zwiększenia planu przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych nastąpiło Uchwałą Nr IX/63/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 lipca 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok.

2) Rozchody 923.400 zł

z tego:

a) spłaty kredytów i pożyczek 923.400 zł

w tym:

- raty kapitału pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na budowę oczyszczalni ścieków w Wyrzysku	500.000 zł
- raty kapitału pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę oczyszczalni ścieków w Wyrzysku,	116.400 zł
- raty kapitału pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na modernizację kotłowni w 2 budynkach mieszkalnych w Osieku n/Not. ul. Krótka 3 i 4	7.000 zł
- raty kapitału pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kolektora ściekowego z przepompownią na terenie MiG Wyrzysk w m. Wyrzysk	180.000 zł
- raty kapitału kredytu z PKO BP S.A. Oddział w Pile na finansowanie inwestycji: Wyrzysk- Gimnazjum modernizacja, przebudowa, adaptacja	120.000 zł

Ze sprawozdania o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń za okres od początku roku do dnia 31.12.2003 roku zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły 5.694.350 zł. W stosunku do zrealizowanych dochodów budżetowych stanowią one 29,5 %. Zatem zachowany został wymóg określony w przepisach art. 114 ustawy o finansach publicznych (jednolity tekst z 2003 roku Dz. U. Nr 15 poz. 148).

w tym:

- transze pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu	752.000 zł
Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią	
- pożyczka WFOŚiGW w Poznaniu	100.000 zł
Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej	
- transze kredytu z BS Więcbork	400.000 zł
Osiek n.Not. – budowa środowiskowej hali sportowej z widownią	
- transze kredytu z BS Więcbork	100.000 zł
Osiek n.Not. – modernizacja ulic: 11 Listopada, Słowiańska, Szkolna, Ceramiczna, Jasna	

b) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 132.788 zł

środki nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych zaangażowane w całości na pokrycie deficytu budżetu 2003 roku

Zwiększenie planu przychodów pochodzących z nadwyżki z lat ubiegłych nastąpiło Uchwałą Nr IX/63/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 lipca 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok.

c) inne źródła; 726.148 zł

przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych.

w tym środki zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu 2003 roku 346.954 zł

Zwiększenia planu przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych nastąpiło Uchwałą Nr IX/63/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 lipca 2003 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2003 rok.

2) Rozchody 923.400 zł

z tego:

a) spłaty kredytów i pożyczek 923.400 zł

w tym:

- raty kapitału pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na budowę oczyszczalni ścieków w Wyrzysku	500.000 zł
- raty kapitału pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę oczyszczalni ścieków w Wyrzysku,	116.400 zł
- raty kapitału pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na modernizację kotłowni w 2 budynkach mieszkalnych w Osieku n/Not. ul. Krótka 3 i 4	7.000 zł
- raty kapitału pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kolektora ściekowego z przepompownią na terenie MiG Wyrzysk w m. Wyrzysk	180.000 zł
- raty kapitału kredytu z PKO BP S.A. Oddział w Pile na finansowanie inwestycji: Wyrzysk- Gimnazjum modernizacja, przebudowa, adaptacja	120.000 zł

Ze sprawozdania o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń za okres od początku roku do dnia 31.12.2003 roku zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły 5.694.350 zł. W stosunku do zrealizowanych dochodów budżetowych stanowią one 29,5 %. Zatem zachowany został wymóg określony w przepisach art. 114 ustawy o finansach publicznych (jednolity tekst z 2003 roku Dz. U. Nr 15 poz. 148).

**IV. OCENA GOSPODARKI FINANSOWEJ ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH,
ŚRODKÓW SPECJALNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH,
GOSPODARSTW POMOCNICZYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
ZA 2003 ROK**

A) ZAKŁADY BUDŻETOWE

1) PRZEDSZKOLA

Przedstawione przez Samorządową Administrację Placówek Oświatowych w Wyrzysku tj. jednostkę prowadzącą obsługę finansowo – księgową zakładów budżetowych – Przedszkola publiczne Miasta i Gminy Wyrzysk sprawozdania z wykonania budżetu za okres 2003 roku wskazują na prawidłową, racjonalną gospodarkę zakładów budżetowych. Realizacja planu przychodów i wydatków zakładów budżetowych – Przedszkola publiczne przedstawia się następująco:

a) Przychody

Plan przychodów finansowych zakładów budżetowych w łącznej kwocie 1.092.899 zł zrealizowany został w kwocie 1.165.527 zł tj. w 106,6 %.

