



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 13 maja 2005 r.

Nr 65

TREŚĆ

Poz.:

UCHWAŁY RAD GMIN

- 1937** – nr XXXVIII/290/05 Rady Miejskiej w Obornikach z dnia 24 marca 2005 roku w sprawie uchwalenia regulaminu udzielania pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Oborniki. 7175
- 1938** – nr XXIII/162/05 Rady Miejskiej Gminy Kłecko z dnia 30 marca 2005 roku w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej dla uczniów. 7177
- 1939** – nr XXIII/200/05 Rady Miejskiej w Sierakowie z dnia 31 marca 2005 roku w sprawie upoważnienia kierownika Biura Obsługi Przedszkola i Szkół Samorządowych w Sierakowie do wydawania decyzji administracyjnych w zakresie przyznawania świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. 7178

UCHWAŁY SKŁADÓW ORZEKAJĄCYCH REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ

- 1940** – nr 43/SO-5/P/2005/Ko z dnia 24 lutego 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu Gminy Chodów na rok 2005. 7179
- 1941** – nr 21/SO-5/D/2005/Ko z dnia 24 lutego 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Chodów na rok 2005. 7180
- 1942** – nr 48/SO-7/P/2005/Ko z dnia 15 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu Gminy i Miasta Pyzdry na 2005 rok. 7181
- 1943** – nr 23/SO-7/D/2005/Ko z dnia 15 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy i Miasta Pyzdry na 2005 rok. 7182
- 1944** – nr SO-10/5-A/P/2005/Ln z dnia 15 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prognozie kształtowania się długu publicznego Gminy Śrem. 7183
- 1945** – nr SO-10/4-A/D/2005/Ln z dnia 15 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego Gminy Śrem. 7184
- 1946** – nr 47/SO-7/P/2005/Ko z dnia 15 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu Gminy Władysławów na rok 2005. 7185
- 1947** – nr 22/SO-7/D/2005/Ko z dnia 15 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Władysławów na rok 2005. 7186
- 1948** – nr SO-0951/71p/14/Pi/2005 z dnia 18 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prognozie długu przedstawionej w Zarządzeniu Wójta Gminy Chodzież Nr 68/2005 z dnia 11 marca 2005 roku w sprawie prognozy spłaty długu gminy w roku 2005 i latach następnych. 7187
- 1949** – nr SO-0951/96/15/2005 z dnia 24 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Kleszczewo. 7188
- 1950** – nr SO-0951/73p/12/Pi/2005 z dnia 29 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prognozie kwoty długu przedstawionej w Zarządzeniu Nr 11/2005 Burmistrza Gminy i Miasta Jastrowie z dnia 18 marca 2005 roku w sprawie ustalenia prognozy kwoty długu Gminy i Miasta Jastrowie na rok 2005 i lata następne. 7189
- 1951** – nr SO-0951/74d/12/Pi/2005 z dnia 29 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w uchwale Rady Miejskiej w Jastrowiu Nr 158/2005 z dnia 15 marca 2005 roku w sprawie zmian budżetu gminy i miasta Jastrowie na 2005 rok. 7190
- 1952** – nr SO-0951/75p/14/Pi/2005 z dnia 29 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prognozie długu przedstawionej w Zarządzeniu Burmistrza Miasta i Gminy Okonek Nr 14/2005 z dnia 23 marca 2005 roku w sprawie prognozy kształtowania się długu publicznego gminy Okonek. 7191

1953	– nr SO-0951/72p/12/Pi/2005 z dnia 29 marca 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prognozie kwoty długu przedstawionej w Zarządzeniu Nr 8/05 Wójta Gminy Zakrzewo z dnia 15 marca 2005 roku w sprawie ustalenia prognozy kwoty długu gminy.	7192
1954	– nr SO-0951/77p/13/Pi/2005 z dnia 1 kwietnia 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu w związku ze zmianą budżetu Gminy Damasławek na 2005 r. dokonaną w dniu 18 marca 2005 roku.	7193
1955	– nr SO-0951/76p/13/Pi/2005 z dnia 1 kwietnia 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu Gminy Wapno w związku ze zmianą budżetu na 2005 rok dokonaną w dniu 21 lutego 2005 roku.	7194
1956	– nr SO-0951/103/17/2005 z dnia 4 kwietnia 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości kształtowania się kwoty długu Miasta i Gminy Murowana Goślina.	7195
1957	– nr SO-11/1-A/D/Ln/2005 z dnia 11 kwietnia 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego przez Gminę Rakoniewice.	7196
1958	– nr SO-0951/105/18/2005 z dnia 14 kwietnia 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Dopiewo.	7197
1959	– nr SO-0951/104/17/2005 z dnia 15 kwietnia 2005 roku w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Łubowo.	7198

SPRAWOZDANIE

1960	– sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogoźno za 2004 rok.	7199
-------------	--	------

POROZUMIENIE

1961	– zawarte dnia 4 kwietnia 2005 roku pomiędzy Powiatem Średzkim a Gminą Nowe Miasto nad Wartą w sprawie ustalenia zasad i warunków realizacji oraz współfinansowania rozbudowy istniejącego budynku Gimnazjum w Nowym Mieście nad Wartą.	7247
-------------	--	------

OGŁOSZENIA STAROSTÓW

1962	– komunikat Starosty Kępińskiego z dnia 1 marca 2005 roku w sprawie ustalenia miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w roku 2005 w Domu Pomocy Społecznej w Rzetni.	7249
1963	– ogłoszenie Starosty Kościańskiego z dnia 15 kwietnia 2005 roku w sprawie możliwości zgłaszania kandydatów na członka Powiatowej Społecznej Rady Do Spraw Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Kościanie.	7249

INFORMACJA O DECYZJACH PREZESA URZĘDU REGULACJI ENERGETYKI

1964	– nr WCC/1097C/2794/W/OPO/2005/AJ i nr PCC/1070C/740/W/OPO/2005/AJ z dnia 19 kwietnia 2005 roku w sprawie zmiany dotychczasowej nazwy przedsiębiorcy z PETRICO S.A. na G. EN. GAZ ENERGIA S.A. ...	7249
-------------	--	------

1937

UCHWAŁA Nr XXXVIII/290/05 RADY MIEJSKIEJ W OBORNIKACH

z dnia 24 marca 2005 r.

w sprawie uchwalenia regulaminu udzielania pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Oborniki

Na podstawie art. 90f ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, Nr 273, poz. 2703 i Nr 281, poz. 2781), Rada Miejska w Obornikach uchwała:

REGULAMIN UDZIELANIA POMOCY MATERIALNEJ O CHARAKTERZE SOCJALNYM DLA UCZNIÓW ZAMIESZKAŁYCH NA TERENIE GMINY OBORNIKI

ROZDZIAŁ I

Postanowienia ogólne

§1. Regulamin określa:

1. sposób ustalania wysokości stypendium szkolnego,
2. formy stypendium szkolnego,
3. tryb i sposób udzielania stypendium szkolnego,
4. tryb i sposób udzielania zasiłku szkolnego.

§2. 1) Na warunkach przewidzianych w niniejszym regulaminie stypendia szkolne są przyznawane zamieszkałym na terenie gminy Oborniki, uczniom szkół wymienionych w art. 90b. ust. 3 i 4 ustawy o systemie oświaty.

2) W przypadku, gdy zobowiązania wynikające ze złożonych wniosków przekroczą kwotę dotacji celowej dla Gminy na dofinansowanie pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, pierwszeństwo w uzyskaniu pomocy mają uczniowie z rodzin o najniższych dochodach.

ROZDZIAŁ II

Sposób ustalania wysokości i formy stypendium szkolnego

§3. 1) Wysokość miesięcznego stypendium szkolnego w danym roku szkolnym określa suma kwoty wynikającej z zakwalifikowania ucznia do zianych w art. 90d ust. 1 ustawy o systemie oświaty.

2) Ustala się następujące grupy dochodowe:

- a) dochód miesięczny na członka rodziny ucznia do kwoty 150 zł (I grupa),
- b) dochód miesięczny na członka rodziny ucznia wyższy niż 151 zł i nie przekraczający 250 zł (II grupa),
- c) dochód miesięczny na członka rodziny wyższy niż 251 zł i nie przekraczający 316 zł (III grupa).

3) Stypendium w pełnej wysokości wynosi 112 zł.

4) Kwota wynikająca z zakwalifikowania ucznia do grupy dochodowej wynosi:

- a) przy I grupie 80%,
 - b) przy II grupie 60%
 - c) przy III grupie 40%
- stypendium w pełnej wysokości.

5) Kwota stanowiąca indywidualne uzupełnienie stypendium nie może być wyższa niż:

- a) przy I grupie 20%,
 - b) przy II grupie 40%,
 - c) przy III grupie 60%
- stypendium w pełnej wysokości.

6) Indywidualne uzupełnienie stypendium udzielane jest na podstawie kryterium pomocniczego:

- a) bezrobocie,
- b) niepełnosprawność,
- c) ciężka lub długotrwała choroba,
- d) wielodzietność,
- e) alkoholizm,
- f) narkomania.
- g) gdy rodzina jest niepełna.

§4. 1) Wysokość stypendium szkolnego realizowanego w okresach innych niż miesięczne lub jednorazowo ustala się przy odpowiednim zastosowaniu §3.

2) Wysokość stypendium o jakim mowa w ust. 1 nie może w danym roku szkolnym przekroczyć 1120 zł, a w przypadku słuchaczy kolegów nauczycielskich, nauczycielskich kolegów języków obcych i kolegów pracowników służb społecznych - kwoty 1008 zł.

§5. Stypendium szkolne może być udzielone w formie:

- 1) całkowitego lub częściowego pokrycia kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych, wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą,
- 2) pomocy rzeczowej o charakterze edukacyjnym, w tym w szczególności zakupu podręczników,
- 3) pokrycia kosztów związanych z pobieraniem nauki poza miejscem zamieszkania,

- 4) świadczenia pieniężnego, w szczególności wypłacanego comiesięcznego w okresie zajęć szkolnych.

ROZDZIAŁ III

Tryb i sposób udzielania stypendium szkolnego

§6. Wnioski o przyznanie stypendium szkolnego składa się w Wydziale Oświaty Kultury i Sportu za potwierdzeniem odbioru. Wzór wniosku zostanie określony zarządzeniem Burmistrza.

§7. 1) Ciałem o charakterze opiniodawczo-doradczym jest Gminna Komisja Stypendialna, powoływana przez Burmistrza Obornik w składzie 5 osób.

2) Komisja ze swego składu wybiera przewodniczącego i wiceprzewodniczącego.

3) Do zadań Komisji należy:

- a) sprawdzanie wniosków o stypendium szkolne pod względem poprawności formalnej,
- b) wstępne kwalifikowanie uczniów do grup dochodowych,
- c) przedstawienie Burmistrzowi Obornik propozycji kwoty stanowiącej indywidualne uzupełnienie stypendium,
- d) negatywne opiniowanie wniosków nie zasługujących na pozytywne rozpatrzenie,
- e) rozpatrywanie sytuacji materialnej uczniów, którym stypendium szkolne ma być przyznane z urzędu.

4) Burmistrz może zlecać Komisji inne zadania niż wymienione w ust. 4.

- a) Komisja odbywa posiedzenia w terminach uzgodnionych z Burmistrzem,
- b) Z posiedzenia Komisji sporządza się protokół.
- c) Obsługę biurową Komisja zapewnia Wydział Oświaty Kultury i Sportu.

§8. 1) Stypendium szkolne w formie przewidzianej w § 5 pkt 1 jest realizowane poprzez zapłatę należności za udział ucznia w zajęciach edukacyjnych przelewem na rachunek bankowy podmiotu zajęcia te organizującego.

2) Stypendium szkolne w formie rzeczowej, przewidzianej w §5 pkt 2 jest udzielane poprzez dostarczenie uczniowi do rąk własnych lub za pośrednictwem szkoły do której uczęszcza podręczników wskazanych przez ucznia i zaakceptowanych przez szkołę.

3) Stypendium szkolne przewidziane w § 5 pkt 3 jest udzielane poprzez zwrot kosztów biletów miesięcznych na dojazdy do szkoły położonej poza miejscem zamieszkania ucznia albo poprzez dofinansowanie kosztów zamieszkania

w miejscowości położenia szkoły. Sposób przekazywania stypendium wnioskodawca uzgadnia z osobą przyznającą stypendium.

4) Stypendium szkolne przewidziane w §5 pkt 4 jest wypłacane z góry pierwszego dnia roboczego miesiąca, za który przysługuje, w formie gotówkowej, w kasie Urzędu Miejskiego, w godzinach 9.00-15.00. Przekazanie stypendium w formie bezgotówkowej, na rachunek oszczędnościowo-rozliczeniowy jest dopuszczalne za pisemną zgodą wnioskodawcy.

ROZDZIAŁ IV

Tryb i sposób udzielania zasiłku szkolnego

§9. Na zasiłki szkolne dla uczniów przeznaczają się do 15% dotacji celowej otrzymanej przez Gminę Oborniki w trybie art. 90r. ust. 3 ustawy o systemie oświaty.

§10. Zdarzeniami losowymi uzasadniającymi przyznanie zasiłku są w szczególności:

- 1) pożar,
- 2) powódź,
- 3) kradzież,
- 4) śmierć (rodziców, opiekunów prawnych),
- 5) długotrwała choroba.

§11. 1) Gminna Komisja Stypendialna przedstawia Burmistrzowi Obornik propozycje dotyczące formy w jakiej może być przyznany zasiłek szkolny oraz trybu i sposobu udzielania zasiłku.

2) Do przyznania zasiłku szkolnego stosuje się odpowiednio §6 i §7 ust. 3 niniejszego regulaminu.

3) Zasiłek szkolny przyznaje się oceniając sytuację materialną ucznia indywidualnie.

ROZDZIAŁ V

Postanowienia końcowe

§12. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Obornik.

§13. Uchwała wchodzi w życie po upływie czternastu dni od dnia jej ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący
Rady Miejskiej
(-) mgr Ryszard Ciszak

1938

UCHWAŁA Nr XXIII/162/05 RADY MIEJSKIEJ GMINY KŁECKO

z dnia 30 marca 2005 r.

w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej dla uczniów

Na podstawie art. 90f ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, Nr 273, poz. 2703 i Nr 281, poz. 2781), uchwala się:

REGULAMIN UDZIELANIA POMOCY MATERIALNEJ O CHARAKTERZE SOCJALNYM DLA UCZNIÓW ZAMIESZKAŁYCH NA TERENIE GMINY KŁECKO

ROZDZIAŁ I

Postanowienia ogólne

§1. Regulamin określa:

- 1) sposób ustalania wysokości stypendium szkolnego,
- 2) formy stypendium szkolnego,
- 3) tryb i sposób udzielania stypendium szkolnego,
- 4) tryb i sposób udzielania zasiłku szkolnego.

§2. Na warunkach przewidzianych w niniejszym regulaminie stypendia szkolne są przyznawane zamieszkałym na terenie Gminy Kłecko uczniom szkół wymienionych w art. 90b. ust. 3 i 4 ustawy o systemie oświaty.

ROZDZIAŁ II

Sposób ustalania wysokości i formy stypendium szkolnego

§3. 1) Wysokość miesięcznego stypendium szkolnego w danym roku szkolnym określa suma kwoty wynikającej z zakwalifikowania ucznia do grupy dochodowej i kwoty stanowiącej indywidualne uzupełnienie stypendium stosownie do okoliczności przewidzianych w art. 90d ust. 1 ustawy o systemie oświaty.

2) Ustala się następujące grupy dochodowe:

- 1) dochód miesięczny na członka rodziny ucznia do kwoty 100 zł włącznie (I grupa),
- 2) dochód miesięczny na członka rodziny ucznia wyższy niż 100 zł i nieprzekraczający 200 zł (II grupa),
- 3) dochód miesięczny na członka rodziny ucznia wyższy niż 200 zł i nieprzekraczający 316 zł (III grupa).

3) Stypendium w pełnej wysokości wynosi 112 zł.

4) Kwota wynikająca z zakwalifikowania ucznia do grupy dochodowej wynosi:

- 1) przy I grupie 60%,

2) przy II grupie 50%,

3) przy III grupie 40%

stypendium w pełnej wysokości.

5) Kwota stanowiąca indywidualne uzupełnienie stypendium nie może być wyższa niż 20,00 zł.

§4. 1. Wysokość stypendium szkolnego realizowanego w okresach innych niż miesięczne lub jednorazowo ustala się przy odpowiednim zastosowaniu §3.

2. Wysokość stypendium o jakim mowa w ust. 1 nie może w danym roku szkolnym przekroczyć 1120 zł, a w przypadku słuchaczy kolegiów nauczycielskich, nauczycielskich kolegiów języków obcych i kolegiów pracowników służb społecznych kwoty 1008 zł.

§5. Stypendium szkolne może być udzielane w formie:

1. całkowitego lub częściowego pokrycia kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych, wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą,
2. pomocy rzeczowej o charakterze edukacyjnym, w tym w szczególności zakupu podręczników,
3. pokrycia kosztów związanych z pobieraniem nauki poza miejscem zamieszkania,
4. świadczenia pieniężnego wypłacanego comiesięcznie w okresie zajęć szkolnych.

ROZDZIAŁ III

Tryb i sposób udzielania stypendium szkolnego

§6. Wnioski o przyznanie stypendium szkolnego składa się w Urzędzie Miejskim.

§7. 1. Stypendium szkolne w formie przewidzianej w §5 pkt 1 jest zrealizowane poprzez zapłatę należności za udział ucznia w zajęciach edukacyjnych przelewem na rachunek bankowy podmiotu zajęcia te organizującego, (faktura, wykaz, rachunek).

2. Stypendium szkolne w formie przewidzianej w §5 pkt 2 jest udzielane za pośrednictwem szkoły do której uczeń uczęszcza lub na podstawie okazanych przez rodziców rachunków potwierdzonych przez szkołę.

3. Stypendium szkolne przewidziane w §5 pkt 3 jest udzielane poprzez zwrot kosztów biletów miesięcznych na dojazd do szkoły położonej poza miejscem zamieszkania

ucznia albo poprzez sfinansowanie (albo dofinansowanie) kosztów zamieszkania w miejscowości położenia szkoły. Sposób przekazywania stypendium wnioskodawca uzgadnia z osobą przyznającą stypendium.

4. Stypendium szkolne przewidziane w §5 pkt 4 jest wypłacane z góry do 10 dnia każdego miesiąca za który przysługuje, w formie gotówkowej, w BS Gniezno oddział w Klecku. Przekazywanie stypendium w formie bezgotówkowej, na rachunek oszczędnościowo-rozliczeniowy jest dopuszczalne za pisemną zgodą wnioskodawcy.

ROZDZIAŁ IV

Tryb i sposób udzielania zasiłku szkolnego

§8. Na zasiłki szkolne dla uczniów przeznaczają się 2% dotacji celowej otrzymanej przez Gminę Klecko w trybie art. 90r ust. 3 ustawy o systemie oświaty.

§9. Zasiłek szkolny może być udzielany w formie:

- 1) pomocy rzeczowej o charakterze edukacyjnym,
- 2) świadczenia pieniężnego.

§10. Wnioski o przydzielenie zasiłku szkolnego składa się w Urzędzie Miejskim w Klecku.

§11. Zdarzeniami losowymi uzasadniającymi przyznanie zasiłku są w szczególności:

- 1) śmierć rodzica,
- 2) długotrwała choroba ucznia (potwierdzona zaświadczeniem wydanym przez lekarza specjalistę),
- 3) pożar mieszkania, bądź inne zdarzenie losowe.

§12. Zasiłek szkolny przyznaje się oceniając sytuację materialną ucznia indywidualnie.

ROZDZIAŁ V

Postanowienia końcowe

§13. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Klecko.

§14. Uchwała wchodzi w życie po upływie czternastu dni od dnia jej ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący
Rady Miejskiej
Gminy Klecko
(-) *Mieczysław Szczepański*

1939

UCHWAŁA Nr XXIII/200/05 RADY MIEJSKIEJ W SIERAKOWIE

z dnia 31 marca 2005 r.

w sprawie upoważnienia kierownika Biura Obsługi Przedszkola i Szkół Samorządowych w Sierakowie do wydawania decyzji administracyjnych w zakresie przyznawania świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów

Na podstawie art. 39 ust. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami), uchwała się, co następuje:

§1. 1. Upoważnia się kierownika Biura Obsługi Przedszkola i Szkół Samorządowych w Sierakowie do wydawania decyzji administracyjnych w zakresie przyznawania świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, o których mowa w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (t.j. z 2004 r. Dz.U. Nr 256, poz. 2572 ze zmianami).

2. Przyznawanie świadczeń pomocy materialnej odbywa się na podstawie Regulaminu udzielania pomocy materialnej

o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Sieraków.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§3. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący
Rady Gminy
(-) *Grzegorz Adamczak*

1940

**UCHWAŁA Nr 43/SO-5/P/2005/Ko SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 24 lutego 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu Gminy Chodów na rok 2005

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004 r. w osobach:

Przewodnicząca: Zofia Ligocka

Członkowie: Leszek Maciejewski

Józef Goździkiewicz

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Chodów na 2005 rok przedłożonego w dniu 10 lutego 2005 r. oraz prognozy kwoty

długu wyraża: opinię pozytywną o prawidłowości prognozy kwoty długu

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Chodów na 2005 uchwalonym w dniu 28 stycznia 2005 r. (uchwałą Nr XXVIII/166/05), zaplanowane zostały dochody w wysokości 5.643.243 zł i wydatki w wysokości 6.370.378 zł. Deficyt budżetu wynosi 727.135 zł. W budżecie zaplanowano przychody z pożyczek i kredytów krajowych w kwocie 1.100.000 zł, a także zaplanowano rozchody na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 372.865 zł. Z przedłożonej tutejszej Izbie prognozy kształtowania się kwoty długu na lata 2005-2010 wynika, iż zadłużenie Gminy Chodów kształtować się będzie następująco:

Rok	Zadłużenie na koniec roku	Planowane spłaty wraz z odsetkami i kredytem krótkoterminowym	% zadłużenia na koniec roku do dochodów	% spłaty wraz z odsetkami do dochodów
1	2	3	5	6
2005	1.509.169	442.865	26,74	7,85
2006	1.125.349	490.820	19,94	8,70
2007	741.526	460.823	13,14	8,17
2008	440.000	351.526	7,80	6,23
2009	220.000	249.000	3,90	4,41
2010	0	231.000	0	4,10

Wykazane w prognozie kwoty długu zobowiązania mające wpływ na wysokość kwoty długu porównano z kwotami wynikającymi z umów o zaciągnięcie kredytów: Nr 405/2//2004 z dnia 30.11.2004, Nr 06/04/EF/W/232/15 z dnia 17.12.2004 r., Nr 08/04/EF/D/232/15 z dnia 17.12.2004 r. i stwierdzono zgodność tych kwot. Prognoza uwzględnia również zwiększenie kwoty długu z tytułu planowanych w 2005 r. kredytów i pożyczek w wysokości 1.100.000 zł. Z powyższego zestawienia wynika, że w latach 2005-2010 planowane zadłużenie Gminy Chodów na koniec roku nie przekroczy 60% planowanych dochodów jednostki w tym roku budżetowym, a łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz ewentualnym kredytem krótkoterminowym nie przekroczy 15% planowanych dochodów budżetu Gminy Chodów. Skład Orzekający wskazuje, że stosownie do art. 114 ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym a w trakcie roku budżetowego łączna

kwota długu na koniec kwartału nie może przekroczyć 60% planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki. Ograniczeń tych nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującymi funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej. Skład Orzekający zwraca uwagę, że przy zaciąganiu dalszych zobowiązań nie objętych przedłożoną prognozą kwoty długu należy przestrzegać przy uchwalaniu i wykonywaniu budżetu lat następnych norm wynikających z art. 114 ustawy o finansach publicznych.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Zofia Ligocka

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1941

UCHWAŁA Nr 21/SO-5/D/2005/Ko SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU

z dnia 24 lutego 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Chodów na rok 2005

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004 r. w osobach:

Przewodnicząca: Zofia Ligocka

Członkowie: Leszek Maciejewski

Józef Goździkiewicz

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Chodów na 2005 r., uchwałą Nr XXVIII/166/05 z dnia 28 stycznia 2005 r. przedłożoną tutejszej Izbie w dniu 10 lutego 2005 r. wyraża opinię pozytywną o możliwości sfinansowania deficytu.