Realizacja przychodów przedstawia się następująco: niżej podano % wykonania planu

- wpływy z usług –opłaty czesnego	51.615 zł
112,1 %	
- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych – odpłatność za wyżywienie dzieci, personelu	72.990 zł
102,0 %	
- pozostałe odsetki – odsetki od środków na rachunku bankowym	110 zł
brak planu dochodów	
- wpływy z różnych dochodów	112 zł
brak planu dochodów	
- dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy	866.789 zł
100,00 %	
<hr/>	
Razem przychody	991.616 zł
100,7 % wykonania planu	
<hr/>	
- inne zwiększenia	53.192 zł
amortyzacja i jej pokrycie	
- stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego tj. na dzień 01.01.2003 r.	120.719 zł
111,3 %	
<hr/>	
Ogółem przychody	1.165.527 zł
106,6 % wykonania planu	
<hr/>	

Przychody zakładów budżetowych – Przedszkola wykonane w 2003 roku z wyżej wymienionych tytułów (poza : inne zwiększenia i stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego) w porównaniu do kwoty zrealizowanych w 2002 roku przychodów stanowią 100,2 %.

Tak więc sytuacja finansowa przedszkoli, mając na uwadze wielkość przychodów a zatem i możliwości finansowania wydatków w okresie ostatnich 2 lat budżetowych jest bardzo zbliżona, porównywalna.

b) Koszty

Plan kosztów i innych obciążeń zakładów budżetowych, podobnie jak przychodów w łącznej kwocie 1.092.899 zł zrealizowany został w kwocie 1.165.527 zł, tj. w 106,6 %.

Wykonanie kosztów przedstawia się następująco; niżej podano % wykonania planu

- wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	686.322 zł
98,6 %	
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34.805 zł
100,0 %	
- wydatki rzeczowe	235.724 zł
97,3 %	
Razem koszty	956.851 zł
98,3 % wykonania planu	
- inne zmniejszenia	61.702 zł
amortyzacja i jej pokrycie	
- wpłata w 2003 roku do budżetu nadwyżki środków obrotowych	17.599 zł
- stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	
tj. na dzień 31.12.2003 rok	129.375 zł
108,0 %	
Ogółem koszty i inne obciążenia	1.165.527 zł
106,6 % wykonania planu	

Z przedstawionej wyżej struktury kosztów największą dynamikę wzrostu w 2003 roku w porównaniu do 2002 roku wykazują wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – 114,3 %

Wzrost wynagrodzeń jest wynikiem zmian stopnia awansu zawodowego nauczycieli; zwiększyła się o 1 liczba nauczycieli dyplomowanych oraz o 1 liczba nauczycieli kontraktowych, jak również wypłat nagród jubileuszowych i odpraw.

Natomiast wydatki rzeczowe w 2003 roku w stosunku do 2002 roku wskazują dynamikę ujemną tj. 93,7 %.

Analiza stanu środków obrotowych netto zakładów budżetowych na koniec roku budżetowego wskazuje na występowanie na dzień 31.12.2003 roku różnicy między faktycznym a planowanym stanem środków obrotowych w kwocie 9.542 zł podlegającej wpłacie do budżetu Gminy Wyrzysk, zgodnie z postanowieniem § 34 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2000 roku w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz szczegółowych zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu przez zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych (Dz.U.Nr 122, poz.1333 ze zmianami). Porównanie wskaźników ekonomicznych za kolejne analizowane okresy budżetowe wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę środkami budżetowymi w zakładach budżetowych – Przedszkola na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk.

B) ŚRODKI SPECJALNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH**1) ŚRODKI SPECJALNE – URZĄD MIEJSKI W WYRZYSKU****a) dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

W tym dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej funkcjonują dwa środki specjalne utworzone w celu gromadzenia przez jednostkę budżetową- Urząd Miejski w Wyrzysku na wyodrębnionym rachunku bankowym środków finansowych z tytułu:

- zajęcie pasa drogowego

Środek specjalny , którego przychody stanowią opłaty i kary za zajęcie pasa drogowego i za umieszczenie w nim urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem dróg , a wydatki związane są z drogami publicznymi gminnymi utworzony został z mocy ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz.U. z 2000 r. Nr 71, poz.838 ze zmianami) Plan przychodów i wydatków środka specjalnego na 2003 rok określony w wysokości 1.000 zł ,w okresie 2003 roku nie został wykonany z powodu braku okoliczności powodujących przychody a zatem i wydatki.

- darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej – Urząd Miejski w

Wyrzysku z przeznaczeniem na budowę chodnika w Osieku n/Not wzdłuż ulicy Leśnej; środek specjalny utworzony został Zarządzeniem Nr 8 a/02 Burmistrza Wyrzyska z dnia 26.07.2002 roku w sprawie utworzenia środka specjalnego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku.

Przychody środka specjalnego w kwocie 10.000 zł zrealizowane zostały w 2002 roku , w 2003 roku stanowiły stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego. W okresie 2003 roku wydatki tego środka specjalnego wynosiły 8.298 zł. W ramach wydatków sfinansowano sporządzenie dokumentacji technicznej planowanego przedsięwzięcia inwestycyjnego. Zatem stan środków pieniężnych na koniec 2003 roku wynosił 1.702 zł. Środki te planuje się wydatkować w 2004 roku.

W związku z powyższym w zbiorczym sprawozdaniu Rb-32 za 2003 r. plan przychodów w kwocie 1.000 zł nie został zrealizowany (bez stanu środków pieniężnych na początek 2003 r.), a plan wydatków w kwocie 1.000 zł , w 2003 r. został zrealizowany w kwocie 8.298 zł (bez stanu środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego)

b) dział 750 Administracja publiczna , rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Środek specjalny , którego przychody stanowią wpływy ze sprzedaży usług wypoczynkowych świadczonych na terenie dzierżawionej Stancji Harcerskiej w Zdbicach , głównie dla dzieci i młodzieży szkolnej jak również pozostałych odbiorców usług , a wydatki związane są z funkcjonowaniem w okresie wypoczynku letniego Stancji Harcerskiej w Zdbicach istniejącej w jednostce budżetowej – Urząd Miejski w Wyrzysku powołany został Uchwałą Nr XXVII/46/01 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 czerwca 2001 roku w sprawie utworzenia środka specjalnego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku.

Plan przychodów środka specjalnego w wysokości 92.747 zł został zrealizowany w kwocie 105.050 zł , co stanowi 113,3 % wykonania planu

Realizacja przychodów przedstawia się następująco:

należ podano % wykonania planu	
- wpływy z usług – zakres usług cytowany wyżej	99.457 zł
111,7 %	
- pozostałe odsetki , wpływy z różnych dochodów	9 zł
brak planu	
- wpływy do wyjaśnienia	1.837 zł

brak planu	
Razem przychody	101.303 zł
113,8 % wykonania planu	
- stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego	
tj. 01.01.2003 r.	3.747 zł
100,0 %	
Ogółem przychody	105.050 zł
113,3 % wykonania planu	

Plan wydatków środka specjalnego w wysokości 92.747 zł został zrealizowany w kwocie 92.395 zł, co stanowi 99,6 % wykonania planu.

W wydatkach środka specjalnego zrealizowano następujące pozycje :
składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy stanowiące 2,9 % udziału,
wydatki rzeczowe stanowiące 97,1 % udziału w wydatkach ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków stanowiącej równowartość wykonanych przychodów ogółem tj. 105.050 zł kwota 92.395 zł, o której mowa wyżej stanowi realizację planowanych wydatków, natomiast kwota 12.655 zł stanowi stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2003 rok. Zobowiązania środka specjalnego na koniec roku wynoszą 2.296 zł, w okresie I kwartału 2004 roku zostały one uregulowane.

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za okres 2003 roku wskazuje na prawidłową, dynamiczną gospodarkę środkami finansowymi tego środka specjalnego Urzędu Miejskiego w Wyrzysku.