Uzasadnienie

Analizując możliwość sfinansowania deficytu budżetu w 2005 roku Skład Orzekający ustalił, co następuje:
W budżecie Gminy Chodów na 2005r., uchwalonym w dniu 28 stycznia 2005 r. (uchwałą Nr XXVIII/166/05), zaplanowane zostały dochody w wysokości 5.643.243 zł i wydatki w wysokości 6.370.378 zł. Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu w kwocie 727.135 zł zaplanowano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów krajowych. Relacja planowanego deficytu do planowanych dochodów wynosi 12,89%. Zatem spełniony zostanie wymóg art. 45 ustawy o finansach publicz-

nych. W budżecie zaplanowano również rozchody na spłatę otrzymanych pożyczek i kredytów krajowych w kwocie 372.865 zł. Według oceny Składu Orzekającego wskazane w uchwale budżetowej źródła sfinansowania deficytu przychodami z kredytów i pożyczek są prawnie dopuszczalne i możliwe do pozyskania, zważywszy na fakt, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów nie przekraczają 60% planowanych dochodów w latach spłaty zaciągniętego zobowiązania, a łączna kwota przypadająca do spłaty wraz z odsetkami oraz ewentualnym kredytem krótkoterminowym kształtować się będzie na poziomie poniżej 15% planowanych dochodów. Skład Orzekający zwraca uwagę, aby przy planowaniu i zaciąganiu kredytów i pożyczek brać pod uwagę możliwość wywiązania się przez Gminę z tych zobowiązań. W pierwszej kolejności muszą być bowiem realizowane wydatki na obojętne zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, spłatę odsetek i rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, wymagalnych zobowiązań jednostek, wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji oraz innych tytułów.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Zofia Ligocka

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1942

**UCHWAŁA Nr 48/SO-7/P/2005/Ko SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 15 marca 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu Gminy i Miasta Pызdry na 2005 rok

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004r. w osobach:

Przewodniczący: Leszek Maciejewski

Członkowie: Zofia Ligocka

Józef Goździkiewicz

po dokonaniu analizy budżetu Gminy i Miasta Pызdry na 2005 rok przedłożonego w dniu 14 lutego 2005 r oraz prognozy kwoty długu wyraża: opinię pozytywną o prawidłowości prognozy kwoty długu

Uzasadnienie

W budżecie Gminy i Miasta Pызdry na 2005 uchwalonym w dniu 4 lutego 2005 r (uchwałą Nr XIX/177/05) zaplanowane zostały dochody w wysokości 13.262.260,05 zł i wydatki w wysokości 15.621.671,98 zł. Deficyt budżetu wynosi 2.359.411,93 zł. W budżecie zaplanowano przychody z pożyczek i kredytów krajowych w kwocie 2.701.568,21 zł, a także zaplanowano rozchody na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 342.156,28 zł. Z przedłożonej tutejszej Izbie prognozy kształtowania się kwoty długu na lata 2005-2011 wynika, iż zadłużenie Gminy kształtować się będzie następująco:

Rok	Zadłużenie na koniec roku	Planowane spłaty wraz z odsetkami i kredytem krótkoterminowym	% zadłużenia na koniec roku do dochodów	% spłaty wraz z odsetkami do dochodów
1	2	3	5	6
2005	3.038.270,35	719.156,28	22,91	5,42
2006	2.473.856,79	782.467,47	18,65	5,90
2007	1.909.443,46	737.378,91	14,40	5,56
2008	1.350.783,99	687.485,61	10,19	5,18
2009	900.522,66	544.907,33	6,79	4,11
2010	450.261,33	513.308,33	3,40	3,87
2011	0	481.810,33	0	3,63

Wykazane w prognozie kwoty długu zobowiązania mające wpływ na wysokość kwoty długu porównano z kwotami wynikającymi z umów o zaciągnięcie kredytów: Nr 1/2003 z dnia 01.07.2003r., Nr 76/P/Po/OW/01 z dnia 23.10.2001 r., Nr 490/P/04 z dnia 27.07.2004 r. i stwierdzono zgodność tych kwot. Prognoza uwzględnia również zwiększenie kwoty długu z tytułu planowanych w 2005 r. kredytów i pożyczek w wysokości 2.701.568,21 zł. Powyższe wskaźniki wyliczono z uwzględnieniem art. 113 ust. 3 oraz art. 114 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z zm.). Z powyższego zestawienia wynika, że w latach 2005-2011 planowane zadłużenie Gminy na koniec roku nie przekroczy 60% planowanych dochodów jednostki w tym roku budżetowym, a łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz ewentualnym kredytem krótkoterminowym nie przekroczy 15% planowanych dochodów budżetu Gminy. Skład Orzekający wskazuje, że stosownie do art. 114 ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% wykonanych dochodów

ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym a w trakcie roku budżetowego łączna kwota długu na koniec kwartału nie może przekroczyć 60% planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki. Ograniczeń tych nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotami dysponującymi funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej. Skład Orzekający zwraca uwagę, że przy zaciąganiu dalszych zobowiązań nie objętych przedłożoną prognozą kwoty długu należy przestrzegać przy uchwalaniu i wykonywaniu budżetu lat następnych norm wynikających z art. 114 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący
Składu Orzekającego
(-) Leszek Maciejewski

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1943

**UCHWAŁA Nr 23/SO-7-/D/2005/Ko SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 15 marca 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy i Miasta Pызdry na 2005 rok

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004r. w osobach:

Przewodniczący: Leszek Maciejewski

Członkowie: Zofia Ligocka

Józef Goździkiewicz

po dokonaniu analizy budżetu Gminy i Miasta Pызdry na 2005 r., uchwałą Nr XIX/177/05 z dnia 4 lutego 2005 r. przedłożoną tutejszej Izbie w dniu 14 lutego 2005 r. wyraża: opinię pozytywną o możliwości sfinansowania deficytu

Uzasadnienie

Analizując możliwość sfinansowania deficytu budżetu w 2005 roku Skład Orzekający ustalił, co następuje:
W budżecie Gminy i Miasta Pызdry na 2005 r., uchwalonym w dniu 4 lutego 2005 r. (uchwałą Nr XIX/177/05) zaplanowane zostały dochody w wysokości 13.262.260,05 zł i wydatki w wysokości 15.621.671,98 zł. Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu w kwocie 2.359.411,93 zł zaplanowano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów krajowych w kwocie 2.359.411,93 zł. Relacja planowanego deficytu do planowanych dochodów wynosi 17,79%. W budżecie zapla-

nowano również rozchody na spłatę otrzymanych pożyczek i kredytów krajowych w kwocie 342.156,28 zł. Według oceny Składu Orzekającego wskazane w uchwale budżetowej źródła sfinansowania deficytu przychodami z kredytów i pożyczek są prawnie dopuszczalne i możliwe do pozyskania, zważywszy na fakt, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów nie przekraczają 60% planowanych dochodów w latach spłaty zaciągniętego zobowiązania, a łączna kwota przypadająca do spłaty wraz z odsetkami oraz ewentualnym kredytem krótkoterminowym kształtować się będzie na poziomie poniżej 15% planowanych dochodów. Skład Orzekający zwraca uwagę, aby przy planowaniu i zaciąganiu kredytów i pożyczek brać pod uwagę możliwość wywiązania się przez Gminę z tych zobowiązań. W pierwszej kolejności muszą być bowiem realizowane wydatki na obowiązkowe zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, spłatę odsetek i rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, wymagalnych zobowiązań jednostek, wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji oraz innych tytułów.

Przewodniczący
Składu Orzekającego
(-) Leszek Maciejewski

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1944

**UCHWAŁA Nr SO-10/5-A/P/2005/Ln SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 15 marca 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o prognozie kształtowania się długu publicznego Gminy Śrem

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. z 2001 r. Dz.U. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. z 2003 r. Dz.U. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w osobach:

Przewodnicząca: Beata Rodewald-Łaszkowska

Członkowie: Danuta Szczepańska

Zdzisław Drost

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Śrem na 2005 r. oraz prognozy kwoty długu ze zmianą wprowadzoną uchwałą Nr 261/XXXV/05 Rady Miejskiej w Śremie z 25.02.2005 r. wyraża: opinię pozytywną z uwagą o prognozie kształtowania się długu Gminy Śrem

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Śrem na 2005r., po zmianach zaplanowane zostały:

- dochody w kwocie - 54.270.903 zł,
- wydatki w kwocie - 57.339.590 zł.

Rok budżetowy	Szacowane dochody	Szacowany dług na 31.12	Stosunek % zadłużenia do dochodów
2005	54.270.903	15.032.295	27,7
2006	55.899.030	11.399.675	20,4
2007	57.576.001	7.492.205	13,0
2008	59.303.281	3.718.605	6,3
2009	61.082.379	1.868.782	3,1
2010	62.914.851	797.782	1,3
2011	64.802.296	0	0,0

W prognozie długu stanowiącej załącznik do uchwały w poz. „Zadłużenie gminy na 01.01. na rok 2006 wpisano kwotę 15.157.295 zł a winna być kwota 15.032.295 zł i w dalszych obliczeniach przyjęto kwotę 15.157.295 zł. Skład Orzekający wskazuje, że stosownie do art. 114 ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym a w trakcie roku budżetowego łączna kwota długu na koniec kwartału nie może przekroczyć 60% planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki. Ograniczeń tych nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującymi funduszami strukturalnymi lub Funduszem

Deficyt budżetu rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wynosi zatem 3.565.487 zł. Z analizy uchwały wynika, że deficyt budżetu zostanie pokryty przychodami z pożyczek i kredytów. W załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej zaplanowano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 5.546.782 zł i z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 621.800 zł oraz rozchody w kwocie 2.603.095 zł (przeznaczone na wykup papierów wartościowych - 1.500.000 zł, spłaty pożyczek i kredytów - 1.103.095 zł). Na podstawie danych z prognozy kwoty długu (zał. Nr 7), ustalono, że zadłużenie na dzień 1.01.2005 r. wynosiło 12.088.608 zł (bez uwzględnienia transz pożyczek na 2005 r. w kwocie 627.000 zł wynikających z uchwał Rady w sprawie zaciągnięcia pożyczek podjętych w 2004 r.). Uwzględniając przewidziane do zaciągnięcia w 2005 r. kredyty i pożyczki na rynku krajowym (5.546.782 zł) oraz spłaty rat kredytów i pożyczek (1.103.095 zł) i wykup innych papierów wartościowych (1.500.000 zł), dług na dzień 31.12.2005 r. wyniesie 15.032.295 zł, tj. 27,7% planowanych dochodów budżetu, przy dopuszczalnym zadłużeniu wynoszącym 60% dochodów budżetu, co wynika z przepisu art. 114 ustawy o finansach publicznych. Z prognozy długu jednostki wynika, że zadłużenie będzie miało tendencję malejącą i będzie się kształtować następująco:

Spójności Unii Europejskiej. Skład Orzekający zwraca uwagę, że przy zaciąganiu dalszych zobowiązań nie objętych przedłożoną prognozą kwoty długu należy przestrzegać przy uchwalaniu i wykonywaniu budżetu lat następnych norm wynikających z art. 114 ustawy o finansach publicznych. Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający orzekł jak w sentencji.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Beata Rodewald-Łaszkowska

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1945

**UCHWAŁA Nr SO-10/4-A/D/2005/Ln SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 15 marca 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. z 2001 r. Dz.U. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. z 2003 r. Dz.U. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w osobach:

Przewodnicząca: Beata Rodewald-Łaszkowska

Członkowie: Danuta Szczepańska

Zdzisław Drost

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Śrem na 2005 r. ze zmianą wprowadzoną uchwałą Nr 261/XXXV/05 Rady Miejskiej w Śremie z 25.02.2005 r. wyraża: opinię pozytywną o możliwości sfinansowania przez Gminę Śrem deficytu budżetu.

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Śrem na 2005 r., po zmianach zaplanowane zostały:

- dochody w kwocie - 54.270.903 zł,
- wydatki w kwocie - 57.836.390 zł.

Deficyt budżetu rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wynosi zatem 3.565.487 zł. Z analizy uchwały wynika, że deficyt budżetu zostanie pokryty przychodami z pożyczek i kredytów oraz z pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków po-

chodzących z Unii Europejskiej. W załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej zaplanowano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 5.546.782 zł i z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 621.800 zł oraz rozchody w kwocie 2.603.095 zł (przeznaczone na wykup papierów wartościowych - 1.500.000 zł, spłaty pożyczek i kredytów - 1.103.095 zł). Biorąc pod uwagę sytuację finansową Gminy uznać należy, że jednostka ma możliwość pozyskania przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie niezbędnej do sfinansowania deficytu budżetu. W roku budżetowym 2005 spłata zobowiązań jednostki z tytułu rat kredytów i pożyczek (1.103.095 zł) wraz z należnymi odsetkami (584.000 zł), wykupu obligacji (1.500.000 zł) wraz z odsetkami (529.000 zł) oraz kwotą kredytu krótkoterminowego w wys. 1.500.000 zł (o którym mowa §11 ust. 3 uchwały budżetowej) przewidywana jest na kwotę 5.216.095 zł, tj. 9,6% prognozowanych dochodów. Dopuszczalny limit spłat zobowiązań wynikający z art. 113 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wynosi 15% szacowanych dochodów.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający orzekł jak w sentencji.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Beata Rodewald-Łaszkowska

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1946

**UCHWAŁA Nr 47/ SO-7/P/2005/Ko SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 15 marca 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu Gminy Władysławów na rok 2005

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004r. w osobach:

Przewodniczący: Leszek Maciejewski

Członkowie: Zofia Ligocka

Józef Goździkiewicz

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Władysławów na 2005 rok przedłożonego w dniu 18.02.2005 oraz prognozy kwoty długu wyraża opinię pozytywną z zastrzeżeniem o prawidłowości prognozy kwoty długu

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Władysławów na 2005 uchwalonym w dniu 10 lutego 2005 r. (uchwałą Nr 149/05) zaplanowane zostały dochody w wysokości 13.539.654 zł i wydatki w wysokości 13.659.450 zł. Deficyt budżetu wynosi 119.796 zł. W budżecie zaplanowano przychody z pożyczek i kredytów krajowych w kwocie 1.052.000 zł, a także zaplanowano rozchody na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 932.204 zł. Z przedłożonej tutejszej Izbie prognozy kształtowania się kwoty długu na lata 2005-2006 wynika, iż zadłużenie Gminy Władysławów kształtować się będzie następująco:

Rok	Zadłużenie na koniec roku	Planowane spłaty wraz z odsetkami i kredytem krótkoterminowym	% zadłużenia na koniec roku do dochodów	% spłaty wraz z odsetkami do dochodów
1	2	3	5	6
2005	168.400	1.011.174	1,24	7,47
2006	0	176.788	0	1,31

Wykazane w prognozie kwoty długu zobowiązania mające wpływ na wysokość kwoty długu porównano z kwotami wynikającymi z umów o zaciągnięcie kredytów: Nr 044/KG/286882/00-1 z dnia 31.10.2000 r., Nr 127/P/Ko/OW/01 z dnia 15.11.2001 r., Nr 655/03/M z dnia 29.12.2003 r., Nr 67/P/Ko/OA/04 z dnia 11.10.2004 r., Nr 383/04/M z dnia 25.11.2004r., Nr 382/04/M z dnia 25.11.2004r., Nr 384/04/M z dnia 25.11.2004 r. i nie stwierdzono zgodności tych kwot. Prognoza nie uwzględnia zwiększenia kwoty długu z tytułu planowanych w 2005 r. kredytów i pożyczek w wysokości 1.052.000 zł. W tym zakresie Skład Orzekający formułuje zastrzeżenie. Dług Gminy po uwzględnieniu przychodu z pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2005 roku i spłat pożyczek i kredytów dotychczas zaciągniętych wynosi 1.220.400 zł, co stanowi 9% planowanych dochodów budżetu Gminy. Z powyższego zestawienia wynika, że w latach 2005-2006 planowane zadłużenie Gminy Władysławów na koniec roku nie przekroczy 60% planowanych dochodów jednostki w tym roku budżetowym, a łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz ewentualnym kredytem krótkoterminowym nie przekroczy 15% planowanych dochodów budżetu Gminy Władysławów. Skład Orzekający wskazuje, że stosownie do art. 114 ustawy o finansach publicznych łączna

kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym a w trakcie roku budżetowego łączna kwota długu na koniec kwartału nie może przekroczyć 60% planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki. Ograniczeń tych nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującymi funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej.

Skład Orzekający zwraca uwagę, że przy zaciąganiu dalszych zobowiązań nie objętych przedłożoną prognozą kwoty długu należy przestrzegać przy uchwalaniu i wykonywaniu budżetu lat następnych norm wynikających z art. 114 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący
Składu Orzekającego
(-) Leszek Maciejewski

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1947

**UCHWAŁA Nr 22/SO-7/D/2005/Ko SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 15 marca 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Władysławów na rok 2005

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004 r. w osobach:

Przewodniczący: Leszek Maciejewski

Członkowie: Zofia Ligocka

Józef Goździkiewicz

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Władysławów na 2005 r., uchwałą Nr 149/05 z dnia 10 lutego 2005 r. przedłożoną tutejszej Izbie w dniu 18 lutego 2005 r. wyraża: opinię pozytywną o możliwości sfinansowania deficytu.

Uzasadnienie

Analizując możliwość sfinansowania deficytu budżetu w 2005 roku Skład Orzekający ustalił, co następuje: W budżecie Gminy Władysławów na 2005r., uchwalonym w dniu 10.02.2005 r. (uchwałą Nr 149/05) zaplanowane zostały dochody w wysokości 13.539.654 zł i wydatki w wysokości 13.659.450 zł. Deficyt budżetu wynosi 119.796 zł. W budżecie zaplanowano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów krajowych w kwocie 1.052.000 zł. Relacja planowanego deficytu do planowanych dochodów wynosi 0,88%. Zatem spełniony zostanie wymóg art. 45 ustawy o finansach publicznych.

W budżecie zaplanowano również rozchody na spłatę otrzymanych pożyczek i kredytów krajowych w kwocie 932.204 zł. Według oceny Składu Orzekającego wskazane w uchwale budżetowej źródła sfinansowania deficytu przychodami z kredytów i pożyczek są prawnie dopuszczalne i możliwe do pozyskania, zważywszy na fakt, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów nie przekraczają 60% planowanych dochodów w latach spłaty zaciągniętego zobowiązania, a łączna kwota przypadająca do spłaty wraz z odsetkami oraz ewentualnym kredytem krótkoterminowym kształtować się będzie na poziomie poniżej 15% planowanych dochodów. Skład Orzekający zwraca uwagę, aby przy planowaniu i zaciąganiu kredytów i pożyczek brać pod uwagę możliwość wywiązania się przez Gminę z tych zobowiązań. W pierwszej kolejności muszą być bowiem realizowane wydatki na obowiązkowe zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, spłatę odsetek i rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, wymagalnych zobowiązań jednostek, wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji oraz innych tytułów.

Przewodniczący
Składu Orzekającego
(-) Leszek Maciejewski

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1948

**UCHWAŁA Nr SO-0951/71p/14/Pi/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 18 marca 2005 r.

**w sprawie wyrażenia opinii o prognozie długu przedstawionej w Zarządzeniu Wójta Gminy Chodzież Nr 68/2005
z dnia 11 marca 2005 r. w sprawie prognozy spłaty długu gminy w roku 2005 i latach następnych**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w składzie:

Przewodnicząca: Krystyna Stróżyk

Członkowie: Ryszard Auksztulewicz

Halina Kurjan

działając na podstawie art. 13 pkt 2 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.) o prognozie długu wyraża opinię pozytywną

Uzasadnienie

Na podstawie prognozy długu przedstawionej w zarządzeniu Wójta Gminy Chodzież Nr 68/2005 z dnia 11 marca 2005 r. Skład Orzekający ustalił, co następuje: Dług z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2004 r. wyniósł 1.819.154 zł (dane wg sprawozdania Rb-Z), co stanowiło 20,18% wykonanych dochodów budżetu w 2004 r. Po uwzględnieniu planowanych przychodów oraz planowanych rozchodów budżetu na 2005 r. dług nominalny na dzień 31 grudnia 2005 r. wyniesie 3.518.146 zł. Po uwzględnieniu planowanych przychodów w 2005 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, planowanych rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, kwoty do której Wójt może zaciągać pożyczki i kredyty krótkoterminowe w 2005 r. oraz prognozowanych dochodów:

1. przewidywana spłata rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami w latach 2005 - 2010 stanowi: 2005 r. - 13,55%, 2006 r. - 14,14%, 2007 r. - 9,72%, 2008 r. - 8,08%, 2009 r. - 5,98%, 2010 r. - 7,04% prognozowanych dochodów.

2. przewidywany dług nominalny na koniec roku stanowi: 2005 r. - 39,33%, 2006 r. - 27,00%, 2007 r. - 18,67%, 2008 r. - 11,55%, 2009 r. - 6,36% prognozowanych dochodów.