2) ŚRODKI SPECJALNE – SZKOŁY PODSTAWOWE

Środki specjalne utworzone są przy szkołach podstawowych: w Wyrzysku, Osieku n/Not. Środek specjalny w SP w Falmierowie nie funkcjonuje z powodu wygaśnięcia tytułu przychodu.

Niewykorzystane środki w 2003 roku zostały odprowadzone na rachunek budżetu gminy. Plan przychodów środków specjalnych w wysokości 23.474 zł w okresie 2003 roku został zrealizowany w kwocie 26.572 zł, co stanowi 113,2 % wykonania planu; z czego przychody z tytułu wpływu z usług stanowią 42,4 %, pozostałe odsetki 0,1 %, otrzymana darowizna w postaci pieniężnej- darowizna PZU na remont schodów 9,4 % a stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego 48,1 % wykonanych przychodów.

Wydatki w analizowanym okresie dokonane były w kwocie wykonanych przychodów, ich wykonanie stanowi zatem 113,2 % planu wydatków.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

niżej podano % wykonania planu

- wpłata do budżetu ze środków specjalnych	6.163 zł
100,0 %	
- zakup materiałów i wyposażenia;	11.379 zł
zastawy stołowej i środków czystości (SP w Wyrzysku), krzesel	
do stołówki szkolnej (SP w Osieku n/Not)	
88,2 %	
- zakup usług remontowych	2.500 zł
71,4 %	
- zakup usług pozostałych	98 zł
98,0 %	
Razem wydatki	20.140 zł
88,9 % wykonania planu	

- stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2003 r.	6.432 zł
794,1 %	
Ogółem wydatki	26.572 zł
113,2 %	

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za okres 2003 roku wskazuje na prawidłową gospodarkę finansową tego środka specjalnego. Świadczy o tym wyższe w 2003 roku, w porównaniu z 2002 rokiem o 7,7 % wykonanie przychodów, pozyskanie w 2003 roku dodatkowych środków - z darowizny w postaci pieniężnej w kwocie 2.500 zł na finansowanie wydatków, wyższy o 49,7 % wskaźnik wykonania planowanych wydatków środka specjalnego.

3) ŚRODKI SPECJALNE – GIMNAZJA

Plan przychodów środka specjalnego w wysokości 1.000 zł został zrealizowany w kwocie 1.000 zł został zrealizowany w kwocie 1.000 zł tj. w 100,0 %.

Przychody te stanowiły wpływ środków z darowizny w postaci pieniężnej otrzymanej z Agencji Własności Rolnej Skarbu Państwa w Poznaniu Oddział Terenowy w Pile z przeznaczeniem na zakup podręczników szkolnych dla dzieci z terenów wiejskich (Gimnazjum w Wyrzysku).

Plan i wykonanie wydatków tego środka specjalnego to również 100,0 % realizacja kwoty 1.000 zł.

Środki wydatkowane zostały zgodnie z celem wskazanym przez darczyńcę zwłaszcza dla dzieci i młodzieży z rodzin najuboższych, uczniów ze środowisk popegeerowskich. Pozyskiwanie od 2 lat dodatkowych środków w postaci darowizny na finansowanie zakupu podręczników szkolnych dla dzieci z terenów wiejskich świadczy o dużej trosce i dbałości dyrektora w wyposażeniu w podręczniki uczniów szkoły.

4) ŚRODKI SPECJALNE – DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

Plan przychodów środka specjalnego w wysokości 1.904 zł, został zrealizowany w kwocie 1.904 zł, tj. w 100,0 %

Przychody te stanowiły wpływ środków z darowizn w postaci pieniężnej otrzymanych od Rad Rodziców z przeznaczeniem na zakup paliwa do autobusów szkolnych.

Plan wydatków w kwocie 1.904 zł wykonany został w 100,0 %, środki wydatkowane zostały zgodnie z celem wskazanym przez darczyńcę.

Pozyskanie dodatkowych środków finansowych w postaci darowizn na zakup paliwa do autobusów szkolnych jest dowodem dużej odpowiedzialności rodziców za organizację i przebieg dowożenia uczniów do szkół.

5) GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI OŚWIATOWYMI

Przychody oraz wydatki tego środka specjalnego określone zostały w Uchwale Nr XXVII/47/01 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 czerwca 2001 roku w sprawie utworzenia środka specjalnego – Gospodarka nieruchomościami oświatowymi.

Plan przychodów środka specjalnego w wysokości 43.455 zł w okresie 2003 roku został zrealizowany w kwocie 41.827 zł, co stanowi 96,3 % wykonania planu.

W pozycji wykonanych przychodów :

- kwota 20.800 zł z tytułu wpływów z usług, pozostałych odsetek stanowi realizację planu przychodów w wysokości 22.500 zł na poziomie 92,4 %.

Przychody z usług stanowią wpływy z tytułu czynszu za lokale mieszkalne w budynkach szkół podstawowych w Gleśnie, Kosztowie, Gimnazjum w Osieku n/Not i w budynku szkolnym w Rudzie oraz z tytułu opłat za korzystanie z budynków gospodarczych i garaży.

- kwota 900 zł z tytułu wpływów od jednostek na rzecz środków specjalnych stanowi 100,0 % wykonania planu przychodów,
- kwota 20.127 zł będąca stanem zrealizowanych środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego stanowi realizację planu przychodów na poziomie 100,4 %.

Plan wydatków środka specjalnego również w wysokości 43.455 zł w okresie 2003 roku został zrealizowany w kwocie 41.827 zł, co stanowi 96,3 % wykonania planu.

W pozycji wykonanych wydatków :

- kwota 28.083 zł z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 306 zł, zakupu energii w kwocie 210 zł, usług remontowych w kwocie 19.489 zł oraz usług pozostałych w kwocie 8.078 zł stanowi realizację planu wydatków na poziomie 69,4 % .W kwocie wykonanych wydatków zakup usług remontowych stanowi 69,4 % udziału a zakup usług pozostałych 28,8 % udziału
- kwota 13.744 zł będąca stanem zrealizowanych środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego stanowi realizację planu wydatków na poziomie 458,1 %.

Środki pieniężne niewydatkowane na dzień 31.12.2003 rok pozwolą na zrealizowanie w 2004 roku większego zakresu prac remontowych w budynkach stanowiących nieruchomości oświatowe.

Obsługa nieruchomości oświatowych zorganizowana w formie środka specjalnego funkcjonuje w sposób prawidłowy, racjonalny; wielkość przychodów, o których mowa określa poziom wydatków związanych z funkcjonowaniem nieruchomości oświatowych a szczególnie zakres i wartość niezbędnych do wykonania w danym roku budżetowym prac remontowych.

6) ŻYWNÓŚĆ W STOŁÓWKACH SZKOLNYCH

Stołówki szkolne, w których odpłatność za żywność prowadzona jest w formie środka specjalnego funkcjonują w Szkole Podstawowej w Wyrzysku i w Osieku n/Not, natomiast koszty obsługi, wyposażenia i remontów finansowane są z budżetu Gminy Wyrzysk.

Na planowaną sprzedaż w wysokości 191.790 zł wykonanie w okresie 2003 roku wynosi 171.787 zł, co stanowi 89,6 % wykonania planu, również plan wydatków w wysokości 191.790 zł został zrealizowany w kwocie 171.787 zł, co stanowi 89,6 % wykonania planu.

W kwocie wykonanych przychodów ogółem znajduje się kwota 8.790 zł stanowiąca zrealizowany stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego.

W kwocie wykonanych wydatków ogółem znajduje się kwota 8.610 zł stanowiąca zrealizowany stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego.

Obsługa stołówek szkolnych przy zakupie żywności prowadzonym w formie środka specjalnego od lat funkcjonuje w sposób prawidłowy, racjonalny. Środki finansowe wydatkowane są w sposób celowy i oszczędny.

C) GOSPODARSTWA POMOCNICZE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

1) WYRZYSK - BASEN PŁYWACKI

Przyszkolny basen pływacki prowadzi działalność od 01.07.1998 r. Obiekt basenu pływackiego został przekazany w trwały zarząd na rzecz SAPO z dniem 01.01.1999 r.

decyzją Zarządu Miasta i Gminy w Wyrzysku z dnia 21.12.1998 r. na następujących warunkach:

- a) wykorzystanie obiektu do celów realizacji wychowania fizycznego w zakresie nauki pływania dla uczniów wszystkich szkół z terenu Gminy Wyrzysk.
- b) udostępnienie obiektu w godzinach popołudniowych i wieczornych we wszystkie dni tygodnia do dyspozycji młodzieży i dorosłych,
- c) nieodpłatnego udostępnienia obiektu na cele organizacji imprez miejsko-gminnych,
- d) stałe utrzymanie obiektu i urządzeń w sposób zabezpieczający ich prawidłowe funkcjonowanie , zgodnie z warunkami technicznymi jakim powinny odpowiadać budynki,
- e) ubezpieczenie nieruchomości.