Przyjęty wskaźnik wzrostu planowanych dochodów w latach 2005 - 2010 kształtuje się na poziomie od 2% do 2,5%. W ocenie Składu Orzekającego założenie planowanych dochodów w 2005 r. jest realne do osiągnięcia. Skład Orzekający wskazuje, iż wzrost planowanych dochodów na następne lata nie powinien przewyższać poziomu inflacji ostatniego roku budżetowego. Wskazanym jest uzupełnienie prognozy długu o planowane wielkości wydatków w poszczególnych latach w kwotach ogółem z wyodrębnieniem kwot wydatków bieżących i majątkowych. Skład Orzekający stwierdził, że przedstawiona prognoza kwoty długu na 2005 r. spełnia wymogi art. 113 oraz art. 114 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.).

Biorąc pod uwagę powyższe Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Krystyna Stróżyk

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminie czternastu dni od daty doręczenia uchwały.

1949

**UCHWAŁA Nr SO-0951/96/15/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 24 marca 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Kleszczewo

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004r. w osobach:

Przewodnicząca: Grażyna Wróblewska

Członkowie: Aniela Michalec

Leon Pałeczki

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Kleszczewo na 2005r. ze zmianą wprowadzoną uchwałą Nr XXXI/155/2005 z dnia 28 lutego 2005 r. przedłożoną tutejszej Izbie w dniu 4 marca 2005 roku wyraża: opinię pozytywną o możliwości sfinansowania deficytu

Uzasadnienie

Analizując możliwość sfinansowania deficytu budżetu w 2005 roku Skład Orzekający ustalił, co następuje: W budżecie Gminy Kleszczewo na 2005 r. zmienionym uchwałą Nr XXXI/155/2005 z dnia 28 lutego 2005 r. zaplanowane zostały dochody w wysokości 14.225.950 zł i wydatki w wysokości 16.658.450 zł. Jako źródło pokrycia deficytu w kwocie 2.402.500 zł oraz wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Rada Gminy Kleszczewo wskazała przychody:

- z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.492.000 zł,
- z tytułu innych rozliczeń krajowych w kwocie 50.000 zł.

W budżecie zaplanowane zostały rozchody z tytułu przypadających do spłaty w 2005 r. rat pożyczek i kredytów w wysokości 139.500 zł.

Według oceny Składu Orzekającego wskazane w uchwale budżetowej źródło sfinansowania deficytu przychodami z kredytów i pożyczek są prawnie dopuszczalne i możliwe do pozyskania, zważywszy na fakt, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów nie przekraczają progu określonego przepisem art. 114 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych, a łączna kwota zobowiązań przypadających do spłaty wraz z odsetkami oraz ewentualnym kredytem krótkoterminowym kształtować się będzie na poziomie 5,61% planowanych dochodów. Sfinansowanie deficytu środkami z innych rozliczeń krajowych jest realne bowiem z przedłożonego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2004 r. wynika, że Gmina posiada wolne środki.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Grażyna Wróblewska

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1950

UCHWAŁA Nr SO-0951/73p/12/Pi/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU

z dnia 29 marca 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o prognozie kwoty długu przedstawionej w Zarządzeniu Nr 11/2005 Burmistrza Gminy i Miasta Jastrowie z dnia 18 marca 2005 r. w sprawie ustalenia prognozy kwoty długu Gminy i Miasta Jastrowie na rok 2005 i lata następne

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w składzie:

Przewodniczący: Ryszard Auksztulewicz

Członkowie: Halina Kurjan

Krystyna Stróżyk

działając na podstawie art. 19 ust. 2 i art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), o prognozie kwoty długu Gminy i Miasta Jastrowie wyraża opinię pozytywną

Uzasadnienie

Na podstawie prognozy kwoty długu przedstawionej w Zarządzeniu Burmistrza Gminy i Miasta Jastrowie Nr 11/2005 z dnia 18 marca 2005 r. Skład Orzekający ustalił, co następuje: W 2005 r. Gmina i Miasto nie planuje przychodów z tytułu zaciągnięcia kredytów lub pożyczek. Kwota rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami przypadającymi do spłaty w 2005 r. wynosi 666.631 zł, co stanowi 3,23% planowanych na ten rok dochodów, a z uwzględnieniem zawartego w uchwale

budżetowej upoważnienia do zaciągania przez Burmistrza pożyczek i kredytów krótkoterminowych do kwoty 500.000 zł, wskaźnik dotyczący spłaty tych zobowiązań wyniesie 5,65%. Dług (nominalny) na dzień 31.12.2005 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosić będzie 1.122.869 zł, co stanowi 5,44% planowanych na ten rok dochodów budżetowych. Spłata rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami w latach 2006- 2009 stanowić będzie: 2006 r. - 2,75%, 2007 r. - 2,40%, 2008 r. - 1,36%, 2009 r. - 1,96% przewidywanych dochodów budżetowych. Dług na koniec poszczególnych lat stanowić będzie: 2006 r. - 3,37%, 2007 r. - 1,65%, 2008 r. - 0,83% przewidywanych dochodów budżetowych. Skład Orzekający stwierdził, że przedstawiona prognoza kwoty długu spełnia wymogi art. 113 ust. 1 i art. 114 ustawy o finansach publicznych. Biorąc pod uwagę powyższe Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Przewodniczący
Składu Orzekającego
(-) Ryszard Auksztulewicz

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminie 14 dni od daty doręczenia uchwały.

1951

**UCHWAŁA Nr SO-0951/74d/12/Pi/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 29 marca 2005 r.

**w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w uchwale Rady Miejskiej
w Jastrowiu Nr 158/2005 z dnia 15 marca 2005 r. w sprawie zmian budżetu gminy i miasta na 2005 rok.**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w składzie:

Przewodniczący: Ryszard Auksztulewicz

Członkowie: Krystyna Stróżyk

Halina Kurjan

działając na podstawie art. 19 ust. 2 i art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy i Miasta Jastrowie w 2005 r. wyraża opinię pozytywną.

Uzasadnienie

W budżecie Gminy i Miasta na 2005 r. uchwalonym uchwałą Rady Miejskiej w Jastrowiu Nr 131/2004 z dnia 28 grudnia 2004 r. zaplanowano dochody w wysokości 20.740.565 zł, wydatki w wysokości 21.319.335 zł, deficyt budżetu w wyso-

kości 578.770 zł. Zaplanowano przychody z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 1.435.401 zł. Jako rozchody zaplanowano spłatę pożyczek i kredytów w wysokości 856.631 zł. Po wprowadzonych zmianach dochody zaplanowano w wysokości 20.651.763 zł, wydatki w wysokości 21.560.173 zł, deficyt budżetu w wysokości 908.410 zł. Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu wskazane zostały przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych i przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 1.415.041 zł. Jako rozchody zaplanowano spłatę pożyczek i kredytów w wysokości 506.631 zł. Biorąc pod uwagę powyższe Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Przewodniczący
Składu Orzekającego
(-) Ryszard Auksztulewicz

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminie czternastu dni od daty doręczenia uchwały.

1952

**UCHWAŁA Nr SO-0951/75p/14/Pi/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 29 marca 2005 r.

**w sprawie wyrażenia opinii o prognozie długu przedstawionej w Zarządzeniu Burmistrza Miasta i Gminy Okonek
Nr 14/2005 z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie prognozy kształtowania się długu publicznego gminy Okonek**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w składzie:

Przewodnicząca: Krystyna Stróżyk

Członkowie: Ryszard Auksztulewicz

Halina Kurjan

działając na podstawie art. 13 pkt 2 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.) o prognozie długu wyraża opinię pozytywną.

Uzasadnienie

Na podstawie prognozy długu przedstawionej w zarządzeniu Burmistrza Miasta i Gminy Okonek Nr 14/2005 z dnia 23 marca 2005 r. Skład Orzekający ustalił, co następuje: Dług na dzień 31 grudnia 2004 r. (wg sprawozdania Rb-Z) wyniósł 1.024.444 zł, co stanowiło 7,31% wykonanych dochodów budżetu w 2004 r. Po uwzględnieniu planowanych przychodów oraz planowanych rozchodów budżetu na 2005 r. dług nominalny na dzień 31 grudnia 2005 r. wyniesie 1.924.444 zł. Po uwzględnieniu planowanych przychodów w 2005 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, planowanych rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, kwoty do której Burmistrz może zaciągać pożyczki i kredyty krótkoterminowe w 2005 r. oraz prognozowanych dochodów:

1. przewidywana spłata rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami w latach 2005 - 2010 stanowi: 2005 r. - 7,59%, 2006 r. - 3,24%, 2007 r. - 3,10%, 2008 r. - 3,27%, 2009 r. - 3,09%, 2010 r. - 2,10% prognozowanych dochodów.
2. przewidywany dług nominalny na koniec roku stanowi: 2005 r. - 12,96%, 2006 r. - 10,35%, 2007 r. - 7,74%, 2008 r. - 4,75%, 2009 r. - 1,92% prognozowanych dochodów.

Przyjęty wskaźnik wzrostu planowanych dochodów w latach 2005 - 2010 kształtuje się na poziomie od 0,3% do 2%. W ocenie Składu Orzekającego założenie planowanych dochodów w 2005 r. jest realne do osiągnięcia. Skład Orzekający wskazuje, iż wzrost planowanych dochodów na następne lata nie powinien przewyższać poziomu inflacji ostatniego roku budżetowego. Wskazany jest uzupełnienie prognozy długu o planowane wielkości wydatków w poszczególnych latach w kwotach ogółem z wyodrębnieniem kwot wydatków bieżących i majątkowych. Skład Orzekający stwierdził, że przedstawiona prognoza kwoty długu spełnia wymogi art. 113 ust. 1 i art. 114 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.). Biorąc pod uwagę powyższe Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Krystyna Stróżyk

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminie czternastu dni od daty doręczenia uchwały.

1953

**UCHWAŁA Nr SO-0951/72p/12/Pi/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 29 marca 2005 r.

**w sprawie wyrażenia opinii o prognozie kwoty długu przedstawionej w Zarządzeniu Nr 8/05 Wójta Gminy
Zakrzewo z dnia 15 marca 2005 w sprawie ustalenia prognozy kwoty długu gminy.**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w składzie:

Przewodniczący: Ryszard Auksztulewicz

Członkowie: Halina Kurjan

Krystyna Stróżyk

działając na podstawie art. 19 ust. 2 i art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.) o prognozie kwoty długu Gminy Zakrzewo wyraża opinię pozytywną.

Uzasadnienie

Na podstawie prognozy kwoty długu przedstawionej w Zarządzeniu Wójta Gminy Zakrzewo Nr 8/05 z dnia 15 marca 2005 r. Skład Orzekający ustalił, co następuje: W 2005 r. Gmina planuje przychody z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek w wysokości 2.145.220 zł. Kwota rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami przypadającymi do spłaty w 2005 r. wynosi 524.100 zł, co stanowi 6,60% planowanych na ten rok dochodów, a z uwzględnieniem zawartego w uchwale budżetowej

upoważnienia do zaciągania przez Wójta pożyczek i kredytów krótkoterminowych do kwoty 300.000 zł, wskaźnik dotyczący spłaty tych zobowiązań wyniesie 10,38%. Dług (nominalny) na dzień 31.12.2005 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosić będzie 2.178.500 zł, co stanowi 27,43% planowanych na ten rok dochodów budżetowych. Spłata rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami w latach 2006 - 2011 stanowić będzie: 2006 r. - 7,17%, 2007 r. - 6,05%, 2008 r. - 5,34%, 2009 r. - 5,11%, 2010 - 4,49%, 2011 - 3,83% przewidywanych dochodów budżetowych. Dług na koniec poszczególnych lat stanowić będzie: 2006 r. - 21,53%, 2007 r. - 16,63%, 2008 r. - 12,21%, 2009 - 7,84%, 2010 - 3,71% przewidywanych dochodów budżetowych. Skład Orzekający stwierdził, że przedstawiona prognoza kwoty długu spełnia wymogi art. 113 ust. 1 i art. 114 ustawy o finansach publicznych.

Biorąc pod uwagę powyższe Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Przewodniczący
Składu Orzekającego
(-) Ryszard Auksztulewicz

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminie 14 dni od daty doręczenia uchwały.

1954

**UCHWAŁA Nr SO-0951/77p/13/Pi/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 1 kwietnia 2005 r.

**w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu w związku ze zmianą
budżetu na 2005 r. dokonaną w dniu 18 marca 2005 r.**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w składzie:

Przewodnicząca: Halina Kurjan

Członkowie: Ryszard Auksztulewicz

Krystyna Stróżyk

działając na podstawie art. 19 ust. 2 i art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577, Nr 154, poz. 1800, z 2002 r. Nr 113, poz. 984, z 2003 r. Nr 149, poz. 1454, z 2004 r. Nr 273, poz. 2703), w związku z art. 115 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. 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, z 2004 r. Nr 19, poz. 177, Nr 93, poz. 890, Nr 121, poz. 1264, Nr 123, poz. 1291, Nr 210, poz. 2135, Nr 273, poz. 2703) o prognozie kwoty długu Gminy Damasławek wyraża opinię pozytywną.

Uzasadnienie

Na podstawie prognozy kwoty długu przedstawionej w Zarządzeniu Wójta Gminy Damasławek Nr Or.152/3/05 z dnia 22 marca 2005 r. Skład Orzekający ustalił, co następuje: W 2005 r. Gmina Damasławek planuje zaciągnąć kredyty w łącznej kwocie 1.246.220 zł. Kwota rat pożyczek, kredytów i odsetek przypadających do spłaty w 2005 r. wyniesie 622.279 zł, co stanowi 6,10% planowanych na ten rok dochodów, a łącznie z kwotą wynikającą z upoważnienia Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych do kwoty 500.000 zł wraz z ewentualnymi odsetkami z tego tytułu zaplanowanymi w budżecie - stanowi 11,16%. Dług (nominalny) na dzień 31.12.2005 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosił będzie 2.312.497 zł, co stanowić będzie 22,67% planowanych na ten rok dochodów. Dług na koniec poszczególnych lat oraz spłaty rat pożyczek wraz z odsetkami w latach 2006 - 2009 kształtować się będą następująco:

Rok	Zadłużenie na koniec roku	Planowane spłaty wraz z odsetkami	Prognozowane dochody	% zadłużenia na koniec roku (2/4)	% spłaty (3/4)
1	2	3	4	5	6
2006	1.151.636	1.260.487	10.000.000	11,52%	12,60%
2007	460.000	740.704	10.050.000	4,58%	7,37%
2008	220.000	265.733	10.080.000	2,18%	2,64%
2009	0	229.472	10.100.000	0,00%	2,27%

Skład Orzekający informuje, że przy wyliczaniu wskaźników dla roku 2005 zostały wzięte pod uwagę dochody według stanu na 18 marca 2005 r. Skład Orzekający stwierdził, że przedstawiona prognoza kwoty długu spełnia wymogi art. 113 ust. 1 i art. 114 ustawy o finansach publicznych. Biorąc pod uwagę powyższe Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminie 14 dni od daty doręczenia uchwały.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Halina Kurjan

1955

**UCHWAŁA NR SO-0951/76p/13/Pi/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 1 kwietnia 2005 r.

**w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości prognozy kwoty długu w związku ze zmianą budżetu
na 2005 r. dokonanej w dniu 21 lutego 2005 r.**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004 r. w składzie:

Przewodnicząca: Halina Kurjan

Członkowie: Ryszard Auksztulewicz

Krystyna Stróżyk

działając na podstawie art. 19 ust. 2 i art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577, Nr 154, poz. 1800, z 2002 r. Nr 113, poz. 984, z 2003 r. Nr 149, poz. 1454, z 2004 r. Nr 273, poz. 2703), w związku z art. 115 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. 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, z 2004 r. Nr 19, poz. 177, Nr 93, poz. 890, Nr 121, poz. 1264, Nr 123, poz. 1291, Nr 210, poz. 2135, Nr 273, poz. 2703) o prognozie kwoty długu Gminy Wapno wyraża opinię pozytywną.

Uzasadnienie

Na podstawie prognozy kwoty długu przedstawionej w Zarządzeniu Wójta Gminy Wapno Nr 09/05 z dnia 15 marca 2005 r. Skład Orzekający ustalił, co następuje: W 2005 r. Gmina Wapno planuje zaciągnąć kredyty w łącznej wysokości 939.650 zł.

Kwota rat pożyczek, kredytów i odsetek przypadających do spłaty w 2005 r. wynosi 192.287 zł, co stanowi 2,92% planowanych na ten rok dochodów, a łącznie z kwotą wynikającą z upoważnienia Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych do kwoty 100.000 zł wraz z ewentualnymi odsetkami z tego tytułu, które powinny być w wystarczającej wysokości zaplanowane w budżecie - stanowi 4,44%. Dług (nominalny) na dzień 31.12.2005 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosił będzie 1.326.479 zł, co stanowi 20,15% planowanych na ten rok dochodów. Dług na koniec poszczególnych lat oraz spłaty rat pożyczek wraz z odsetkami w latach 2006 - 2010 kształtować się będą następująco:

Rok	Zadłużenie na koniec roku	Planowane spłaty wraz z odsetkami	Prognozowane dochody	% zadłużenia na koniec roku (2/4)	% spłaty (3/4)
1	2	3	4	5	6
2006	976.267	419.083	5.085.948	19,20%	8,24%
2007	644.358	377.780	5.441.964	11,84%	6,94%
2008	274.553	399.382	5.822.901	4,72%	6,86%
2009	140.500	147.873	5.822.901	2,41%	2,54%
2010	0	145.050	5.822.901	0,00%	2,49%

Skład Orzekający stwierdził, że przedstawiona prognoza kwoty długu spełnia wymogi art. 113 ust. 1 i art. 114 ustawy o finansach publicznych. Biorąc pod uwagę powyższe Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Halina Kurjan

Pouczenie

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminie 14 dni od daty doręczenia uchwały.

1956

**UCHWAŁA Nr SO-0951/103/17/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 4 kwietnia 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości kształtowania się kwoty długu Miasta i Gminy Murowana Goślina.

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004r. w osobach:

Przewodnicząca: Aniela Michalec

Członkowie: Grażyna Wróblewska

Karol Chyra

po dokonaniu analizy budżetu Miasta i Gminy Murowana Goślina na 2005 rok oraz przedłożonej ponownie dnia 1 kwietnia 2005 r. prognozy kwoty długu wyraża opinię pozytywną o prawidłowości prognozy kwoty długu.

Uzasadnienie

W budżecie Miasta i Gminy Murowana Goślina na 2005 uchwalonym w dniu 20.12.2004 r. (uchwałą Nr XXIII/241/2004) zaplanowane zostały dochody w wysokości 26.143.491 zł i wydatki w wysokości 31.235.085 zł. W budżecie zaplanowane zostały rozchody na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 1.357.144 zł. Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu w wysokości 5.091.594 zł oraz wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach zaplanowane zostały przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej w kwocie 2.618.738 zł, przychody z pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 30.000 zł oraz przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 3.800.000 zł. Z przedłożonej tutaj prognozy kształtowania się kwoty długu na lata 2005 - 2012 wynika, iż zadłużenie Miasta i Gminy kształtować się będzie następująco:

Rok	Zadłużenie na koniec roku	Planowane spłaty wraz z odsetkami i kredytem krótkoterminowym	Planowane dochody	% zadłużenia na koniec roku (2/4)	% spłaty (3/4)
1	2	3	4	5	6
2005	10.224.826	2.486.479	26.143.491	39,1	9,51
2006	11.384.482	2.215.344	26.292.498	43,3	8,4
2007	9.100.000	2.872.482	26.206.232	34,7	11,0
2008	6.800.000	2.895.000	26.096.066	26,1	11,1
2009	6.100.000	1.265.000	26.399.030	23,1	4,8
2010	3.900.000	2.645.000	27.428.045	14,2	9,6
2011	1.700.000	2.525.000	27.258.111	6,2	9,3
2012	0	2.070.000	27.808.576	0	7,4

Powyższe wskaźniki wyliczono z uwzględnieniem art. 113 ust. 3 oraz art. 114 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz.148 z zm.). Z powyższego zestawienia wynika, że w latach 2005 - 2012 planowane zadłużenie Gminy na koniec roku nie przekroczy 60% planowanych dochodów jednostki w tym roku budżetowym, a łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz ewentualnym kredytem krótkoterminowym nie przekroczy 15% planowanych dochodów budżetu Gminy. Skład Orzekający wskazuje, że stosownie do art. 114 ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym a w trakcie roku budżetowego łączna kwota długu na koniec kwartału nie może przekroczyć 60% planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki. Ograni-

czeń tych nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującymi funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej. Skład Orzekający zwraca uwagę, że przy zaciąganiu dalszych zobowiązań nie objętych przedłożoną prognozą kwoty długu należy przestrzegać przy uchwalaniu i wykonywaniu budżetu lat następnych norm wynikających z art. 114 ustawy o finansach publicznych.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Aniela Michalec

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1957

**UCHWAŁA Nr SO-11/1-A/D/Ln/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 11 kwietnia 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego przez Gminę Rakoniewice

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. z 2003 r. Dz.U. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 09 listopada 2004 r. w osobach:

Przewodnicząca: Danuta Szczepańska

Członkowie: Beata Rodewald-Łaszkowska

Zdzisław Drost

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Rakoniewice na 2005 r. oraz uchwał zmieniających budżet a w szczególności Uchwały Nr XXVII/272/2005 z dnia 16 marca 2005 r., wyraża opinię pozytywną o możliwości sfinansowania przez Gminę Rakoniewice deficytu budżetowego.

Uzasadnienie

Analizując możliwość sfinansowania w 2005 r. przez Gminę Rakoniewice deficytu budżetu Skład Orzekający ustalił, co następuje:

W budżecie Gminy Rakoniewice uchwalonym uchwałą Nr XXV/247/2004 Rady Miejskiej w dniu 27 grudnia 2004 r. ustalone zostały:

- dochody w kwocie - 20.754.576 zł,
- wydatki w kwocie - 25.417.798,40 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 4.663.222,40 zł (22,47% planowanych dochodów) planowano sfinansować przychodami z pożyczek i kredytów. W budżecie (załącznik Nr 3 do uchwały) zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5.754.242 zł oraz rozchody budżetu w wysokości 1.091.020 zł, które dotyczyły spłat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Na skutek zmian budżetu wprowadzonych Uchwałą Nr XXVII/272/2005 z dnia 16 marca 2005 roku ustalono:

- dochody w kwocie 21.830.503,54 zł,
- wydatki w kwocie 27.437.725,94 zł,
- deficyt budżetu w kwocie 5.607.222,40 zł (25,69% planowanych dochodów), a jako źródło sfinansowania wskazano przychody z tytułu pożyczek i kredytów oraz z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki).