Do dnia 31.12.1999 roku basen pływacki funkcjonował w ramach środków specjalnych. Z dniem 01.01.2000 roku , za uprzednią zgodą Zarządu Miasta i Gminy w Wyrzysku, decyzją Dyrektora SAPO powołane zostało Gospodarstwo Pomocnicze SAPO w Wyrzysku- „Basen Pływacki”.

Basen w 2003 roku pracował rytmicznie , poza przerwami spowodowanymi brakiem energii elektrycznej zasilającej basen i kotłownią szkolną.

Plan i wykonanie przychodów przedstawia się następująco:

§	Wyszczególnienie	Plan 2003 r.	Wykonanie 2003 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5
083	Wpływy z usług: sprzedaż biletów dla ludności, korzystanie ze szkoły	91.250	81.671	89,5 %
266	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	88.146	88.146	100,0%
092	Pozostałe odsetki: odsetki na rachunkach bankowych	-	4	x
097	Wpływy z różnych dochodów	-	9	x
x	Razem	179.396	169.830	94,7 %
x	Inne zwiększenia	-	13.030	x
x	RAZEM	179.396	182.860	101,9 %

Plan przychodów gospodarstwa pomocniczego z tytułu wpływów z usług zrealizowany został na poziomie 89,5 %. Niższe wykonanie spowodowane było rezygnacją szkół z korzystania z basenu podczas wysokich mrozów.

W okresie 2003 roku koszty utrzymania i funkcjonowania basenu pływackiego i inne obciążenia ukształtowały się w wysokości 182.724 zł.

W kwocie zrealizowanych wydatków , wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń , odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią 35,6 % udziału i zostały wykonane na poziomie 98,5 % kwoty planowanej na 2003 rok , natomiast wydatki rzeczowe stanowią 64,4 % udziału w ogólnej kwocie wydatków i zostały zrealizowane na poziomie 90,4 % kwoty planowanej na 2003 rok .

Dynamika kosztów w 2003 roku w porównaniu z 2002 roku wynosiła 104,0 % , w tym osobowych (wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń , odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) 122,8 % , natomiast rzeczowych 96,0 % . W 2003 roku nastąpił ,

podobnie jak w innych jednostkach wzrost wynagrodzeń pracowników w wyniku podwyżki oraz waloryzacji.

Na działalność eksploatacyjną gospodarstwo pomocnicze w 2003 roku otrzymało z budżetu Gminy Wyrzysk dotację przedmiotową w wysokości 88.146 zł, co stanowi 100,0 % realizacji planu w tym zakresie (49,1 % udziału w planowanych przychodach ogółem).

Działalność basenu pływackiego w 2003 roku zamknęła się zyskiem brutto w wysokości 136 zł.

Gospodarstwo pomocnicze, po obowiązkowym obciążeniu wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 36 zł, połowę osiągniętego zysku tj. kwotę 50 zł w 2004 roku zobowiązane jest wpłacić do budżetu Gminy Wyrzysk na mocy § 43 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2000 roku w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz szczegółowych zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu przez zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych (Dz.U.Nr 122, poz.1333 ze zmianami). Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za okres 2003 roku wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę finansową w tym gospodarstwie pomocniczym.

Środki finansowe pochodzące z wpływów z usług i dotacji z budżetu, których wielkość ukształtowała się na porównywalnym z rokiem ubiegłym poziomie wydatkowane były w sposób celowy i oszczędny.

2) WYRZYSK – KOTŁOWNIA SZKOLNA

Praca kotłowni szkolnej w 2003 roku przebiegała planowo i bez większych zakłóceń.