W budżecie (załącznik Nr 3 do uchwały) zaplanowano przychody w wysokości 6.698.242,40 zł w tym: z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5.654.242,40 zł; z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) w kwocie 1.044.000 zł a rozchody budżetu w wysokości 1.091.020 zł, które dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Biorąc pod uwagę sytuację finansową Gminy Rakoniewice, w tym w szczególności zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów należy uznać, że uzyskanie przychodów z pożyczek i kredytów niezbędnych do sfinansowania deficytu budżetu jest realne, a łączna kwota zobowiązań przypadających do spłaty w 2005 r. z tytułu pożyczek i kredytów wraz z należnymi odsetkami przewidywana jest na kwotę 1.331.020 zł, co stanowi 6,10% planowanych dochodów budżetu i nie powinna przekroczyć 15% planowanych dochodów budżetu. Zachowany zatem zostanie wymóg co do możliwości obciążenia budżetu spłatami zobowiązań wynikający z art. 113 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Według bilansu z wykonania budżetu gminy sporządzonego na dzień 31.12.2004 r. Gmina posiada wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.529.000,13 zł. W związku z powyższym orzeczono jak w sentencji.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Danuta Szczepańska

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1958

UCHWAŁA Nr SO-0951/105/18/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU

z dnia 14 kwietnia 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Dopiewo

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), w związku z art. 115 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004r. w osobach:

Przewodniczący: Leon Patecki

Członkowie: Aniela Michalec

Karol Chyra

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Dopiewo na 2005 r. po zmianach dokonanych uchwałą Nr XXXVI/300/05 z dnia 29 marca 2005 r. przedłożoną tut. Izbie w dniu 4 kwietnia 2005 roku wyraża opinię pozytywną o możliwości sfinansowania deficytu.

Uzasadnienie

Analizując możliwość sfinansowania deficytu budżetu w 2005 roku Skład Orzekający ustalił, co następuje:

W budżecie Gminy Dopiewo na 2005 r. po zmianach dokonanych uchwałą Nr XXXVI/300/05 z dnia 29 marca 2005 r. zaplanowane zostały dochody w wysokości 24.478.049 zł i wydatki w wysokości 27.878.112 zł. Relacja planowanego deficytu w kwocie 3.400.063 złotych do planowanych dochodów wynosi 13,89%. Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu oraz wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach wskazane zostały przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 3.936.563 zł (§952). W budżecie zaplanowane zostały rozchody z tytułu przypadających do spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 536.500 zł (§992). Deficyt

budżetu zwiększył się o kwotę 198.525 zł. Według oceny Składu Orzekającego wskazane w uchwale budżetowej źródła sfinansowania deficytu przychodami z kredytów i pożyczek są prawnie dopuszczalne i możliwe do pozyskania, zważywszy na fakt, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów nie przekraczają 60% planowanych dochodów, a ich łączna kwota przypadająca do spłaty w bieżącym roku budżetowym 2005 rat kredytów i pożyczek, wykupu innych papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami, pożyczką/kredytem krótkoterminowym oraz ewentualnymi poręczeniami wynosić będzie 986.500 zł, co stanowi 4,03% planowanych dochodów. Skład Orzekający zwraca uwagę, aby przy planowaniu i zaciąganiu kredytów i pożyczek brać pod uwagę możliwość wywiązania się przez Gminę z tych zobowiązań. Zwiększenie deficytu związane jest nie tylko ze zwiększeniem wydatków inwestycyjnych, ale również wydatków bieżących, na co Skład Orzekający zwrócił uwagę już w opinii o możliwości sfinansowania deficytu z dnia 17 marca 2005 r. W pierwszej kolejności muszą być realizowane wydatki na obowiązkowe zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, spłatę odsetek i rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, wymagalnych zobowiązań jednostek, wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji oraz innych tytułów.

Przewodniczący
Składu Orzekającego
(-) Leon Patecki

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1959

**UCHWAŁA Nr SO-0951/104/17/2005 SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ
IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU**

z dnia 15 kwietnia 2005 r.

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Gminy Łubowo

Działając na podstawie art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.) w związku z art. 115 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.), Skład Orzekający wyznaczony Zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 9 listopada 2004r. w osobach:

Przewodnicząca: Aniela Michalec

Członkowie: Grażyna Wróblewska

Karol Chyra

po dokonaniu analizy budżetu Gminy Łubowo na 2005 r. uchwałą Nr XXI/183/2005 z dnia 24 marca 2005 r. przedłożoną tutejszej Izbie w dniu 1 kwietnia 2005 roku wyraża opinię pozytywną o możliwości sfinansowania deficytu.

Uzasadnienie

Analizując możliwość sfinansowania deficytu budżetu w 2005 roku Skład Orzekający ustalił, co następuje:

W budżecie Gminy Łubowo na 2005 r. uchwałą Nr XXI/183/2005 z dnia 24.03.2005 r. zaplanowane zostały dochody w wysokości 9.876.909 zł i wydatki w wysokości 11.496.422 zł. Relacja planowanego deficytu w kwocie 1.619.513 złotych do planowanych dochodów wynosi 16,39%. Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu oraz wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach wskazane zostały przychody w kwocie 2.423.175 zł, z tego:

- z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 468.837 zł. (§952),
- z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.954.338 zł (§903).

W budżecie zaplanowane zostały rozchody w kwocie 803.662 zł, z tego:

- z tytułu przypadających do spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 570.112 zł. (§992),
- z tytułu spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 233.550 zł (§963).

Według oceny Składu Orzekającego wskazane w uchwale budżetowej źródła sfinansowania deficytu przychodami z kredytów i pożyczek są prawnie dopuszczalne i możliwe do pozyskania, zważywszy na fakt, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów nie przekraczają 60% planowanych dochodów. Stosownie do art. 113 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, oraz należnych odsetek i dyskonta, a także przypadających w danym roku budżetowym wykupów papierów wartościowych emitowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów. Zgodnie z przepisem art. 113 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ograniczeń tych nie stosuje się do kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej. Łączna kwota przypadająca do spłaty w bieżącym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, pożyczką/kredytem krótkoterminowym oraz ewentualnymi poręczeniami wynosić będzie 1.143.662 zł, co stanowi 11,58% planowanych dochodów. Jednak do wyliczenia wskaźnika spłaty rat pożyczek/kredytów stosownie do art. 113 ust. 3 ustawy o finansach publicznych przyjęto kwotę 910.112 zł, co stanowi 9,21% planowanych dochodów. Skład Orzekający zwraca uwagę, aby przy planowaniu i zaciąganiu kredytów i pożyczek brać pod uwagę możliwość wywiązania się przez Gminę z tych zobowiązań. W pierwszej kolejności muszą być bowiem realizowane wydatki na obowiązkowe zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, spłatę odsetek i rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, wymagalnych zobowiązań jednostek, wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji oraz innych tytułów.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
(-) Aniela Michalec

Pouczenie

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

1960

ZARZĄDZENIE Nr 33/2005 BURMISTRZA ROGOŻNA

z dnia 30 marca 2005 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Rogoźno za 2004 rok

Na podstawie art. 136 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2003 roku Nr 15 poz. 148 ze zm.), zarządza się co następuje:

§1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Rogoźno za 2004 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Burmistrz
(-) inż. *Bogusław Janus*

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ROGOŻNO ZA 2004 ROK

I. Dane ogólne

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego zawiera zestawienie dochodów i wydatków wynikających z zamknięć rachunków jednostek samorządu terytorialnego. Zostało opracowane w szczególności tak jak w uchwale budżetowej. Obejmuje ono zestawienie dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów w formie tabelarycznej oraz opisowej z uwzględnieniem sprawozdań obowiązujących do złożenia w Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim za 2004 rok. Sprawozdania zostały sporządzone na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 marca 2001 r. (Dz.U. Nr 24, poz. 279), zmienionym Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 lipca 2003 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 125, poz. 1160) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17 listopada 2004 r. (Dz.U. Nr 250 poz. 2505), Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad obliczania i trybu przekazywania gminom kwoty rekompensującej dochody utracone z tytułu ustawowych ulg i zwolnień (Dz.U. Nr 113 z dnia 30 czerwca 2003 r., poz. 1073) i Rozporządzeniem Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 sierpnia 2003 r. (Dz.U. Nr 166, poz. 1616), a także na podstawie innych obowiązujących ustaw i rozporządzeń. Wykonanie budżetu za 2004 rok zostało przedstawione w następujących zagadnieniach:

I. Dane ogólne.

II. Wstęp, w którym omówiono poszczególne zmiany dokonane w trakcie wykonania budżetu, uchwałami i zarządzeniami uchwalonego budżetu Gminy Rogoźno na 2004 rok.

III. 1. Sprawozdanie Rb-NDS o nadwyżce /deficycie jednostki samorządu terytorialnego za 2004 rok.

2. Wykonanie Przychodów i Rozchodów

IV. Sprawozdanie Rb-N o stanie należności za 2004 r.

V. Dochody budżetowe.

VI. Wydatki budżetowe.

VII. Sprawozdanie z wykonania funduszy celowych.

VIII. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego.

IX. Wykonanie planów finansowych środków specjalnych.

X. Sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

XI. Załączniki do sprawozdania opisowego.

1. Załącznik Nr 1 - Wykonanie dochodów budżetu Gminy Rogoźno.

2. Załącznik Nr 2 - Wykonanie wydatków budżetu Gminy Rogoźno.

3. Załącznik Nr 3 - Wykonanie Przychodów i Rozchodów.

4. Załącznik Nr 4 - Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów i wydatków jednostki budżetowej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za 2004 rok.

5. Załącznik Nr 5 - Informacja z wykonania budżetu za rok 2004 przez jednostki oświatowe oraz Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Placówek Oświatowych.

II. Wstęp

Uchwalony przez Radę Miejską w Rogoźnie w dniu 29 stycznia 2004 roku, uchwałą Nr XV/129/2004 budżet Gminy, zmieniony został:

1. Uchwałą Nr XVII/152/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 31 marca 2004 roku,

2. Uchwałą Nr XIX/162/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 maja 2004 roku,

3. Zarządzeniem Nr 99/2004 r. Burmistrza Rogoźna z dnia 09 czerwca 2004 roku,

4. Uchwałą Nr XX/169/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 czerwca 2004 roku,

5. Uchwałą Nr XXI/172/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 lipca 2004 roku,
6. Uchwałą Nr XXII/180/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 25 sierpnia 2004 roku,
7. Uchwałą Nr XXIII/181/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 września 2004 roku,
8. Zarządzeniem Nr 165/2004 Burmistrza Rogoźna z dnia 30 września 2004 roku,
9. Uchwałą Nr XXIV/192/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 października 2004 roku,
10. Uchwałą Nr XXV/2003.2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 01 grudnia 2004 roku,
11. Uchwałą Nr XXVI/207/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 grudnia 2004 roku.

Na 2004 rok zaplanowano:

- po stronie dochodów 24.468.850 zł,
- po stronie wydatków 25.218.492 zł,

II. 1. Krótka charakterystyka poszczególnych uchwał i zarządzeń.

Uchwała Nr XV/129/2004 rok Rady Miejskiej w Rogoźnie uchwalono budżet w następujących wysokościach:

- dochody zaplanowano na kwotę 21.629.617 zł,
- wydatki zaplanowano na kwotę 21.665.147 zł.

Ww. uchwałą, uchwalono deficyt budżetowy w wysokości - 35.530 zł. W paragrafie 9 uchwały zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.200.000 zł na sfinansowanie deficytu i wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach. Rozchody zaplanowano w kwocie - 1.164.470 zł, tj.:

- Bank Ochrony Środowiska (kredyt) - 108.000 zł,
- PKO - Oborniki (kredyt) - 176.470 zł,
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (pożyczka) - 560.000 zł,
- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (pożyczka) - 320.000 zł.

Uchwała Nr XVII/152/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 31 marca 2004 r.

Dokonano zmian w budżecie:

- dochody zwiększono o kwotę - 144.141 zł i ustalono je na kwotę - 21.773.758 zł,
- zwiększono wydatki o kwotę - 575.611 zł i ustalono je na kwotę - 22.240.758 zł.

Zmieniono załącznik Nr 7 - Przychody i Rozchody wprowadzając po stronie przychodów kwotę 431.470 zł - przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki). Ww. uchwałą wprowadzono zmiany w załączniku Nr 4 do uchwały Nr XV/129/2004 r. Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 stycznia 2004 roku. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę - 339.035 zł.

Uchwała Nr XIX/162/2004 roku Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 maja 2004 roku, wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody o kwotę - 1.145.945 zł i ustalono je na kwotę - 22.919.703 zł,
- zwiększono wydatki o kwotę - 1.145.945 zł i ustalono je na kwotę - 23.386.703 zł.

Dokonano zmiany załącznika Nr 4 - Wykaz wydatków majątkowych realizowanych w 2004 roku, zwiększając wydatki majątkowe o kwotę - 17.048 zł.

Zarządzenie Nr 99/2004 r. Burmistrza Rogoźna z dnia 09.06.2004 roku:

- dochody zwiększono o kwotę 45.298 zł i ustalono je na kwotę - 22.965.001 zł,
- wydatki zwiększono o kwotę 45.298 zł i ustalono je na kwotę - 23.432.001 zł.

Wprowadzono dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami tj.:

- Wybory do Parlamentu Europejskiego - 14.980 zł,
- Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - 30.318 zł.

Zmian dokonano o ww. kwoty po stronie wydatków.

Uchwała Nr XX/169/2004 r. Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 czerwca 2004 r.:

- zwiększono dochody o kwotę - 153.275 zł i ustalono je na kwotę - 23.118.276 zł,
- zwiększono wydatki o kwotę - 153.275 zł i ustalono je na kwotę - 23.585.276 zł.

Wprowadzono zmiany w załączniku Nr 4 - Wykaz wydatków majątkowych o kwotę - 5.300 zł oraz w załączniku Nr 4a do Uchwały Nr XV/129/04 Rady Miejskiej w Rogoźnie - Wieloletni Program Inwestycyjny na lata 2004 - 2006 r.

Uchwała Nr XXI/172/2004 r. Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 lipca 2004 r.:

- Ww. uchwałą wprowadzono zmiany w załączniku Nr 4 - Wykaz wydatków majątkowych Gminy realizowanych w 2004 roku o kwotę - 53.550 zł.

Dokonano przesunięcia środków z zadania „Kanalizacja sanitarna z przyłączami w Rogoźnie”, a wprowadzono nowe zadania „Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Welny - I etap (dotyczy wniosku złożonego do ZPORR).

Uchwała Nr XXII/180/2004 r. Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 25 sierpnia 2004 r.:

- zwiększono dochody o kwotę - 56.760 zł i ustalono je na kwotę - 23.175.036 zł,
- zwiększono wydatki o kwotę - 256.760 zł i ustalono je na kwotę - 23.842.036 zł.

Wprowadzono zmiany w załączniku Nr 4, 4a oraz w załączniku Nr 7 - Przychody i Rozchody o kwotę - 200.000, tj. przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki).

Uchwała Nr XXIII/185/2004 r. Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 września 2004 r.:

- zwiększono dochody o kwotę - 498.106 zł i ustalono je na kwotę - 23.673.142 zł,

- zwiększono wydatki o kwotę - 658.106 zł i ustalono je na kwotę - 24.500.142 zł.

Wprowadzono zmiany w załączniku Nr 4, 4a oraz w załączniku Nr 7 - Przychody i Rozchody. Przychody umniejszono o 300.000 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Po stronie przychodów wprowadzono przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) w wysokości - 70.000 zł. Rozchody umniejszono o kwotę - 390.000 zł z tytułu umorzenia pożyczki z WFOŚiGW. Zmieniono również załącznik z wydatków majątkowych zwiększając wydatki majątkowe o kwotę - 110.000 zł.

Zarządzenie Burmistrza Nr 165/2004 z dnia 30 września 2004 r.:

- zwiększono dochody o kwotę - 357 zł i ustalono je na kwotę - 23.673.499 zł,
- zwiększono wydatki o kwotę - 357 zł i ustalono je na kwotę - 24.500.499 zł.

Uchwała Nr XXIV/192/2004 r. Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 października 2004 r.:

- zwiększono dochody o kwotę - 306.709 zł i ustalono je na kwotę - 23.980.208 zł,
- zwiększono wydatki o kwotę - 306.709 zł i ustalono je na kwotę - 24.807.208 zł.

Ww. uchwałą dokonano zmian w załączniku Nr 4 zwiększając wydatki majątkowe o kwotę - 23.491 zł oraz dokonano zmian w załączniku Nr 4a WPI.

Uchwała Nr XXV/203/2004 r. Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 1 grudnia 2004 r.:

- zwiększono dochody o kwotę - 424.518 zł i ustalono je na kwotę - 24.404.726 zł,
- zwiększono wydatki o kwotę - 424.518 zł i ustalono je na kwotę - 25.231.726 zł.

Zmieniono również załącznik Nr 4 - Wykaz wydatków majątkowych zmniejszając je o kwotę 18.100 zł. Zmian dokonano w załączniku Nr 4a WPI.

Uchwała Nr XXVI/207/2004 r. Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 grudnia 2004 r.:

- zwiększono dochody o kwotę - 64.124 zł i ustalono je na kwotę - 24.468.850 zł,
- zmniejszono wydatki o kwotę - 13.234 zł i ustalono je na kwotę - 25.218.492 zł.

Zmian dokonano w następujących załącznikach:

1. Załącznik Nr 7 - Przychody i Rozchody
 - a) zmniejszono przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów o kwotę - 125.000 zł,
 - b) zwiększono przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) o kwotę - 47.642 zł.
2. Załącznik Nr 4 - Wykaz wydatków majątkowych gminy zmniejszono o kwotę 32.000 zł.
3. Załącznik Nr 4a - WPI - umniejszono zadanie pn. „Kanalizacja sanitarna w Parkowie” - II etap o kwotę 32.000 zł.
4. Załącznik Nr 3 - Plan Finansowy Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wprowadzono kwotę 2.568 zł tj. dotacje z PFOŚiGW.

Po dokonanych zmianach w 2004 roku uchwałami i zarządzeniami budżet Gminy Rogoźno zaplanowano:

- Po stronie dochodów - 24.468.850 zł,
- Po stronie wydatków - 25.218.492 zł,

w tym:

- a) wydatki bieżące - 22.354.225 zł,
- b) wydatki majątkowe - 2.864.267 zł.

III. 1. Sprawozdanie Rb - NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za 2004 rok (w zł)

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% wykonania
A. Dochody	24.468.850	24.768.277	101,22
B. Wydatki	25.218.492	24.667.262	97,81
B1. Wydatki bieżące	22.354.225	21.813.710	97,58
B2. Wydatki majątkowe	2.864.267	2.853.552	99,63
C. Nadwyżka/deficyt	-749.642	101.015	X
D. Finansowanie	749.642	538.642	71,85
D1. Przychody ogółem, z tego:	1.524.112	1.313.112	86,16
D11. Kredyty i pożyczki	775.000	564.000	72,77
D17. Inne źródła	749.112	749.112	100
D171. Środki na pokrycie deficytu	749.112	109.455	14,61
D2. Rozchody ogółem, z tego:	774.470	774.470	100
D21. Spłaty pożyczek i kredytów	774.470	774.470	100

Budżet Gminy Rogoźno wykonany został następująco:

- dochody wykonano w wysokości - 24.768.277 zł, co stanowi - 101,22% w stosunku do planu,
- wydatki wykonano w wysokości - 24.667.262 zł, co stanowi - 97,81%,
- na planowany deficyt - 749.642 zł, wykonano 101.015 zł (nadwyżkę budżetową),

- po stronie przychodów zaplanowano kwotę - 1.524.112 zł, wykonanie - 1.313.112 zł co stanowi 86,16%,
- w innych źródłach kwota - 749.112 zł po stronie planu, jest to faktyczna wysokość wprowadzonych przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) z 2003 roku. Po stronie wykonania wykazana jest całkowita kwota

wolnych środków z 2003 roku wprowadzona do budżetu w 2004 roku,

- rozchody wykonano w 100%.

Na plan 774.470 zł, wykonano 774.470 zł, w tym:

- Bank Ochrony Środowiska (kredyt) - 108.000 zł,
- PKO Oborniki (kredyt) - 176.470 zł,
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (pożyczka) - 170.000 zł,
- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (pożyczka) - 320.000 zł.

Uzasadnienie

Różnica między dochodami uzyskanymi w 2004 roku, a zrealizowanymi wydatkami wynosi 101.015 zł na plus. Po stronie wykonania i planu wprowadzono w pełnej wysokości przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) z 2003 roku tj. kwotę 749.112 zł.

III. 2. Wykonanie Przychodów i Rozchodów

W uchwale Nr XV/129/2004 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 stycznia 2004 roku przyjęto po stronie przychodów kwotę - 1.200.000 zł. Rozchody zaplanowano w wysokości - 1.164.470 zł. Uchwalono deficyt budżetowy w wysokości - 35.530 zł. W trakcie roku budżetowego wprowadzono następujące zmiany w załączniku Nr 7 tj. Przychody i Rozchody:

A. Przychody

Po stronie przychodów wprowadzono kwotę - 749.112 zł z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) z 2003 roku. Umniejszono przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów o kwotę - 425.000 zł. Po zmianach plan przychodów - 1.524.112 zł. Plan przychodów z tytułu pożyczek i kredytów wynosi 775.000 zł. Wykonanie - 564.000 zł co stanowi 72,77%. Zaciągnięto dwie pożyczki z WFOŚiGW na zadania:

1. Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny - etap Ia, na kwotę 868.500 zł, w tym do realizacji w 2004 roku - 420.000 zł (Umowa Nr 189/P/Po/OW/04).
2. Sieć kanalizacji sanitarnej z przyłączami w Parkowie - 144.000 zł (Umowa Nr 188/P/Po/OW/04).

B. Rozchody

Rozchody umniejszono o kwotę - 390.000 zł, z tytułu umorzenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej tj. 30% zaciągniętej pożyczki na budowę oczyszczalni ścieków dla miasta Rogoźna wraz z przepompownią główną i punktem odbioru ścieków dowożonych - I etap. Po zmianach plan rozchodów wynosił - 774.470 zł. Deficyt budżetowy zaplanowano w wysokości - 749.642 zł. Na rozchody składają się następujące spłaty:

1. Kredyt do Banku Ochrony Środowiska	- 108.000 zł
2. Kredyt PKO - Oborniki	- 176.470 zł
3. Pożyczka z WFOŚiGW	- 170.000 zł
4. Pożyczka z WFOŚiGW	- 320.000 zł
Razem	- 774.470 zł.

Różnica między dochodami uzyskanymi w 2004 roku, a zrealizowanymi wydatkami wynosi 101.015 zł na plus, z której spłacono część pożyczki i kredytów w 2004 roku. Na początku 2004 roku przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) wynosiły kwotę 749.112 zł, z której kwotę 109.455 zł przeznaczono na spłatę rat pożyczek i kredytów. Na koniec 2004 roku pozostała kwota - 639.657 zł, tj. przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) do wprowadzenia w 2005 roku.

Przychody i Rozchody po zmianach uchwałami Rady Miejskiej

Lp.	Przychody	Rozchody
1.	1.200.000	1.164.470
2.	+431.470	-390.000
3.	+200.000	
4.	-300.000	
5.	+70.000	
6.	-125.000	
7.	+47.642	
Ogółem	1.524.112	774.470
Saldo 749.642 - deficyt budżetowy		

Zestawienie tabelaryczne przychodów i rozchodów zostało przedstawione w załączniku Nr 3 do sprawozdania.

IV. Sprawozdanie Rb-N o stanie należności za 2004 r.

I. Podatki	2.472.062
1. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego	4.220
2. Podatek od nieruchomości	1.347.565
3. Podatek rolny	258.157
4. Podatek leśny	647
5. Podatek od środków transportowych	66.626
6. Podatek od posiadania psów	1.354
7. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	10.397
8. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1.889
9. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	28.053
10. Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	11.775
11. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	694.831
12. Urzędy skarbowe	46.538
II. Opłaty za wydobycie kruszywa naturalnego	58.262
III. Należność ZAMK-u	786.971
Ogółem należności	3.317.295

V. Dochody

V. 1. Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach przedstawia tabela:

Tabela Nr 1 w zł

Nazwa	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	% wykonania
Ogółem dochody, w tym:	24.468.850	24.768.277	101,22
1. Subwencje	10.221.898	10.221.898	100,00
2. Dotacje celowe, dotacje z funduszy celowych i środki na dofinansowanie zadań własnych	4.408.323	4.385.602	99,48
3. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	3.287.144	3.262.572	99,25
a. podatek dochodowy od osób fizycznych	2.887.144	2.819.542	97,66
b. podatek dochodowy od osób prawnych	400.000	443.030	110,76
4. Pozostałe dochody	6.551.485	6.898.205	105,29

Z przedstawionej tabeli wynika, że najwyższy udział w dochodach stanowią subwencje tj. 100%. Pozostałe dochody zostały wykonane w 105,29%. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły za 2004 rok 99,25%.

Dotacje celowe oraz dotacje otrzymane z funduszy celowych i środki na dofinansowanie własnych zadań stanowią 99,48%.

V. 2. Wykonanie dochodów w działach przedstawia się następująco:

Tabela Nr 2 (w zł)

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	11.000	11.872	107,93
020	Leśnictwo	7.500	4.325	57,67
050	Rybołówstwo i rybactwo	8.000	9.274	115,93
600	Transport i łączność	-	584	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	512.500	637.384	124,37
710	Działalność usługowa	6.000	5.995	99,92
750	Administracja publiczna	136.627	159.662	116,86
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27.250	27.250	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.500	2.500	100
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10.030.302	10.177.369	101,47
758	Różne rozliczenia	10.242.898	10.279.314	100,36
801	Oświata i wychowanie	31.219	15.543	49,79
851	Ochrona zdrowia	-	1.073	-
852	Pomoc społeczna	3.344.221	3.342.304	99,94
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	104.833	89.283	85,17
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.000	4.000	100
926	Kultura fizyczna i sport	-	545	-
	Razem	24.468.850	24.768.277	101,22

Ogółem na plan dochodów w kwocie - 24.468.850 zł, wykonano dochody w kwocie 24.768.277 zł, co stanowi 101,22%.

V. 3. Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach:

1. W dziale Rolnictwo i łowiectwo dochody wykonano w kwocie - 11.872 zł.

Dotyczą one:

- Czynszu dzierżawnego za ziemię gminną w kwocie (dzierżawa, jeziora) 11.688,
- Odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, świadectwa pochodzenia zwierząt 184.

2. W dziale Leśnictwo dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich zamknęły się kwotą - 4.325 zł.

3. W dziale Rybołówstwo i rybactwo dochody wykonano w wysokości - 9.274 zł.

Dotyczą one wpływów z różnych opłat.

4. W dziale Transport i łączność dochody wykonano w wysokości 584 zł.

5. W dziale Gospodarka mieszkaniowa dochody dotyczą:

- Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste 26.026,

- Wpływy z różnych opłat i odsetek 5.677,
 - Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 29.126,
 - Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości 576.555.
 - Ogółem 637.384.
6. W dziale Działalność usługowa dochody wykonano w wysokości 5.995 zł. Jest to dotacja na utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych. Dokonano zwrotu niewykorzystanej części dotacji w wysokości 5 zł (4,92) w dniu 17 listopada 2004 roku do Urzędu Wojewódzkiego.
7. W dziale Administracja publiczna dochody wykonano w kwocie - 159.662 zł. Są to:
- Dotacja na zadania zlecone 116.287,
 - Grzywny i mandaty 12.765,
 - Rozliczenia z lat ubiegłych 1.472,
 - Prowizja z znaki skarbowe 2.005,
 - Różne rozliczenia 24.086,
 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego (5%) 3.047.
8. W dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wpływy dotyczą:
- Dotacja na prowadzenie rejestrów wyborców otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego 2.670,
 - Dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego 24.580.
9. W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wykonanie dochodów wynosi 2.500 zł. Jest to dotacja na zakup radiotelefonu zgodnie z planem wdrażania radiotelefonicznej sieci zarządzania i kierowania otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego.
10. W dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, zostały wykonane w wysokości 10.177.369zł, co stanowi 101,47% w stosunku do planu. Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych rozdziałach przedstawia poniższa tabela:
- Wykonanie dochodów od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej, oraz wydatki związane z ich poborem przedstawia się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych			
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	30.000	51.485	171,62
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	518	-
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych			
	0310	Podatek od nieruchomości	4.400.000	4.662.050	105,96
	0320	Podatek rolny	600.000	540.829	90,14
	0330	Podatek leśny	69.000	73.124	105,98
	0340	Podatek od środków transportowych	130.000	115.868	89,13
	0360	Podatek od spadków i darowizn	40.000	26.151	45,38
	0370	Podatek od posiadania psów	10.000	5.619	56,19
	0430	Wpływy z opłaty targowej	75.000	73.707	98,28
	0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	20.000	15.823	79,12
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	210.000	170.193	81,04
	0690	Wpływy z różnych opłat	3.000	9.739	324,63
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	39.000	60.972	156,34
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	827.158	827.158	100
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw			
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	70.000	60.034	85,76
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	220.000	221.522	100,69
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	5	0
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa			
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.887.144	2.819.542	97,66
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	400.000	443.030	110,76
		Razem	10.030.302	10.177.369	101,47

11. W dziale Różne rozliczenia dochody dotyczą:

a) subwencji ogólnej

Wykonanie subwencji ogólnej z budżetu państwa przedstawia tabela:

Dział	Rozdział	§	Nazwa rozdziału	Plan	Wykonanie	%
758	75801	2920	Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego	7.944.497	7.944.497	100
758	75802	2750	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	36.275	36.275	100
758	75805	2920	Cześć rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	93.757	93.757	100
758	75807	2920	Cześć wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.147.369	2.147.369	100
			Razem	10.221.898	10.221.898	100

b) różne rozliczenia finansowe na plan 21.000 zł, wykonano 57.416 zł, co stanowi 273,41%. Kwota zaplanowana dotyczy pozostałych odsetek i rozliczeń z Urzędami Skarbowymi

- odsetki ogółem na plan - 21.000 zł wykonano - 57.591 zł co stanowi - 274,24%,
- pozostałe rozliczenia z Urzędami Skarbowymi na plan „0”, wykonanie - 175zł.

12. W dziale Oświata i wychowanie dochody stanowią 15.543 zł

- Dotacja na sfinansowanie części wyprawki szkolnej 7.546,
- Dotacja za prace komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych w sesji letniej do przeprowadzenia postępo-

wania kwalifikacyjnego związanego z awansem zawodowym nauczycieli 600,

- Otrzymane spadki zapisy i darowizny 7.040,
- Dotacja na dowożenie dzieci sześciolletnich 357.

13. W dziale Ochrona zdrowia dochody wykonano w wysokości - 1.073 zł. Są to wpływy z różnych dochodów obejmujące rozliczenia z lat ubiegłych. Zwroty dotyczyły:

- Klub Żeglarski „Kotwica” 42,
- UKS - Trójka 0,42,
- Stowarzyszenie „Światło Nadziei” 1.030,59.

14. W dziale Pomoc społeczna dochody wyniosły 3.342.304 zł

	Wpływ z usług oraz dochody j.s.t. (5%), w tym: usługi opiekuńcze - 12.999 oraz dochody j.s.t. 228zł	13.228
	Dotacje otrzymane na zadania zlecone takie jak:	3.329.076
a)	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, w tym: dotacja na zakupy inwestycyjne 11.083 zł	2.460.420
b)	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	16.700
c)	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	463.327
d)	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	12.772
e)	Ośrodki pomocy społecznej	311.300
f)	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	30.318
g)	Pozostała działalność	34.239
	Razem w dziale Pomoc społeczna	3.342.304

15. W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dochody wyniosły 89.283 zł:

- dotacje otrzymane na spłatę zobowiązań powstałych w 2003 roku z tytułu finansowania oświetlenia dróg publicznych, dla których gmina nie jest zarządcą oraz dróg publicznych krajowych itp. w kwocie 64.191 zł,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 24.450 zł,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 642 zł.

Porozumienie zawarte z Zarządem Powiatu Obornickiego dnia 1 września 2004 roku na zadanie dot. zbierania padliny z terenu gminy Rogoźno (umowa podpisana z Zakładem utylizacyjnym STRUGA S.A.)

16. W dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wykonanie wyniosło 4.000 zł:

- dotacja z Ministerstwa Kultury na program „Upowszechnianie i promocja czytelnictwa” 2.000 zł (porozumienie z Ministerstwem),
- dotacja na powiatowy turniej wsi 2.000 zł (porozumienie z Zarządem Powiatu).

17. W dziale Kultura fizyczna i sport wykonanie dochodów wynosi - 545 zł. Kwota dotyczy zwrotu dotacji przez UKS-Dwójka z 2003 roku.

Szczegółowe wykonanie dochodów za 2004 rok z uwzględnieniem planu, wykonania oraz procentu wykonania w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania opisowego.

V. 4. Najniższe niewykonanie dochodów wraz z uzasadnieniem

Uzasadnienia dochodów dokonano w przypadkach gdzie wykonanie dochodów kształtowało się poniżej 70% w stosunku do planu

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	020	02095	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7.500	4.325	57,67
2.	700	70005	0470	wpływy z opłat za zarząd użytkowanie wieczyste nieruchomości	88.000	26.026	29,58
3.	756	75615	0360	Podatek od spadków i darowizn	40.000	26.151	65,38
4.	756	75621	0370	Podatek od posiadania psów	10.000	5.619	56,19
5.	801	80101	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	22.716	0	0

Uzasadnienie niewykonania dochodów przedstawionych w tabeli:

Ad.1. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze wykonano w 57,67%. Dotyczą one opłat za dzierżawę obwodów łowieckich. Dochody nie zostały wykonane z powodu:

- udziału dzierżawców w kosztach ochrony lasów przed zwierzyną,
- udziału w pracach związanych z poprawą bytowania zwierzyny, które ponoszą koła łowieckie (wkład własny - stąd zmniejszona jest dzierżawa).

Ad.2. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości zostało wykonane w 29,58 procentach. Należności w ww. dziale wynoszą 36.323 zł. Niskie wykonanie spowodowane jest większym zainteresowaniem przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, które stanowi 132,39% wykonania.

Ad.3. Podatek od spadków i darowizn na plan - 40.000 zł wykonano - 26.151 zł. Są to dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe. Jest to dochód, na który gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Były zawierane umowy z tytułu darowizn mieszczące się w kwotach wolnych od podatku w poszczególnych grupach podatkowych, stąd niskie wykonanie dochodów.

Ad.4. Podatek od posiadania psów wykonano w 56,19%. Zaległości wynoszą 1.354 zł, które zostały objęte tytułami wykonawczymi przekazanymi do egzekucji. Do budżetu przyjęto za wysoki plan. Stawka podatku przyjęta przez Radę Miejską w 2004 roku wynosiła 20 zł.

Ad.5. Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego wykonanie - 0 zł. W dniu 20 maja 2004 roku gmina otrzymała pismo o przyznaniu dotacji ze środków PAOW (Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich) w wysokości 22.960 zł. Dnia 22 lipca 2004 roku została podpisana umowa pomiędzy Województwem Wielkopolskim, a Gminą Rogoźno (Nr umowy B2/27/04). Jest to dotacja przeznaczona na „Remont sali gimnastycznej w Parkowie”. Przekazanie środków nastąpi na subkonto zgodnie z załącznikiem Nr 4 do umowy po realizacji zadania. Dnia 26 listopada 2004 roku umowa została aneksowana do kwoty 22.716 zł (Nr 1 umowy B2/27/04). Zadanie zostało zrealizowane dnia 15 grudnia 2004 roku. Do dnia 14 lutego 2005 przedstawiono do Urzędu Wojewódzkiego ostateczne rozliczenie zgodnie z wymogami w ramach Programu Aktywizacji Wiejskich. Gmina w 2005 roku otrzyma środki. W 2004 roku zadanie było realizowane ze środków własnych.

V. 5. Zestawienie zaległości w podatkach wraz z uzasadnieniem

Stan zaległości na dzień 31.12.2004 r.												
Rodzaj zaległości podatkowych	Ogółem	Wymagalne		Niewymagalne		Umorzenia	Objęte tytułami wykonawczymi przekazanymi do egzekucji	Zgłoszone do syndyku masy upadłościowej	Objęte innymi czynnościami (upomnienia)	Nie objęte zadnymi czynnościami mimo zastrzeżenia przesłanek do ich podjęcia	Zabezpieczon e hipotecznie	
		3	4	5	6							7
1	2											
Podatek od nieruchomości, w tym: 1.366.756	1.347.565	1.347.565	9191	-	107.659	444.097	610.674	152.468	-	-	149.517	
Osoby prawne	897.328	897.328	-	-	17.439	202.700	610.674	2003	-	-	81.951	
Osoby fizyczne	459.428	450.237	9191	-	90.220	241.397	-	150.465	-	-	67.566	
Podatek rolny, w tym:	258.157	258.157	-	-	3.931	204.504	-	52.370	-	-	1.283	
Osoby fizyczne	95.686	95.686	-	-	3.526	42.033	-	52.370	-	-	1.283	
Osoby prawne	162.471	162.471	-	-	405	162.471	-	-	-	-	-	
Podatek leśny, w tym:	647	647	-	-	-	-	-	647	-	-	-	
Osoby fizyczne	647	647	-	-	-	-	-	647	-	-	-	
Osoby prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Podatek od środków transportowych, w tym:	66.626	66.626	-	-	-	53.292	13.334	-	-	-	-	
Osoby fizyczne	46.759	46.759	-	-	-	46.759	-	-	-	-	-	
Osoby prawne	19.867	19.867	-	-	-	6.533	13.334	-	-	-	-	
Podatek od posiadania psów	1.354	1.354	-	-	-	1.354	-	-	-	-	-	
Wfiszyczne użytkownik	10.397	10.397	-	-	-	6.635	-	3.762	-	-	-	
Osoby prawne	7.954	7.954	-	-	-	4.192	-	3.762	-	-	-	
Osoby fizyczne	2.443	2.443	-	-	-	2.443	-	-	-	-	-	
Przekształcenie wieczystego użytkownika	1.899	1.899	-	-	-	1.889	-	-	-	-	-	
Dzierżawa ziemi	4.220	4.220	-	-	-	3.197	-	1.023	-	-	-	
Sprzedaz mieszkań	8.618	8.618	-	-	-	-	-	8.618	-	-	-	
Sprzedaz działek	19.435	19.435	-	-	-	-	-	19.435	-	-	-	
Mandaty karne	11.775	11.775	-	-	-	11.775	-	-	-	-	-	
Razem	1.739.884	1.730.693	9191	-	111.590	726.753	624.008	238.323	-	-	150.800	

Zaległość ogółem: w tym nie uwzględniono odsetek

Rozłożenie na raty (należności zaległe z ubiegłych lat do 2004 r.)

Odroczenia (należności bieżące - 2004 r.)

W kwocie 897.328 zł jest zaległość dotycząca Fabryki Maszyn Rolniczych AGROMETR-ROFAMA: 610.674 - do ogłoszenia upadłości; 82.676 - po ogłoszeniu upadłości

W zestawieniu ujęto rodzaj zaległości podatkowych

Ogółem zaległości wynoszą 1.739.884, w tym wymagalne 1.730.693. Zaległości niewymagalne dotyczą należności zaległych z ubiegłych lat do 2004 roku (rozłożone na raty). Razem kwota wynosi 9.191 oraz odroczeń, które obejmują należności bieżące 2004 roku. W tabeli zawarto również umorzenia na kwotę - 111.590 zł.

W 2004 roku wysłano:

- upomnień 2435 szt. - kwota 7.283.893,
- tytułów wykonawczych 319 szt. - kwota 409.708,
- wydano 11 decyzji wzywających do zapłaty podatku od środków transportowych.

Szczegółowe zestawienie windykacji zaległości podatkowych przedstawia zestawienie:

Rodzaj zaległości podatkowych	Upomnienia (sztuk)	Tytuły wykonawcze (sztuki)	Decyzje
Podatek od nieruchomości	1356	143	-
Podatek od środków transportowych	148	115	11
Podatek od posiadania psów	15	14	-
Podatek rolny	720	41	-
Podatek leśny	4	-	-
Wieczyste użytkowanie	69	-	-
Dzierżawa ziemi	87	-	-
Sprzedaż mieszkań	12	-	-
Sprzedaż działek	6	-	-
Przekształcenia wieczystego użytkowania	18	6	-
Razem	2435	319	11

* decyzje wzywające do zapłaty podatku od środków transportowych

Uzasadnienie zaległości w podatkach ogółem na dzień 31 grudnia 2004 r.

I. Podatek od nieruchomości

1. Osoby prawne - 897.328 zł.

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 202.700zł, dokonano zabezpieczenia należności poprzez wpis na hipotekę na kwotę 81.951 zł. Zostały również zgłoszone do Syndyka masy upadłościowej zaległości w kwocie 610.674 zł. Na kwotę 2.003 zł wystawiono upomnienia, na które dokonano wpłaty w miesiącu styczniu 2005 roku, na pozostałą kwotę wystawiono tytuły wykonawcze.

2. Osoby fizyczne - 459.428 zł.

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 241.397 zł, dokonano zabezpieczenia poprzez wpis na hipotekę w wysokości 67.566 zł. Na kwotę 50.465 zł wystawiono upomnienia na które dokonano wpłaty w miesiącu styczniu 2005 roku, na pozostałą kwotę wystawiono tytuły wykonawcze.

II. Podatek rolny

1. Osoby fizyczne - 95.686 zł.

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 42.033 zł, dokonano zabezpieczenia poprzez wpis na hipotekę w wysokości 1.283 zł. Na kwotę 52.370 zł wystawiono upomnienia na które dokonano wpłaty w miesiącu styczniu 2005 roku, na pozostałe zaległości wystawiono tytuły wykonawcze.

2. Osoby prawne - 162.471 zł.

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze.

III. Podatek leśny

1. Osoby fizyczne - 647 zł.

a ww. zaległości wystawiono upomnienia, na które dokonano wpłat w miesiącu styczniu 2005r. Na pozostałą kwotę wystawiono tytuły wykonawcze.

IV. Podatek od środków transportowych

1. Osoby fizyczne - 46.759 zł.

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze.

2. Osoby prawne - 19.867 zł.

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze w kwocie 6.533 zł oraz zgłoszono do Syndyka masy upadłościowej kwotę 13.334 zł.

V. Podatek od posiadania psów - 1.354 zł.

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze.

VI. Wieczyste użytkowanie

1. Osoby prawne - 7.954 zł

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 4.192 zł, wystawiono upomnienia na kwotę 3.762 zł, na które dokonano wpłaty w miesiącu styczniu 2005r. Na pozostałą kwotę wystawiono tytuły wykonawcze.

2. Osoby fizyczne - 2.443 zł

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze.

VII. Przekształcenie wieczystego użytkowania - 1.899 zł

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze.

VIII. Dzierżawa ziemi - 4.220 zł

Na ww. zaległości wystawiono tytuły wykonawcze w kwocie 3.197 zł, wystawiono upomnienia na kwotę 1.023 zł, na którą dokonano wpłatę w miesiącu styczniu 2005 r. Na pozostałą kwotę wystawiono tytuły wykonawcze.

IX. Sprzedaż mieszkań - 8.618 zł

Na ww. zaległości wystawiono upomnienia, na które dokonano wpłaty w miesiącu styczniu 2005 roku. Na pozostałą kwotę wystawiono tytuły wykonawcze.

X. Sprzedaż działek - 19.435 zł

Na ww. kwotę wysłano upomnienia, na które dokonano wpłaty w miesiącu styczniu. Na pozostałą kwotę wystawiono tytuły wykonawcze.

XI. Mandaty karne - 11.775 zł

Na ww. zaległość wystawiono tytuły wykonawcze. W porównaniu do zaległości w podatkach ogółem na 31.12.2003 roku, które wynosiły 2.214.814 zł, zmalały do kwoty 1.739.884 zł, co stanowi 21,45%. Zaległości podatkowe obniżyły się o kwotę 474.930 zł w porównaniu do 2003 roku.

V. 6. Wykonanie dotacji celowych, dotacji z funduszy celowych i środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących.

1. Wykonanie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
750	Administracja publiczna	116.287	116.287	100
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27.250	27.250	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.500	2.500	100
852	Pomoc społeczna	3.122.927	3.122.927	100
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	64.191	64.191	100
	Razem	3.333.155	3.333.155	100

2. Wykonanie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
710	Działalność usługowa	6.000	5.995	99,90
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.000	2.000	100
	Razem	8.000	7.995	99,94

3. Wykonanie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
801	Oświata i wychowanie	8.503	8.503	100
852	Pomoc społeczna	189.457	189.457	100
	Razem	197.960	197.960	100

4. Wykonanie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). Dotacja w ramach Programu Obszarów Aktywizacji Wiejskich (§2033)

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
801	Oświata i wychowanie	22.716	0	0
	Razem	22.716	0	0

5. Wykonanie dotacji celowych otrzymanych z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.000	2.000	100
	Razem	2.000	2.000	100

6. Wykonanie dotacji z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	827.158	827.158	100
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	642	642	100
	Razem	827.800	827.800	100

7. Wykonanie środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) powiatów (związków powiatów) samorządów województw, pozyskacie z innych źródeł

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
852	Pomoc społeczna	5.609	5.609	100
	Razem	5.609	5.609	100

8. Wykonanie dotacji otrzymanych z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
852	Pomoc społeczna	11.083	11.083	100
	Razem	11.083	11.083	100

VI. Wykonanie wydatków

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
1. Wydatki ogółem, w tym:	25.218.492	24.667.262	97,81
a) wydatki bieżące	22.354.225	21.813.710	97,58
b) wydatki majątkowe	2.864.267	2.853.552	99,63

Wydatki wykonano w 97,81 procentach, w tym wydatki bieżące w 97,58 procentach, natomiast wydatki majątkowe w 99,63 procentach. Wykonanie wydatków w poszczególnych

działach wraz ze zobowiązaniami na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia tabela w punkcie VI.1.