Plan przychodów gospodarstwa pomocniczego w kwocie 149.500 zł w okresie 2003 roku został zrealizowany na poziomie 184.852, co stanowi 123,6 % wykonania planu.

Przychody ze sprzedaży w ujęciu rodzajowym przedstawia się następująco:

Lp	§	Treść	Sprzedaż	% wykonania planu	Struktura sprzedaży
1	084	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych ; sprzedaż ciepła, ciepłej wody pary użytkowej	149.874	100,3	81,1
2	092	Pozostałe odsetki : Odsetki na rachunkach bankowych	7	x	x
3	097	Wpływy z różnych dochodów	1	x	x
4	x	Razem	149.882	100,3	81,1
5	x	Inne zwiększenia	34.970	x	18,9
6	x	Razem	184.852	123,6	100,0

W procesie sprzedaży ciepła wciąż duży ubytek występuje na przesyłce.

Niezwykle pożądanym w najbliższym czasie byłoby wyasygnowanie środków finansowych na wymianę ciepłociągu, co wydatnie zmniejszyłoby koszty centralnego ogrzewania.

W okresie 2003 roku koszty utrzymania i funkcjonowania kotłowni szkolnej i inne obciążenia ukształtowały się w wysokości 184.378 zł.

W kwocie zrealizowanych kosztów, koszty osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i

odpisek na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowiły 9,6 % i zostały wykonane na poziomie 99,7 % kwoty planowanej na 2003 rok , natomiast koszty rzeczowe stanowią 90,4 % udziału w ogólnej kwocie kosztów i zostały zrealizowane na poziomie 99,9 % kwoty planowanej na 2003 rok .

Dynamika kosztów w 2003 roku w porównaniu z 2002 rokiem wynosi 108,2 % , w tym osobowych (wynagrodzenia , pochodne od wynagrodzeń , odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) 111,6 % , natomiast rzeczowych 107,8 % , w tym oleju opałowego 105,2 % , a usług remontowych 173,5 %.

Na działalność eksploatacyjną gospodarstwo pomocnicze nie otrzymuje dotacji przedmiotowe z budżetu Gminy Wyrzysk.

Przy przedstawionej wyżej realizacji planu przychodów i kosztów w 2003 roku ukształtował się wynik finansowy – zysk brutto w kwocie 474 zł.

Gospodarstwo pomocnicze , po obowiązkowym obciążeniu wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 127 zł połowę osiągniętego zysku , tj. kwotę 173 zł w 2004 roku zobowiązane jest wpłacić do budżetu Gminy Wyrzysk na mocy § 43 ust. 1 cytowanego wyżej Rozporządzenia MF z dnia 29.12.2000 r. (Dz.U.Nr 122 , poz.1333 ze zmianami).

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za okres 2003 roku wskazuje na prawidłową gospodarkę finansową w tym gospodarstwie pomocniczym. Środki finansowe , które pozyskuje gospodarstwo pomocnicze wydatkowane są w sposób racjonalny i celowy. Świadczą o tym wskaźniki wykonania planu wydatków na poziomie 99,7 % - wydatki osobowe i 99,9 % - wydatki rzeczowe. Niemniej , zgodnie z sugestią jednostki prowadzącej gospodarstwo pomocnicze należy zwrócić uwagę na fakt posiadania przez kotłownię dużych rezerw mocy produkcyjnej , które przedrażają koszty wytworzenia ciepła.

Dlatego też w najbliższym czasie pożądanym byłoby wyasygnowanie środków finansowych na podłączenie do przedmiotowej kotłowni , obiektów MLKS „Łobzonka” w Wyrzysku , tak jak zakładano planując tę inwestycję.

V. OCENA GOSPODARKI FINANSOWEJ GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA 2003 ROK

Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2003 rok stanowił Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr VI/42/03 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 marca 2003 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Wyrzysk na 2003 rok

Stan środków pieniężnych na rachunku GFOŚiGW na dzień 01.01.2003 r

wynosił 39.654 zł

Plan przychodów GFOŚiGW w 2003 roku opiewał na kwotę 75.000 zł

W okresie 2003 roku osiągnięto przychody w kwocie 84.058 zł

co stanowi 112,1 % wykonania planu rocznego.