VI.1. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:		% wykonania
				Ogółem	Wymagalne	
010	Rolnictwo i łowiectwo	463.277	458.193	3.550	-	98,90
020	Leśnictwo	1.000	1.000	-	-	100
050	Rybołówstwo i rybactwo	11.500	10.647	-	-	92,58
600	Transport i łączność	690.709	658.077	9.878	-	95,28
700	Gospodarka mieszkaniowa	134.100	97.835	947	-	72,96
710	Działalność usługowa	128.000	116.327	-	-	90,88
750	Administracja publiczna	2.511.203	2.311.780	158.827	-	92,06
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27.250	27.250	-	-	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	368.526	339.078	15.145	-	92,01
757	Obsługa długu publicznego	170.000	134.418	9.695	-	79,07
801	Oświata i wychowanie	11.338.966	11.336.088	849.428	-	99,97
851	Ochrona zdrowia	282.963	255.800	6.461	-	90,40
852	Pomoc społeczna	4.806.230	4.700.079	47.010	-	97,79
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	461.043	460.982	42.789	-	99,99
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.734.170	2.680.476	26.410	-	98,04
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	957.377	953.324	36	-	99,58
926	Kultura fizyczna i sport	132.178	125.908	-	-	95,26
	Ogółem	25.218.492	24.667.262	1.170.176	-	97,81

VI.2. Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych działach

W dziale Rolnictwo i łowiectwo wydatki wynoszą - 458.193 zł i dotyczą:

- Wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych z podatku rolnego - 8.067,
- Wykonanie dokumentacji wodociągowej w miejscowościach Jaracz-Rożnowice - 24.277,
- Wodociąg Owczegłowy, Wojciechowi, Sierniki finansowany ze środków „SAPARD” - 208.530,

- Wodociąg Owczegłowy, Wojciechowi, Sierniki finansowany ze środków „SAPARD” - 217.319.

W dziale Leśnictwo wydatki stanowią - 1.000.00 zł

- Zakup krzewów 1.000.

W dziale Rybołówstwo i rybactwo - 10.647 zł

- Materiał zarybieniowy i drobne zakupy - 6.331,

- Usługi transportowe, umowy zlecenia oraz podłączenie energii elektrycznej do barakowozu - 4.316.

W dziale Transport i łączność wydatki stanowią kwotę - 658.077 zł, w tym:

- Porozumienie na wykonanie sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Kotlarskiej z W. Poznańską	- 25.000,	- zakupy materiałów i wyposażenia	- 165.394
- zakup materiałów, soli, piasku na akcję zima, kraterk ulicznych	- 44.560,	z tego:	
- zakup usług pozostałych, w tym:		- zakup środków czystości	- 8.700,
oznakowanie pionowe dróg	- 14.934,	- drobne wyposażenie	- 10.213,
zabezpieczenie kraterk ulicznych przed kradzieżą	- 2.555,	- materiały biurowe	- 25.352,
usługi transportowe	- 7.220,	- usługi na obsługę kancelarii i sekretariatu	- 5.851,
akcja zima	- 38.835,	- wydawnictwa, druki, prasa, pieczętki	- 35.741,
czyszczenie kraterk ulicznych	- 2.093,	- tusze i tonery	- 17.682,
remont dróg	- 93.112,	- kwiaty, znicze	- 2.917,
słupki przy ulicy Kościuszki 51	- 3.936,	- programy	- 7.600,
naprawa dojazdu (most Jaracz)	- 4.880,	- materiały BHP	- 2.248,
wytyczenie drogi ulicy Wąskiej	- 1.400,	- pozostałe zakupy	- 7.146,
budowa przepustów	- 3.969,	- materiały do napraw i inne	- 2.483,
projekt chodnika	- 9.444,	- promocja	- 17.241,
wydatki na drogi ze środków sołeckich	- 16.369	- sprzęt komputerowy - 22.220 (UPS zasilacz 2 szt., drukarki OKI 2 szt., drukarka laserowa, komputery 9 szt., napęd dysku, mysze, wentylatorki, dyskietki, płyty CD);	
razem	- 198.747;	- zakup energii	- 34.740,
- różne opłaty i składki za gospodarcze korzystanie ze środowiska za odprowadzanie wód opadowych	- 24.167,	w tym:	
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska	- 4.106,	- energia elektryczna	- 14.524,
- Wydatki inwestycyjne, w tym:		- woda	- 791,
ulica Orzeszkowa-Asnyka	- 218.611,	- centralne ogrzewanie	- 19.425;
ulica Różana i Kościuszki	- 122.886,	- zakup usług remontowych - 36.229 (naprawa i konserwacje sprzętu komputerowego, konserwacja dźwigów osobowych);	
projekt ulicy Kościuszki	- 20.000	- zakup usług pozostałych	- 213.164
razem	- 361.497.	w tym:	
W dziale Gospodarka mieszkaniowa wydatki wykonano w kwocie - 97.835 zł, w tym: podział, inwentaryzacja, wycena ogłoszeń, opłaty sądowe, akty notarialne itp.		- prowizje od wpłat dokonywanych przez urzędy skarbowe	- 8.210,
W dziale Działalność usługowa wydatki wykonano w kwocie - 116.327 zł, w tym:		- szkolenia pracowników	- 13.869,
- opracowania geodezyjne i kartograficzne (wyceny, zmiana planów)	- 108.609,	- badania lekarskie	- 4.957 (BHP),
- opieka nad mogiłami	- 7.718.	- usługi pocztowo-telekomunikacyjno	- 85.906,
W dziale Administracja publiczna wydatki zamknęły się kwotą - 2.311.780 zł, w tym:		- wywozy nieczystości	- 661,
- Urzędy wojewódzkie	- 116.287,	- opłaty TV	- 1.334,
- Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	- 125.065,	- ogłoszenia	- 13.422,
- Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu):		- opieka autorska nad programami	- 11.394,
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń - 2.461 (ekwiwalent za pranie odzieży, ekwiwalent za okulary),		- pozostałe usługi	- 19.485,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 1.386.538,		- transport	- 682,
- składki na RFRON	- 10.539	- umowy zlecenia, dzieło (obsługa prawna, zastępstwa sprzętania, tłumaczenia)	- 43.367,
		- promocja	- 9.877;
		- podróże służbowe krajowe	- 27.909;

- podróże służbowe zagraniczne	- 1.178;	- zakup usług pozostałych - 23.607 (opłaty za przeglądy samochodów, naprawy sprzętu, telefony, wydatki jednostek pomocniczych);
- różne opłaty i składki	- 33.545	
w tym:		
- koszty egzekucyjne	- 2.058,	- różne opłaty i składki, podróże służbowe - 13.119;
- składki do organizacji	- 21.193,	- obrony cywilnej - 13.716;
- ubezpieczenie składników majątkowych	- 3.855,	- straży miejskiej:
- opłata za wieczyste użytkowanie	- 6.439;	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 88.743,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 36.860;	- zakupy materiałów i wyposażenia - 3.297,
- zakupy inwestycyjne	- 29.202	- zakupy usług pozostałych - 2.931,
w tym:		- podróże służbowe krajowe - 3.780,
- przyłącza do serwera	- 4.907,	- różne opłaty i składki - 1.147,
- kserokopiarki	- 19.416,	- odpis na zakładowy FŚS - 2.090,
- netebook	- 4.879,	- zakupy inwestycyjne (samochód) - 45.358
razem	- 1.977.759;	razem - 147.346
- pozostała działalność:		W dziale Obsługa długu publicznego wykonano wydatki w kwocie - 134.418 zł:
- wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	- 92.669	- odsetki od kredytu BOŚ - Oborniki - 21.008,
razem	- 92.669.	- odsetki od pożyczki WFOŚiGW - Poznań - 10.520,
W dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatkowano kwotę - 27.250 zł, z tego:		- odsetki od pożyczki NFOŚiGW - Warszawa - 19.069,
- na prowadzenie rejestru wyborców - 2.670,		- odsetki od kredytu PKO BP S.A. Oborniki - 83.821.
- wybory do parlamentu europejskiego - 24.580.		W dziale Różne rozliczenia wykonanie wydatków - „0”
W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki dotyczą - 339.078 zł:		W dziale Oświata i wychowanie wydatki wynoszą - 11.336.088 zł,
- dofinansowanie zakupu inwestycyjnego (porozumienie z komenda powiatową)	- 2.000,	w tym:
- ochotniczych straży pożarnych	- 176.016;	- szkoły podstawowe - 5.957.802,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	- 22.658,	- przedszkola - 1.696.868,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	- 16.993,	- gimnazja, w tym dotacja celowa przekazywana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (Gimnazjum nr 2 - 943.615) - 2.789.104,
- zakup materiałów i wyposażenia	- 83.571	- dowożenie uczniów do szkół - 435.726,
w tym:		- zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół - 324.547,
- paliwo	- 21.154,	- kształcenie i doskonalenie nauczycieli - 40.732,
- części zamienne do pojazdów	- 8.743,	- pozostała działalność, dotyczą odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (65.730) oraz 5.831 - wydatki ze środków sołeckich przeznaczonych dla szkół i przedszkoli i 19.748 umowy zlecenia - 91.309.
- umundurowanie, sprzęt	- 22.153,	W dziale Ochrona zdrowia wydatki wykonano w kwocie - 255.800 zł:
- opał	- 13.060,	- przeciwdziałanie alkoholizmowi (opisane szczegółowo w sprawozdaniu z GKPIRPA) - 242.204,
- pozostałe	- 10.855,	- przewozy na badania mammograficzne - 3.492,
- wydatki j pomocniczych	- 7.606;	- organizacja zbiórki przez Honorowych Dawców Krwi - 611,
- zakup energii	- 16.068	- zapłata za karetkę pogotowia (porozumienie z powiatem) - 9.493.
w tym:		
- zakup energii elektrycznej	- 15.583,	
- woda	- 485;	

W dziale Opieka społeczna wydatki zamknęły się kwotą
- 4.700.079 zł:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 2.460.420,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne oraz niektóre świadczenia rodzinne - 16.700,
- dodatki mieszkaniowe - 703.931,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - 566,327,
- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - 12.772,
- ośrodki pomocy społecznej - 662,333,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 4.600,
- pozostała działalność - 242.678:
- dożywianie dzieci - 213.239,
- zadania celowe - 28.630,
- zadania własne - 179.000,
- inne źródła - 5.609,
- utrzymanie klubu „Seniora” - 29.439,
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych - 30.318.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza wydatki wyniosły
- 460.982 zł:

- świetlice szkolne - 460.982.

W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska kwota wydatków
- 2.680.476 zł.

Dotyczą one:

- oczyszczania miast i wsi - 165.717,
- utrzymania zieleni w miastach i gminach - 80.827,
- zakup materiałów i wyposażenia - 14.421,
- utrzymania przytuliska dla zwierząt - 11.074,
- oświetlenia ulic, placów i dróg - 295.150,
- modernizacje i konserwacje urządzeń oświetleniowych - 235.987,
- wydatki inwestycyjne 90.016,

w tym:

- oświetlenie ul. Garbaciej - 71.460,
- oświetlenie ul. Rolnej - 11.861,
- oświetlenie ul. Chabrowej - 6.695;
- pozostała działalność 36.720,

w tym:

- zakup starodruku - 19.974,
- farba do malowania - 112,
- źródle uliczne - 12.547,
- pozostałe - 3.445,
- utylizacja - 642;
- wydatki inwestycyjne - 1.750.564,

w tym:

- budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny - etap 1a - 925.000,
- budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny - etap 1 (wniosek złożony do ZPORR), współfinansowanie - 160.504, środki własne - 53.502 - 214.006,
- kanalizacja sanitarna w Parkowie etap II - 385.360,
- gazyfikacja wsi Gościejewo - 226.198.

W dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wydatki wyniosły
- 953.324 zł

- dotacja dla ośrodka kultury - 479.000,
- dotacja dla bibliotek - 178.000,
- dotacja dla muzeum - 210.000,
- remont dachu na budynku Muzeum - 50.000,
- powiatowy turniej wsi - 2.000,
- zakup książek dla bibliotek - 2.000,
- świetlice wiejskie - 28.167,
- imprezy kulturalne na wsi - 4.157.

W dziale Kultura fizyczna i sport wydatki wynoszą

- 125.908 zł:

- dotacje dla klubów sportowych i stowarzyszeń - 73.000,
- zakup nagród i upominków na imprezy, w tym przez Rady sołeckie (3.054) - 38.753,
- zakup usług na imprezy sportowe, w tym przez Rady sołeckie (2.500) - 14.155.

Szczegółowe wykonanie wydatków za 2004 rok z uwzględnieniem planu, wykonania oraz procentu wykonania w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania.

VI.3. Najniższe niewykonanie wydatków wraz z uzasadnieniem

Uzasadnienia wydatków dokonano w przypadkach gdzie wykonanie wydatków kształtowało się poniżej 70% w stosunku do planu w poszczególnych paragrafach.

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	010	01030	2580	Wpływy gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12.000	8.067	67,23
2.	010	01095	4300	Zakup usług pozostałych	1.000	0	0
3.	700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	107.000	70.746	66,12
4.	750	75022	4410	Podróże służbowe krajowe	2.700	1.562	57,85
5.	754	75416	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.800	3.397	42,27
			4430	Różne opłaty i składki	2.100	1.147	54,62
6.	851	85154	4260	Zakup energii	9.900	5.053	51,04
7.	851	85195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000	611	61,10

Ad.1. Wpływy gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Wykonano w 67,23%. Zobowiązania niewymagalne wynoszą 3.550 zł. IV rata płatna jest w miesiącu styczniu 2005 roku i została uregulowana dnia 6 stycznia 2005 r.

Ad.2. W dziale Rolnictwo i łowiectwo, rozdziale Pozostała działalność w paragrafie zakup usług pozostałych, wykonanie „0”. Zaplanowana kwota dotyczyła wykonania ekspertyz związanych ze zdarzeniami losowymi (np. susza) dla rolników ubiegających się o odszkodowanie. W 2004 roku nie było potrzeby zlecenia wykonania ekspertyz z uwagi na korzystne warunki pogodowe panujące na terenie gminy Rogoźno.

Ad.3. W Gospodarce mieszkaniowej w rozdziale Gospodarka gruntami i nieruchomościami (zakup usług pozostałych) wydatki wykonano w 66,12%. Niskie wykonanie spowodowane było:

- znacznie niższymi stawkami za wykonanie wyceny nieruchomości uzyskanymi po wyłonieniu wykonawcy na te usługi,
- zastosowaniem bonifikat notarialnych dla Gminy w przypadku nabywania do zasobu gminnego nieruchomości. Bonifikaty w kosztach notarialnych były również stosowane przy zbywaniu nieruchomości gminnych,
- nie wykonanie zaplanowanej aktualizacji wartości gruntów oddanych w użytkowanie w celach aktualizacji opłat rocznych.

Ad.4. W dziale Administracja publiczna rozdziale Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) podróże służbowe

wykonano w 57,84%. Większość podróży Radni wykonywali w ramach otrzymywanych diet.

Ad.5. W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale Straż Miejska:

- zakup materiałów i wyposażenia wykonano w 42,27%,
- wydatki na zakupy nie zostały zrealizowane w związku z planowanym zużyciem paliwa do nowo zakupionego samochodu służbowego i brakiem zakupu umundurowania,
- różne opłaty i składki wykonane zostały 54,62%. Zobowiązania niewymagalne 939 zł. Wykonanie i zobowiązania = zaangażowanie w wysokości 2.086 zł. Kwota 939 zł dotyczyła II raty ubezpieczenia samochodu służbowego, która zgodnie z umową płatna do 2005 roku. Kwota została zapłacona 1 lutego 2005 roku.

Ad.6. W dziale Ochrona zdrowia, rozdziale Przeciwdziałanie alkoholizmowi, paragraf zakup energii wykonano w 51,04%. Niewykorzystana kwota dotyczyła wydatków na centralne ogrzewanie w nowo oddanych pomieszczeniach GKRPA. Wydatki na ogrzewanie były niższe ze względu na łagodną zimę.

Ad.7. W dziale Ochrona zdrowia, rozdziale pozostała działalność, zakup materiałów i wyposażenia wykonano w 61,10%. Kwota niewykorzystana wynosi 389 zł.

VI. 4. Zestawienie zbiorcze wykonania wydatków w poszczególnych jednostkach

Lp.	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	Zobowiązania		% wykonania
				Ogółem	Wymagalne	
1.	Urząd Miejski	10.429.624	9.880.032	230.949	0	94,73
2.	Zespół Ekonomiczno Administracyjny Placówek Oświatowych	10.792.638	10.791.082	892.217	0	99,99
3.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	3.996.230	3.996.148	47.010	0	100
	Razem	25.218.492	24.667.262	1.170.176	0	97,81

Z przedstawionej tabeli wynika, że najniższe wykonanie wydatków jest w jednostce organizacyjnej Urząd Miejski gdzie wykonanie wydatków wynosi 94,73%. Zobowiązania w kwocie 1.170.176 zł dotyczą:

- składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i fundusz pracy - płatne do dnia 5 stycznia 2005 roku,
- składek zdrowotnych od zasiłków obligatoryjnych,

- składek emerytalno-rentowych od świadczeń rodzinnych i zasiłku stałego,
- podatku dochodowego i podatku VAT - płatne do 20 i 25 stycznia 2005 roku,
- dostaw towarów i usług, których termin płatności przypadł w miesiącu styczniu.

Na dzień 31 grudnia 2004 roku salda na rachunkach bankowych wynosiły 1.361.800,71 zł, w tym: rachunek wydatków nie wygasających 454.070.

W sprawozdaniu wykazano zobowiązania ogółem w kwocie - 4.475.310 zł w tym:
- kredyty i pożyczki - 4.332.530 zł w tym:

VI.5. Sprawozdanie Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń

Źródła kredytów i pożyczek	BO	Splaty	Umorzone	Otrzymane	Saldo
Kredyt - Bank Ochrony Środowiska	297.000	108.000			189.000
Kredyt - PKO Oborniki	1.500.000	176.470			1.323.530
Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	560.000	170.000	390.000		0
Pożyczka - Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	2.576.000	320.000			2.256.000
Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej				144.000	
Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej				420.000	
Razem	4.933.000	774.470	390.000	564.000	4.332.530

krótkoterminowe - 950.915 zł - wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług
długoterminowe - 3.381.615 zł - 142.780 zł. Zobowiązania wymagalne zakładu budżetowego Zarządu Administracyjnego Miasta Komunalnego.

VI. 6. Wykonanie wydatków majątkowych

Klasyfikacja			Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	W tym wydatek niewygasający	% wykonania
Dział	Rozdział	§					
010	01095		Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami Owczęglowy - Wojciechowo - Sierniki	426.000	425.849	-	99,96
		6052	Środki własne 217.469 -	217.469	217.319	-	99,93
		6051	Środki SAPARD 208.531	208.531	208.530	-	100,00
010	01095	6050	Wodociąg Jaracz - Rożnowice	24.277	24.277	17.299	100
600	60013	6300	Wykonanie sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Wielka Poznańska - Kotlarska	25.000	25.000	-	100
600	60016	6050	Budowa ulic Orzeszkowej, Asnyka oraz ciągu pieszo - jezdni na odcinku ul. Orzeszkowej - Polnej	220.000	218.611	-	99,37
600	60016	6050	Remont istniejącej drogi (z płyt drogowych) ul. Kościuszki - teren osiedla oraz budowa tymczasowej drogi (z płyt drogowych) ul. Różana	125.000	122.886	-	98,31
600	60016	6050	Opracowanie projektu budowlanego z kosztorysami ulic osiedla mieszkaniowego przy ul. Kościuszki	20.000	20.000	18.730	100
750	75023	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	29.800	29.202	-	97,99
754	75411	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2.000	2.000	-	100
754	75416	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45.500	45.358	-	96,69
801	80110	6050	Remont dachu budynek Gimnazjum nr 1	29.214	29.213	-	100
851	85195	6300	Zakup ambulansu - porozumienie z Powiatem	9.493	9.493	-	100
852	85212	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11.083	11.083	-	100
900	90015	6050	Oświetlenie ulicy Garbatka	71.500	71.460	-	99,94
900	90015	6050	Oświetlenie ulicy Chabrowej	8.500	6.695	-	78,76
900	90015	6050	Oświetlenie ulicy Rolnej	11.900	11.861	-	99,67
900	90095	6050	Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny - etap IA	925.000	925.000	204.035	100

			Pożyczka z WFG OŚiGW	420.000	420.000		100
			Środki własne	505.000	505.000	204.035	100
900	90095		Budowa kanalizacji odcinającej dopływy ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny - I etap (dotyczy wniosku złożonego do ZPORR)	214.006	214.006	214.006	100
		6058		160.504	160.504	160.504	100
		6059		53.502	53.502	53.502	100
900	90095	6050	Kanalizacja sanitarna w Parkowie II etap	385.994	385.360	-	99,84
			Pożyczka z WFOŚiGW	144.000	144.000	-	100,00
			Środki własne	241.994	241.360	-	99,74
900	90095	6050	Gazyfikacja wsi Gościejewo	230.000	226.198	-	98,35
921	92118	6220	Remont dachu Muzeum	50.000	50.000	-	100
			Razem	2.864.267	2.853.552	454.070	99,63

Informacja opisowa do wydatków majątkowych Gminy Rogoźno realizowanych w 2004 roku

1. Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowościach: Owczegłowy, Wojciechowo i Sierniki. Wykonawcą zadania - Rejonowe Przedsiębiorstwo Melioracyjne w Wągrowcu, wybrano w drodze przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu uproszczonego w oparciu o procedury unijne w ramach programu SAPARD. Inwestycja była współfinansowana po 50% ze środków SAPARD oraz budżetu Gminy. Inwestycję realizowano od 15 czerwca do 26 sierpnia 2004 r. W ramach tego zadania wybudowano:

- sieć z rur PCV \varnothing 90 mm długości 493 mb,
- sieć z rur PCV \varnothing 110 mm długości 1287 mb,
- sieć z rur PCV \varnothing 160 mm długości 7237 mb,
- 39 przyłączy o łącznej długości 1730 mb.

Wniosek o płatność złożono do Wielkopolskiego Oddziału Regionalnego Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Poznaniu w dniu 8 października 2004 r. Zadanie było realizowane w całości ze środków własnych.

2. Wodociąg Jaracz - Rożnowice. Wybranemu w drodze przetargu Przedsiębiorstwu Geodezyjnemu „GEOSERVICE” z Poznania zlecono wykonanie map do celów projektowych. Została podjęta uchwała Rady Miejskiej o wydatkach nie wygasających na kwotę 17.299 zł.

3. Sygnalizacja świetlna na skrzyżowaniu ulic Wielka Poznańska i Kotlarska. Inwestorem zadania był Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu. Gmina uczestniczyła w jego finansowaniu. Udział Gminy w kosztach zadania wyniósł 25 tys. złotych. Zadanie zostało wykonane w październiku 2004 r. Całkowity koszt zadania wyniósł 156.555,30 zł.

4. Budowa ulic: Orzeszkowej, Asnyka oraz ciągu pieszo-jezdnego na odcinku od ulicy Orzeszkowej do ulicy Polnej. Wykonawcą zadania było wyłonione w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym - Przedsiębiorstwo Usług Wielobranżowych „BIMEX” z Rogoźna. Zadanie zostało zakończone w dniu 28 grudnia 2004 r. W ramach tego zadania wykonano:

- budowę jezdni ulic Asnyka i Orzeszkowej na odcinku o długości 239,35 m,

- ciąg pieszo-jezdny na odcinku łączącym ulicę Orzeszkowej z ulicą Polną o długości 110,16 m.

5. Remont istniejącej drogi z płyt drogowych ul. Kościuszki - teren osiedla oraz budowa tymczasowej jezdni z płyt drogowych - ul. Różana. W ramach tych środków wykonano parking o nawierzchni tłuczniowej oraz wypełnione zostały masą mineralno-bitumiczną „dziury” między płytami. Łączny koszt budowy parkingu oraz wykonanych napraw wyniósł 13.519,53 zł. Odstąpiono od pierwotnego zamiaru przełożenia wszystkich płyt z uwagi na wysoki koszt. Wydzielono środki na opracowanie dokumentacji projektowej na docelowe rozwiązanie komunikacji na terenie osiedla mieszkaniowego przy ul. Kościuszki (zadanie opisane w punkcie 5) w przeprowadzonym przetargu nieograniczonym na utwardzenie płytami drogowymi ul. Różanej na odcinku od ulicy Mickiewicza do ulicy II AWP. Najkorzystniejszą okazała się oferta P.U.W. „BIMEX” z Rogoźna, która opiewała na kwotę 103.828,82 zł. Roboty rozpoczęto 15 września 2004 r. a zakończono 27 września 2004 r.

6. Opracowanie projektu budowlanego z kosztorysami ulic osiedla mieszkaniowego przy ul. Kościuszki. Na realizację zamówienia został ogłoszony przetarg nieograniczony w wyniku którego najkorzystniejszą okazała się oferta Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Usługowo-Handlowego „PROXIMA” Sp. z o.o. w Chodzieży. Cena zaoferowana wynosi 14.518 zł. Termin wykonania zamówienia wyznaczono na 28 lutego 2005 r. Została także podjęta uchwała Rady Miejskiej o wydatkach niewygasających na kwotę 18.730 zł.

7. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Wykonano w wysokości 29.202 zł. Dokonano następujących zakupów:

- przyłączy do serwera - 4.907,
- kserokopiarki - 19.416,
- notebook - 4.879.

8. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Wykonanie 2.000 zł. Zostało podpisane porozumienie z Komendą Powiatową w dniu 7 grudnia 2004 roku na zakup sprzętu strażackiego (sprzęt osobisty dla strażaków).

9. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Zakupiono samochód dla straży miejskiej w Rogoźnie marki Renault Kangoo.
10. Remont dachu budynku Gimnazjum Nr 1. Zakres remontu obejmował wykonanie wymiany pokrycia dachowego budynku Gimnazjum nr 1 w Rogoźnie. Na udzielenie zamówienia przeprowadzono przetarg nieograniczony. W przeprowadzonym postępowaniu złożono 1 ofertę (ważną) za cenę 23.499,33 zł. Zadanie realizowano od okresie od 05 lipca 2004 r. do 23 sierpnia 2004 r. Całkowity koszt zadania obejmujący roboty podstawowe, dodatkowe, nadzór i sprawdzenie przewodów kominowych wyniósł 29.212,88zł.
11. Zakup ambulansu - porozumienie z Powiatem. Wykonanie - 9.493 zł. Porozumienie zostało zawarte z Zarządem Powiatu 1 marca 2002 roku.
12. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Wykonano wydatki w kwocie - 11.083 zł. Zakupiono 2 zestawy komputerowe, drukarkę laserową, oprogramowanie komputerowe dla nowo utworzonych stanowisk pracy w związku z wejściem ustawy o świadczeniach rodzinnych.
13. Oświetlenie ul. Garbaciej. W przetargu nieograniczonym na udzielenie zamówienia publicznego najkorzystniejszą ofertę złożyło Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „ENERGO-TECH” Sp. z o.o. z Chodzieży z ceną 75.500 zł. Zamówienie zrealizowano do dnia 31 sierpnia 2004 r. W ramach tego zadania wykonano: montaż słupów oświetleniowych w ilości 22 szt., montaż opraw oświetlenia zewnętrznego w ilości 22 szt.
14. Oświetlenie ul. Chabrowej. Przeprowadzono postępowanie w ramach rozeznania rynku, w którym złożone zostały 4 oferty. Najkorzystniejszą okazała się oferta Zakładu Elektroinstalacyjnego i Remontowo Budowlanego „EL-INSBUD” s.c. z Wągrowca. Zaoferowana cena realizacji zamówienia wynosiła 6.694,55 zł. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie do dnia 30 listopada 2004 r.
15. Oświetlenie ul. Rolnej. Na istniejących słupach energetycznych zainstalowano 12 opraw wraz ze źródłami światła. Zadanie zostało zrealizowane przez Grupę Energetyczną ENEA Rejon Dystrybucji Chodzież. Całkowity koszt zadania wyniósł 11.861,14 zł. Zamówienie zostało zrealizowane w sierpniu 2004 r.
16. Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do jeziora Rogozińskiego i rzeki Welny - etap 1a. Jest zadaniem wydzielonym z inwestycji objętej programem pn. „Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Welny”. Zamówienie jest realizowane przez Zakład Robót Instalacyjno-Inżynierskich „WOD-BUD” s.j. z Pily, który został wybrany w przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego. Zaoferowana cena zamówienia wynosi 1.737.355,10 zł. Zamówienie jest realizowane ze środków budżetu Gminy oraz środków WFO-ŚiGW. Dotychczas wybudowano sieć kanalizacji podciśnieniowej i tłocznej w ulicy Długiej i kanalizacji tłocznej w ulicy Seminarialnej. Równoległe są prowadzone roboty ziemny przy budowie stacji podciśnieniowej VS-I. Zakończenie robót, zgodnie z zawartą umową nastąpi 25 sierpnia 2005 r. Została podjęta uchwała Rady Miejskiej o wydatkach niewygasających na kwotę 204.035 zł.
17. Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do jeziora Rogozińskiego i rzeki Welny - I etap (dotyczy wniosku złożonego do ZPORRu). Zadanie zostało zgłoszone do współfinansowania ze środków EFRR w ramach programu ZPORR. Wniosek przeszedł pozytywnie wszystkie etapy weryfikacji i został zakwalifikowany do udzielenia pomocy finansowej. W wyniku ogłoszonego przetargu za najkorzystniejszą uznano ofertę Przedsiębiorstwa Maciej i Wiesław Gramowscy ATA-TECHNIK Sp.j. z Budzynia Osiedle Cechowe 31 na kwotę 13.729.515,72 zł netto. W ramach tego zadania wybudowana zostanie:
- sieć kanalizacji podciśnieniowej o długości 16.173 mb,
 - sieć kanalizacji tłocznej o długości 896 mb,
 - sieć kanalizacji grawitacyjnej o długości 411,50 mb,
 - studni z tłokowymi zaworami podciśnieniowymi w ilości 723 szt.,
 - stacji podciśnieniowej wraz z wyposażeniem 1 kpl.,
- Inwestycja będzie realizowana w okresie od 1 kwietnia 2005 r. do 15 listopada 2006 r. Została także podjęta uchwała Rady Miejskiej o wydatkach niewygasających na kwotę 214.006 zł.
18. Kanalizacja sanitarna w Parkowie. Wykonawcą zamówienia było Rejonowe Przedsiębiorstwo Melioracyjne z Wągrowca. Zamówienie obejmowało wybudowanie kanalizacji sanitarnej wzdłuż drogi w kierunku Stomowa oraz w kierunku Boguniewa wraz z dwiema przepompowniami. Koszt zamówienia wynosił 377.107,49 zł. Roboty zostały zakończone dnia 30 listopada 2004 r.
19. Gazyfikacja wsi Gościejewo. Zamówienie jest realizowane od grudnia 2003 roku przez Przedsiębiorstwo „GRAMET” z Lubonia. Koszt zamówienia wynosi 448.609,512 zł. W roku 2004 wykonano prace na kwotę 226.198 zł. W ramach tego zadania wybudowano:
- sieć gazową o długości 12.325 mb,
 - przyłącze gazowe o długości 3493 mb.
20. Remont dachu Muzeum. Za najkorzystniejszą ofertę Komisja Przetargowa uznała ofertę Zakładu Dekarsko-Blacharskiego Mariana Muszyńskiego z Rogoźna - wartość 75.352 zł. Prace rozpoczęte zostały w dniu 3 listopada 2004 r., a zakończone w dniu 5 grudnia 2004 r. W ramach tego zadania wykonano:
- wymianę pokrycia dachowego,
 - wymianę opierzenia z blachy, rynien i rur spustowych,
 - wykonano izolację termiczną poddasza,
 - wymianę konstrukcji wieżyczki zegarowej.
- Wartość zadania i data zakończenia robót dotyczy zakresu i wartości zamówienia.

VI.7. Wykonanie wydatków z zadań zleconych, bieżących, własnych zadań oraz porozumień

1. Wykonanie wydatków związanych z wykonaniem zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
750	Administracja publiczna	116.287	116.287	100
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27.250	27.250	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.500	2.500	100
852	Pomoc społeczna	3.122.927	3.122.927	100
	Razem	3.268.964	3.268.964	100

W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wykonanie 64.191 dotyczy zwrotu poniesionych wydatków za oświetlenie dróg w 2003 roku, a refundowane w 2004 roku (wykazane w sprawozdaniu Rb-50 w załączniku Nr B).

2. Wykonanie wydatków bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
710	Działalność usługowa	6.000	5.995	99,90
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.000	2.000	100
	Razem	8.000	7.995	99,94

3. Wykonanie wydatków na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
801	Oświata i wychowanie	8.503	8.503	100
852	Pomoc społeczna	189.457	189.457	100
	Razem	197.960	197.960	100

4. Wykonanie wydatków bieżących realizowanych na podstawie porozumień (umów) z budżetem państwa

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
801	Oświata i wychowanie	22.716	22.716	100
	Razem	22.716	22.716	100

Umowa Nr B2/27/04 z dnia 22 lipca 2004 roku na finansowanie remontu Sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Parkowie w ramach programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich, anektowana dnia 26.11.2004 r. Nr 1/B2-90-0212 - wydatkowano ze środków własnych.

5. Wykonanie wydatków bieżących realizowanych na podstawie porozumień (umów) z zarządem powiatu

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.000	2.000	100
	Razem	2.000	2.000	100

6. Wykonanie wydatków z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	642	642	100
	Razem	642	642	100

7. Wykonanie wydatków ze środków otrzymanych z innych źródeł na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
852	Pomoc społeczna	5.609	5.609	100
	Razem	5.609	5.609	100

8. Wykonanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
852	Pomoc społeczna	11.083	11.083	100
	Razem	11.083	11.083	100

VI.8. Wykonanie wydatków przez jednostki pomocnicze (sołectwa) w 2004 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa paragrafu/opis	Plan	Wykonanie
010	01095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostki budżetowej na budowę wodociągu Jaracz-Rożnowice	4.277	4.277
			Jaracz - 4.277		
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zakupy wiat przystankowych oraz płytek chodnikowych przez sołectwa	10.729	10.726
			Boguniewo- 1.598		
			Kaziopole - 6.000		
			Nienawiszcz - 1.720		
			Owieczki - 1.408		
600	60016	4300	Zakup usług pozostałych - wykonanie naprawy dróg gruntowych	19.483	16.369
			Garbatka - 1.306		
			Parkowo - 12.470		
			Ruda - 1.793		
			Tarnowo - 800		
754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zakup materiałów do remontu remiz OSP	7.636	7.606
			Budziszewko - 5.866		
			Parkowo - 1.740		
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	1.000	1.000
			Parkowo - 1.000		
801	80101	4274	Zakup usług remontowych - remont Sali gimnastycznej w Parkowie	1.000	1.000
			Parkowo - 1.000		
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - dla szkół i przedszkoli	4.900	4.832
			Budziszewko - 1.031		
			Kaziopole - 500		
			Parkowo - 1.000		
			Pruście - 2.301		
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych - w placówkach oświatowych	1.100	999
			Studzieniec - 499		
			Tarnowo - 500		
900	90015	4300	Zakup usług pozostałych - wykonanie oświetlenia drogowego	26.020	23.830
			Boguniewo - 2.980		
			Gościejewo - 6.000		
			Pruście - 11.030		
			Ruda - 1.310		
			Tarnowo - 2.510		
900	90095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostki budżetowej - budowa gazociągu w Gościejewie	1.800	1.800
			Gościejewo - 1.800		
921	921	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.421	26.369
			Garbatka - 1.966		
			Gościejewo - 4.142		
			Jaracz - 42		
			Karolewo - 1.150		
			Laskowo - 1.480		
			Owczęgowy - 1.533		
			Owieczki - 2.185		
			Słomowo - 4.692		
			Studzieniec - 9.179		
921	921	4300	Zakup usług pozostałych - docieplenie świetlicy	1.798	1.798
			Karolewo - 1.798		
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - (imprezy kulturalne (dożynki, turniej wsi)	3.151	3.150
			Budziszewko - 429		

			Owieczki - 700		
			Parkowo - 441		
			Pruśce - 1.500		
			Tarnowo - 80		
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych - (organizacja imprez kulturalnych)	1.007	1.007
			Parkowo - 900		
			Ruda - 107		
926	92695	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - (utrzymanie boisk sportowych)	3.178	3.054
			Budziszewko - 232		
			Gościejewo - 488		
			Karolewo - 247		
			Pruśce - 205		
			Tarnowo - 1.882		
926	92695	4300	Zakup usług pozostałych - związanych z utrzymaniem boiska sportowego	2.500	2.500
			Parkowo - 2.500		
			Razem	120.000	110.317

VII. Sprawozdanie z wykonania funduszy celowych nie posiadających osobowości prawnej Rb-33

Plan finansowy Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Stan początkowy	- 150.398
Przychody	- 92.568
Razem	- 242.966.
Wydatki (koszty) GFOŚ i GW	
Wydatki	- 92.568
Stan końcowy	- 150.398
Razem	- 242.966.
Stan środków obrotowych na początek 2004 roku - 150.398, w tym:	
- środki pieniężne na rachunku bankowym	- 97.768,
- należności	- 52.630.
Przychody - wykonane	
1. Wpływy ogółem z zarządu województwa	- 62.838:
- opłaty z urzędu marszałkowskiego	62.672,
- kary z Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska	166.
2. Różne opłaty (w tym opłata za wydobycie kruszywa)	- 8.811.
3. Opłaty za wycięcie drzew	- 1.353.
4. Dotacja z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	- 2.568.
Razem	- 75.570.
Wydatki - wykonane	
1. Edukacja ekologiczna (konkursy i akcje ekologiczne)	- 7.070.
2. Urządzanie terenów zieleni	- 3.839.
3. Gospodarka odpadami	-- 25.130:
- zakup koszy ulicznych i pojemników	18.039,

- utylizacja odpadów	5.861,
- wywóz odpadów wielkogabarytowych	1.230.
4. Program ochrony środowiska i plan gospodarki odpadami	- 4.880.
5. Inne (zakup książeczki czekowej)	- 3.
Razem	- 40.922.
Stan środków obrotowych na koniec roku 2004 wyniósł - 185.046, w tym:	
- środki pieniężne na rachunku bankowym	- 126.784,
- należności (PPHU Jaracz)	- 58.262.

W celu wyegzekwowania należności od PPHU Jaracz wystawiono tytuły egzekucyjne dnia 1 marca 2004 roku od Nr SW/15/11/2004 do Nr SW/15/19/2004.

W dniu 13 września 2004 roku został złożony przez PPHU Jaracz wniosek o rozłożenie na raty zaległości z tytułu zaległych opłat i umorzenie odsetek, w związku z powyższym został wezwany pismem z dnia 21 września 2004 r. Nr FN.3056-1/2004 do udokumentowania przyczyn ubiegania się o umorzenie odsetek i rozłożenie na raty. W odpowiedzi na pismo Urzędu wystąpił o prolongatę terminu do końca października 2004 r. o uzupełnienie dokumentacji w związku z wystąpieniem do Geologa Wojewódzkiego o dodatek do dokumentacji geologicznej o znacznym zmniejszeniu zasobów i jakości kruszywa. W dniu 25 stycznia 2005 roku została wystawiona decyzja Nr FN.3056-1/05 o pozostawieniu wniosku z dnia 13 września 2004 oraz 29 września 2004 bez rozpatrzenia. W dniu 26 stycznia 2005 roku wpłynął kolejny wniosek o rozłożenie zaległych opłat i umorzenie odsetek z pełną dokumentacją od ww. podmiotu. Burmistrz Rogoźna przychylił się do wniosku i rozłożył zaległość na 24 raty ze spłatą od końca marca 2005 roku natomiast odmówił umorzenia odsetek, Decyzja FN.3110-7/05 z dnia 28 lutego 2005 r.

SPRAWOZDANIE OPISOWE GMINNEGO FUNDUSZU
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
Z WYKONANIA 2004 R.

Środki GFOŚiGW przeznaczono na następujące przedsięwzięcia i działania:

I. Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju - koszt 7.070 zł.

- Organizacja konkursu ekologicznego „Segregujemy odpady” na zbiórkę odpadów opakowaniowych (kartonów po płynnej żywności). Konkurs był przeznaczony dla szkół z terenu gminy Rogoźno. W konkursie przewidziano nagrody pieniężne w wysokości 3.000. Dodatkowo dla celów konkursu zakupiono wagę do ważenia zebranych i odbieranych odpadów;
- Organizacja programu szkoleniowego z cyklu „Zielonimi” pod patronatem Ministerstwa Ochrony Środowiska. Szkolenie przeznaczone dla nauczycieli ze szkół gminy Rogoźno oraz pracowników Urzędu Miejskiego. Zakupiono bilety oraz wynajęto autokar;
- Organizacja akcji „Sprzątanie Świata” - Polska 2004 r. Akcja ogólnokrajowa. Zakupiono worki i rękawice dla zbiórki odpadów, nagrody książkowe dla uczestników, zabezpieczono odbiór zebranych odpadów. Akcja skierowana do szkół oraz organizacji pozarządowych z gminy Rogoźno.
- Organizacja „Tygodnia czystości wód”. Akcja sprzątnięcia brzegów jeziora Rogoźno oraz rzeki Welny, w której brały udział organizacje wędkarskie i ekologiczne oraz młodzież szkolna. Zakupiono artykuły spożywcze na poczęstunek, worki do zbierania odpadów, zabezpieczono wywóz odpadów.

II. Urządzenie i utrzymywanie terenów zieleni - koszt 3.839zł

- Zadrzewiono i zakrzewiono tereny promenady j. Rogoźno oraz drogę dojazdową do strzelnicy bractwa kurkowego „Rogoża”, uzupełniono ubytki na ul. Kościuszki, zakupiono paliki do nasadzeń drzew.

III. Gospodarka odpadami - koszt 25.130 zł

- Organizacja systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych - padliny. Podpisano umowę na odbiór odpadów

padliny z terenu gminy Rogoźno z firmą „Struga” S.A. W ramach umowy odpady padliny znanego i nieznanego pochodzenia były odbierane i przekazywane do unieszkodliwiania;

- Organizacja systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych - odpadów medycznych. Zakupiono trzy pojemniki typu Foka do zbiórki odpadów, które rozstawiono na terenie aptek w m. Rogoźno. Dodatkowo podpisano umowę z firmą „Hygea” na odbiór i unieszkodliwianie zebranych odpadów medycznych;
- Realizacja systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Zakupiono 15 szt. pojemników do selektywnej zbiórki odpadów opakowaniowych z tektury, szkła białego i kolorowego i plastiku. Pojemniki rozstawiono w nowych gniazdach na ul. Polnej oraz w m. Owczęglowy (działki rekreacyjne), a także uzupełniono lub wymieniono w istniejących gniazdach na terenie miasta;
- Organizacja systemu zbiórki odpadów na ulicach. Zakupiono 20 szt. koszy ulicznych DIN, które zainstalowano w nowych miejscach lub wymieniono uszkodzone, na terenie promenady, ul. W. Poznańskiej, ul. Kościuszki, ul. Nowej, II AWP;
- Organizacja akcji zbiórki odpadów wielkogabarytowych. Obejmuje akcje zbiórki w postaci „wystawki” i transport odpadów wielkogabarytowych na składowisko odpadów.

IV. Programy ochrony środowiska - koszt 4 880 zł

- Podpisano umowę z firmą „Abrys-Technika” na opracowanie programu ochrony środowiska wraz z programem gospodarki odpadami dla gminy Rogoźno, zgodnie z zapisami ustawy o ochronie środowiska.