Wykonanie przychodów przedstawia się następująco :

niżej podano % wykonania planu

a) wpływy z różnych opłat 84.033 zł

112,1 %

w tym:

- opłaty przekazywane przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu z tytułu wpływów za pozostałe rodzaje gospodarczego korzystania ze środowiska 64.324 zł

- wpływy z tytułu uzyskanych kar i kwot pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy – Prawo ochrony środowiska (WFOŚiGW , 9.893 zł

podmiot gospodarczy z terenu Gminy Wyrzysk korzystający ze środowiska)

- dofinansowanie z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Pile do wydzielenia kwater do segregacji odpadów, 9.816 zł

w tym kwater do czasowego składowania odpadów po wypadkach

kommunikacyjnych na terenie gminnego wysypiska śmieci w

miejsowości Bagdad.

b) pozostałe odsetki;

odsetki na rachunku środków GFOŚi GW 25 zł

100,0 %

Analiza klasyfikacji budżetowej dokonana przy sporządzaniu przedmiotowego sprawozdania Rb-33 za 2003 rok ujawniła nieprawidłowość polegającą na zakwalifikowaniu wpływów z tytułu pozostałych odsetek w kwocie 25 zł do przychodów GFOŚiGW , odsetki te powinny stanowić pozycję dochodów budżetowych.

Brak możliwości dokonania poprawy zapisów w budżecie Gminy Wyrzysk na

2003 rok spowodował sporządzenie sprawozdania w przedstawiony sposób.

Mając tę świadomość, w budżecie Gminy Wyrzysk na 2004 rok uwzględniono

prawidłową klasyfikację dochodów budżetowych i przychodów GFOŚiGW w tym

zakresie.

Tak więc przychody zrealizowane w 2003 roku w wysokości 84.058 zł powiększone o

stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego tj. na dzień

01.01.2003r. w wysokości 39.654 zł stanowią przychody ogółem w 2003 roku w kwocie

123.712 zł wykonane w 107,9 % kwoty planowanej.

W okresie 2003 roku w ramach planu wydatków GFOŚiGW zrealizowane zostały wydatki w kwocie 57.396 zł

co stanowi 96,2 % wykonania planu rocznego.

Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

niżej podano % wykonania planu

a) wydatki bieżące w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej	29.200 zł
100,0 %	
w tym:	
- urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień , zakrzewień	5.200 zł
100,0 %	
- realizacja przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami;	24.000 zł
w tym:	
- wydzielenie kwater do segregacji odpadów, w tym kwater do czasowego składowania odpadów po wypadkach komunikacyjnych na terenie gminnego wysypiska śmieci w miejscowości Bagdad	23.952 zł
b) wydatki inwestycyjne	28.196 zł
92,6 %	
w tym:	
- realizowanie zadań inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarki wodnej	
- Wyrzysk – roboty elektryczne na terenie oczyszczalni ścieków w Wyrzysku (linia kablowa zasilająca przepompownię P-31 Al.Rydzińskich)	28.196 zł

Kwota wykonanych wydatków 57.396 zł powiększona o stan środków obrotowych netto na dzień 31.12.2003 rok w kwocie 66.316 zł stanowi ogólną kwotę kosztów w wysokości 123.712 zł będącą równowartością zrealizowanych w 2003 roku przychodów. Środki pieniężne pozostałe na koniec 2003 roku, stanowiące bilans otwarcia GFOŚiGW na 2004 rok łącznie z planowanymi przychodami zostały uwzględnione w planie wydatków GFOŚiGW na 2004 rok. Środki te podobnie jak w 2003 roku przeznaczone zostaną na finansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w celu realizacji zrównoważonego rozwoju. Dokonując oceny gospodarki finansowej GFOŚiGW za 2003 rok należy stwierdzić , iż jest ona zgodna z założeniami przyjętymi w zestawieniu przychodów i wydatków stanowiącym załącznik do uchwały budżetowej na 2003 rok. Niemniej przy gospodarowaniu w 2004 roku środkami GFOŚiGW należy przeanalizować i zastosować wszystkie możliwości wydatkowania środków gminnego funduszu wymienione w art. 406 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (Dz.U.Nr 62 , poz. 627 ze zmianami), dostosowując zapisy uchwały budżetowej 2004 roku.

BURMISTRZ
Alley
Tadeusz Perłowski