V. Inne wydatki - zakup książeczki - koszt 3 zł

VIII. Sprawozdanie z wykonania planów finansowych zakładu budżetowego - sprawozdania Rb - 30

Przychody	Plan	Wykonanie	%
I. Przychody wg paragrafów	1.056.660	1.066.117	100,89
1. Lokale użytkowe	155.225	154.009	99,22
Czynsz		88.751	57,18
Garáže		1.210	0,78
Centralne ogrzewanie		48.658	31,35
Zimna woda		2.909	1,87
Kanalizacja		1.878	1,21
Nieczystości stałe		322	0,21
Energia elektryczna		9.289	5,98
Reklama		473	0,30
Pomieszczenia gospodarcze		341	0,22
Opłaty za teren		-27	-0,02
Nieczystości płynne		205	0,13
2. Najem lokali mieszkalnych	894.295	856.980	95,83
Czynsz		513.820	57,46
Centralne ogrzewanie		54.030	6,04
Ciepła woda		8.276	0,93
Zimna woda		68.222	7,63
Kanalizacja		30.568	3,42
Nieczystości stałe		52.387	5,86
Energia		90	0,01

Anteny		1.135	0,13
Zaliczka na koszty zarządu		82.661	9,24
Nieczystości płynne		39.376	4,40
Pomieszczenia gospodarcze		6.235	0,70
Ogrody		-19	0
Garaże		199	0,02
3. Pozostałe przychody	7.140	4.393	61,53
Ściągnięte koszty zastępstwa proc.		2.680	37,54
Zwrot opłat komorniczych i sądowych		908	12,72
Rozmowy telefoniczne pracowników		81	1,13
Wynagrodzenie płatnika, różnice złotowe		724	10,14
4. Odsetki	0	50.735	

II. Koszty i inne obciążenia	Plan	Wykonanie	%
Koszty wg paragrafów	1.057.860	1.074.076	101,53
1. Wynagrodzenie	134.266	129.836	96,70
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.080	10.596	95,63
3. Składki ZUS	34.815	33.002	94,79
4. Zakup materiałów i wyposażenia	13.260	8.741	65,92
5. Prenumerata	2.000	1.289	64,45
6. Zakup energii	284.305	208.264	73,25
Ciepło		62.362	21,93
Ciepła woda		2	0
Energia elektryczna		29.898	10,52
Zimna woda		68.642	24,14
Gaz		34.009	11,96
Opał		13.351	4,70
7. Remonty	193.924	161.305	83,18
Prace murarskie		4.228	2,18
Prace elektryczne		10.263	5,29
Prace instalacji gazowych		15.092	7,78
Prace stolarskie		3.334	1,72
Prace dekarско-blacharskie		34.061	17,56
Prace instalatorstwo sanitarne		10.619	5,48
Prace zduńskie		39.986	20,62
Konserwacja i obsługa urządzeń cieplnych		5.753	2,97
Pozostałe roboty		10.455	5,39
Kosztorysowanie, nadzór		5.759	2,97
Konserwacja anten		2.671	1,38
Prace szklarskie		1.013	0,52
Prace malarskie		8.171	4,21
Instalacje CO, wentylacje		9.900	5,11
8. Zakup usług	339.143	294.491	86,83
Nieczystości stałe		49.901	14,71
Nieczystości płynne		45.511	13,42
Usługi kominiarskie		40.910	12,06
Zamiatanie chodników		23.510	6,93
Usługi telefoniczne i pocztowe		6.461	1,91
Usługi informatyczne		1.574	0,46
Zastępstwo procesowe		11.033	3,25
Kanalizacja		43.841	12,93
Prowizje bankowe		29.529	8,71
Koszenie trawników		9.285	2,74
Pozostałe usługi		786	0,23
Umowy zlecenia		32.150	9,48
9. Delegacje i ryczałty	6.490	3.035	46,76
10. Ubezpieczenia	14.000	7.643	54,59
11. Odpis na ZFŚS	4.877	4.877	100
12. Podatek od nieruchomości	13.000	11.510	88,54
13. Pozostałe odsetki	1.000	953	95,30
14. Kary i odszkodowania wypłacone osobom prawnym	100	0	0
15. Koszty procesowe i egzekucyjne	5.000	3.017	60,34
16. Zakupy inwestycyjne	600		
17. Inne zmniejszenia		195.517	0

III. Należności i zobowiązania			
1. Należności i zobowiązania z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych			
Należności		223.954	
Zobowiązania		197.782	
2. Pozostałe należności i zobowiązania			
Należności		4.560	
Zobowiązania		27.866	

Należności z tytułu najmu pomniejszone zostały o odpis aktualizujący na kwotę: 562.939,55 zł.

Stan środków pieniężnych na 31.12.2004 roku wynosił 2.539 zł.

Plan przychodów zakładu budżetowego ogółem 1.056.660, wykonanie 1.066.177.

Stan środków obrotowych na początek roku 3.200, wykonanie 13.545.

Razem 1.059.860, wykonanie 1.079.662.

Plan wydatków zakładu budżetowego ogółem 1.057.860, wykonanie 1.074.076.

Stan środków obrotowych na koniec roku 2.000, wykonanie 5.586.

Razem 1.059.860, wykonanie 1.079.662.

Uzasadnienie zobowiązań wymagalnych Zakładu Budżetowego

Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużniczych oraz gwarancji i poręczeń

Część opisowa - wyjaśnienia

Przedstawiona w sprawozdaniu kwota 142.779,82 zł zobowiązań wymagalnych stanowi saldo konta 200-01. tj. rozrachunków z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych. Kwota ta składa się z trzech grup zobowiązań.

Grupa pierwsza - kwota zobowiązań 29.557,14 zł. Są to zobowiązania wobec dostawców usług. Regulowanie ich następuje w terminie późniejszym z uwagi na stosowany w zakładzie budżetowym system comiesięcznych rozliczeń (np. c.o., c.w., nieczystości stałe i płynne).

Grupa druga - kwota zobowiązań 60.581,69 zł. Są to zobowiązania wobec współwłaścicieli nieruchomości z tytułu wpłaconych zaliczek na fundusz remontowy. Są to wspólnoty, które do dnia dzisiejszego nie zdecydowały się na samodzielne administrowanie nieruchomością. Do końca 2001 roku dokonywały wpłat z tytułu zaliczek na fundusz remontowy na wspólne konto, wyżej wymienione. Są to pieniądze współwła-

ścicieli nieruchomości i w każdej chwili mogą im być przekazane na wyodrębniony rachunek funduszu remontowego, który został utworzony na początku 2002 r. Kwota ta pomniejsza się systematycznie. W bieżącym roku przewidujemy dokonanie wzajemnych rozliczeń z tego tytułu.

Grupa trzecia - kwota zobowiązań 52.640,99 zł. Są to zobowiązania wynikające z nadpłat najemców lokali mieszkalnych i użytkowych oraz właścicieli lokali z tytułu opłat czynszowych oraz kosztów utrzymania nieruchomości wspólnej. Dotyczy to pewnej grupy najemców czy właścicieli płacących swoje zobowiązania z wyprzedzeniem, niejednokrotnie półrocznym. Ponadto w grupie tej znajdują się wpłacone kwoty na podstawie prawomocnych wyroków sądowych, a do dnia dzisiejszego nie rozliczonych przez komornika. W takiej sytuacji stanowią one nadpłatę, co powoduje, że kwota ta staje się zobowiązaniem wobec najemców i właścicieli lokali do zwrotu, lecz w praktyce nie będzie to miało miejsca. Kwota zobowiązań wobec najemców będzie rozliczana na bieżąco. Natomiast wpłaty sądowe w momencie zakończenia procedury przez komornika. Całkowite uregulowanie zobowiązań wymagalnych jest możliwe w momencie uregulowania przez wszystkich dłużników zobowiązań wobec ZAMK. Na dzień 31 grudnia 2004 r. wynoszą one 541.153,05 zł. Są różne przyczyny nieuregulowania ich. Najczęściej powodem jest trudna sytuacja życiowa. Prowadzimy około 300 spraw sądowych. W przygotowaniu jest kilkadziesiąt dalszych. Część z tej kwoty jest zasadzona, lecz nie do odzyskania z uwagi na fakt stwierdzonego stanu ubóstwa przez komornika. W bieżącym roku zamierzamy całkowicie kwotę zobowiązań wymagalnych uregulować. Będzie to możliwe do zrealizowania poprzez ograniczenie wszelkich remontów w istniejącej substancji mieszkaniowej do niezbędnego minimum. Liczę również na poprawę wyników egzekucji komorniczej oraz poprawę płatności z tytułu opłat za lokale mieszkalne i użytkowe.

IX. Wykonanie planów finansowych środków specjalnych w 2004 roku - sprawozdania Rb-32

	Stan początkowy		Przychody		Razem	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
Drogi gminne - za zajęcie pasa drogowego	977	977	500	2.738	1.477	3.715
Fundusz pomocy szkole	30.185	30.185	65.000	74.958	95.185	105.143
Świetlice szkolne	514	514	209.500	177.012	210.014	177.526
Przedszkola	1.063	1.063	374.000	263.325	375.063	264.388
Razem	32.739	32.739	649.000	518.033	681.739	550.772

	Wydatki		Stan końcowy		Razem	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
Drogi gminne - za zajęcie pasa drogowego	500	-	977	3.715	1.477	3.715
Fundusz pomocy szkole	95.000	65.917	185	39.226	95.185	105.143
Świetlice szkolne	210.000	173.844	14	3.682	210.014	177.526
Przedszkola	374.470	239.498	593	24.890	375.063	264.388
Razem	679.970	479.259	1.769	71.513	681.739	550.772

X. Sprawozdanie opisowe Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Zestawienie wydatków z przeciwdziałania alkoholizmowi na dzień 31 grudnia 2004 roku

Dział	Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
851	85 154	2820	Dotacja celowa	25.740	23.220,41		90,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.263	30.643,64		86,90
		4220	Zakup środków żywności	11.500	11.419,40		99,30
		4260	Zakup energii	9.900	5.052,98		51,04
		4270	Zakup usług remontowych	36.500	35.492,59		97,24
		4300	Zakup usług pozostałych	148.967	135.326,44	6.460,87	90,84
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.100	1.048,72		95,34
			Razem	268.970	242.204,18	6.460,87	90,05

Informacja opisowa Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

I. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i innych środków odurzających

1. 1 W ramach prowadzonego Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego dla osób z problemem uzależnienia i przemocy w rodzinie udzielono 415 porad, w tym:

- 86 osobom uzależnionym (11 osób podjęło leczenie w zakładzie zamkniętym - Charcice, Złotów, Gniezno),
- 19 porad osobom współuzależnionym,
- 46 porad osobom z przemocy domowej, po wypadkach, osobom bezdomnym,
- prowadzono mediacje z 4 rodzinami w sytuacjach kryzysowych,
- 246 porad prawnych.

W 2004r. działały następujące grupy samopomocowe i terapeutyczne:

- rodzinna grupa wsparcia (poniedziałki),
- grupa ALANON (wtorek),
- grupa AA Przemysław (środa),
- grupa AA Odnowa (czwartek),
- dwie grupy dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych (wtorek, środa),
- grupa wsparcia dla młodzieży chorej i niepełnosprawnej (nie uczącej się i nie pracującej),
- bezpłatne dyżury przedstawicieli ruchu AA (piątki, wtorki).

1. 2. Orzekanie przez GKRPA o konieczności leczenia, motywowanie do leczenia, ustalenie miejsca i terminu leczenia. W 2004 r. Komisja zapoznała się z 45 przypadkami osób zgłaszanych przez rodzinę, sąsiadów, policję, prokuraturę, W stosunku do części z nich Komisja podjęła czynności zmierzające do orzeczenia zastosowania obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu. Czynności te sprowadzały się do przeprowadzenia wywiadów środowiskowych w miejscu zamieszkania, rozmów z rodzinami na posiedzeniach GKRPA oraz rozmów motywujących do

podjęcia leczenia. Rozmowy takie były również prowadzone przez dyżurujących przedstawicieli AA. W tych sprawach Komisja spotkała się 21 razy. Ponadto Komisja odbyła 27 spotkań nie protokolowanych m.in. związanych z wydawaniem zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

1. 3. Komisja współdziałała z następującymi instytucjami:

- Prokuraturą (Wągrowiec, Oborniki),
- Sądami (Wągrowiec, Oborniki),
- Policją,
- Placówkami służby zdrowia,
- Placówkami oświatowymi,
- Kościołami.

II. Udzielanie pomocy rodzinom, w których występował problem uzależnień i przemocy domowej

Wskaźnikami realizacji tego zadania były:

- pomoc psychologiczno-pedagogiczna,
- pomoc prawna,
- pomoc finansowa(np. dofinansowanie dojazdów na leczenie),
- pomoc socjalna, itp.,
- dofinansowanie udziału osób z ruchu AA w szkoleniach przeznaczonych dla ruchu samopomocowego (Warszawa. Licheń, Zakopane),
- kierowanie dzieci do świetlic opiekuńczo-wychowawczych przy Sz. P Nr 2, Nr 3. Parkowo,
- kierowanie na półkolonie terapeutyczne (Sz. P. Nr 2, Nr 3, Parkowo).

III. Prowadzenie zajęć profilaktycznych, alternatywnych i edukacyjnych dla dzieci i młodzieży

Dofinansowano programy profilaktyczne w następujących szkołach:

- Sz. P. Nr 2 (10 dzieci),
- Sz. P. Nr 3 (88 dzieci),
- Szk. P. w Pruscach (25 dzieci - systematyczne zajęcia wyrównawcze oraz 76 dzieci - zajęcia zaplanowane w programie profilaktycznym),

- Sz. P. Budziszewko (68 dzieci),
- Sz. P. Tarnowo (37 dzieci),
- Sz. P. Gościejewo (65 dzieci),
- Gimnazjum Nr 1 (127 uczniów),
- Gimnazjum Nr 2(195 uczniów),
- Liceum Ogólnokształcące (34 osób),
- Zespół Szkół Agrobiznesu (405 osób program profilaktyczny + 465 Pierwszy Dzień Wiosny),
- Zespół Szkół im. H. Cegielskiego (189 uczniów),
- Biblioteka Miejska zakupiła 393 egz. książek i przeprowadziła zajęcia z dziećmi, z których skorzystało 583 dzieci,
- programem „Zachowania Młodych Kierowców - syndrom MAD -MAXA” objęto 228 osób - autor przedłożył samodzielne opracowanie statystyczno-merytoryczne, które jest częścią samodzielnego programu badawczego na terenie naszej gminy,
- programem „Od niemowlaka do przedszkolaka” objęto 8 dzieci z grup ryzyka i z rodzin dysfunkcyjnych,
- programem „Wymowa na szóstkę” objęto 88 dzieci,
- zajęciami w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych objęto zajęciami 87 uczniów,
- akcją letnią objęto 146 uczniów.

Razem z programów skorzystało 2226 osób (dzieci, młodzieży, rodziców). Niektóre osoby korzystały z kilku ofert zaproponowanych przez różne podmioty realizujące nasz program. GKRPA zapoznała się ze sprawozdaniami złożonymi przez realizatorów programów i stwierdziła, iż założenia i cele zostały zrealizowane wg przedłożonych o dofinansowanie wniosków.

IV. Ustalanie zasad wydawania pozwoleń na sprzedaż alkoholu

W roku 2004 GKRPA opiniowała - 39 wniosków - 4 zaopiniowano negatywnie z powodu braku aktualnych zaświadczeń lub zezwoleń (odesłano do uzupełnienia). W tym samym roku kontrolowano miejsca sprzedaży alkoholu przez członków Komisji oraz Straż Miejską. Skontrolowano 21 sklepów. Straż Miejska ukarała osoby spożywające alkohol na terenie sklepu, przed sklepem albo w innych miejscach publicznych oraz udzieliła pouczenia. W ramach kontroli rozdawano materiały informacyjne i edukacyjne na temat dystrybucji alkoholu i szkodliwości jego spożywania.

V. Wspieranie instytucji i stowarzyszeń

W 2004 roku ze środków GKRPA udzielono dotacji niżej wymienionym stowarzyszeniom na kwotę 35.900 zł. Były to następujące stowarzyszenia:

- RKS „Wełna” sekcja AIKIDO objęła programem 35 dzieci,
- UKS „Dwójka” 240 dzieci,
- Towarzystwo Przyjaciół Dzieci 11 + 38,
- Światło Nadziei 19 + 30,
- Jezioro Rogozińskie 250 dzieci,
- Trzeźwe Życie - brak danych,
- Kotwica - brak danych,
- WOPR - brak danych,
- Europejczyk - brak danych.

GKRPA powierzyła wymienionym organizacjom realizację zajęć dla dzieci i młodzieży lub promowanie zachowań abstynenckich wśród dorosłych. Dofinansowano wnioski, które zawierały zadania zgodne ze statutem organizacji oraz priorytetowymi zadaniami określonymi w programie GKRPA na rok 2004.

VI. Inne zadania

1. Przeprowadzono szkolenie sprzedawców w dwóch grupach. Koszt szkolenia 1.000 zł wraz z materiałami. W szkoleniu wzięło udział 110 osób.
2. Dofinansowano VII środowiskowe spotkanie na rzecz profilaktyki „Wychowanie przeciw agresji” (koszt wykładu prof. 800 zł). W spotkaniu wzięło udział 121 osób.
3. Przeprowadzono dwa spotkania dla realizatorów programów profilaktycznych, w których wzięli udział przedstawiciele stowarzyszeń, dyrektorzy szkół, pedagodzy szkolni.
4. Dofinansowano udział członków ruchu AA w „Ogólnopolskich spotkaniach trzeźwościowych” (Częstochowie i Licheniu) - dofinansowanie kosztów autokarów 2 x 45 osób.
5. Przeprowadzono warsztaty psychologiczne dla małżeństw z problemem uzależnienia w ramach Dni skupienia w Rościnnie (24 osoby).
6. Zorganizowano imprezę trzeźwościową „Sierpień Miesiącem Trzeźwości” (msza św. w Kościele św. Wita oraz zabawa taneczna) 140 osób.
7. Zorganizowano spotkanie opłatkowe dla członków ruchu AA.
8. Sfinansowano terapię (30 godzin) dla 17 osób uzależnionych, w pomieszczeniach GKRPA, ul. Fabryczna 5.
9. Wyremontowano, wyposażono i oddano do użytku pomieszczenia przy ul. Fabrycznej 5.
3. Zestawienie analityczne wydatków przeciwdziałania alkoholizmowi w 2004 roku

Dział 851 rozdz. 85154	Plan	Wykonanie	Zobowiązania
§2820 - dotacje	25.740	23.220,41	
Stowarzyszenie „Trzeźwe Życie”	5.400	2.880,41	
TPD	2.540	2.540	
Światło nadziei	6.000	6.000	
UKS „Dwójka”	800	800	
WOPR	2.000	2.000	
RKS Wełna Aikido	3.000	3.000	
Stowarzyszenie Jezioro Rogozińskie	1.000	1.000	
Klub Jeździecki Europejczyk	2.000	2.000	
Klub Kotwica	3.000	3.000	
§4210 - zakup materiałów i wyposażenia	25.263	30.643,64	
Wyposażenie Fabryczna		12.977,53	
Remont centralnego ogrzewania		2.720	
Materiały biurowe, spożywcze, środki czystości itp.		4.105	
		229,29	
ZS Agrobiznesu		539	
Sz. Podstawowa Pruśce		329,52	
Sz. Podstawowa Nr 3		485	
Gimnazjum Nr 1		184,28	
ZS Parkowo		830,52	
Sz. Podstawowa Nr 2		840,11	
Sz. Podstawowa Gościejewo		244,40	
Gimnazjum Nr 2		404,01	
Sz. Podstawowa Budziszewko		4.864,90	
Biblioteka		443,81	
Liceum Ogólnokształcące (ZHP)		240	
Logopeda		240	
Terapia dzieci		488	
Sz. Podstawowa Tarnowo		240	
Świetlica SP2		236,40	
ZS Rogoźno			
Dział 851 rozdz. 85154	Plan	Wykonanie	Zobowiązania
§4220 - zakup środków żywności	11.500	11.419,40	
Akcja letnia		2.997,17	
Świetlica SP Nr 3		3.038,68	
Świetlica SP Nr 2		2.963,15	
Świetlica Parkowo		2.420,40	
§4260 - zakup energii (c.o., energia elektryczna, kanalizacja, zw)	9.900	5.052,98	
§4270 - zakup usług remontowych (dotyczy budynku przy ul. Fabrycznej)	36.500	35.492,59	
§4300 - zakup usług pozostałych	148.967	135.326,44	6.460,87
Telefon zaufania		1.403,27	
Wyposażenie Fabryczna		1.923,86	
Szkolenia, konferencje		2.798	
Profilaktyka (program radiowy, Obuchowska i Abreu-Diaz)		5.240	
Utrzymanie Fabrycznej (sprzątanie)		3.125,28	49 1,72
Usługi transportowe (przewóz osób)		3.667,56	
Usługa muzyczna, posiłek		974,02	
Ocena stanu technicznego komina		369,15	
Opinie biegłych		130	
Punkt konsultacyjny MY (psycholodzy, obsługa prawna)		18.727,86	1.219,52
Świetlice		22.124,48	1.542,58
GKRPA		20.912,15	405,29
Sz. Podstawowa Pruśce		2.261,31	172,75
ZS Agrobiznesu		1.917,97	102,03
Sz. Podstawowa Tarnowo		2.955,70	-
Gimnazjum Nr 1		3.772,70	285
Sz. Parkowo		1.800	-
Sz. Podstawowa Nr 3		8.902,99	452,01
Sz. Gościejewo		2.582,00	-
Sz. Budziszewko		3.068,12	188,60
Sz. Podstawowa Nr 2		4.216,35	103,65
ZSZ Rogoźno		2.784,75	222,85
Logopeda		464,80	-
Gimnazjum Nr 2		5.032,80	427,20

Logopeda		3.225,22	274,78
Terapia dzieci		1.474,40	125,60
Zachowanie kierowców		2.071,45	78,55
Patrole		4.900,25	368,84
Liceum Ogólnokształcące (ZHP)		2.500	-
§4410 - podróże służbowe krajowe	1.100	1.048,72	
Ogółem	268.970	242.204,18	6.460,87

Załącznik Nr 1

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY ROGOŹNO

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	11.000	11.872,06	107,93
		0830	Wpływy z usług			
	01095		Pozostała działalność	11.000	11.872,06	107,93
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	297	-
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	11.000	11.350,40	103,19
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	224,66	-
020			Leśnictwo	7.500	4.324,56	57,66
	02095		Pozostała działalność	7.500	4.324,56	57,66
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7.500	4.324,56	57,66
050			Rybołówstwo i rybactwo	8.000	9.273,50	115,92
	05095		Pozostała działalność	8.000	9.273,50	115,92
		0690	Wpływy z różnych opłat	8.000	9.273,50	115,92
600			Transport i łączność	0	584	-
	60016		Drogi publiczne gminne	0	584	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	584	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	512.500	637.384,22	124,37
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	512.500	637.348,22	124,37
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	88.000	26.025,69	29,57
		0690	Wpływy w różnych opłat	0	41,40	-
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0	1.469,84	-
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	22.000	29.125,91	132,39
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	400.000	576.554,89	144,14
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2.500	4.166,49	166,66
710			Działalność usługowa	6.000	5.995,08	99,92
	71035		Cmentarze	6.000	5.995,08	99,92
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6.000	5.995,08	99,92
750			Administracja publiczna	136.627	159.661,84	116,86
	75011		Urzędy wojewódzkie	118.287	119.333,76	100,88
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	116.287	116.287	100
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2.000	3.046,76	152,34
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	18.340	40.328,08	219,89
		0570	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od ludności	1.000	12.765,06	1276,51
		0690	Wpływy z różnych opłat	17.340	26.688,26	153,91

	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0	-466	-
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	0	-143	-
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	11,82	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1.471,94	-
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27.250	27.250	100
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.670	2.670	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.670	2.670	100
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	24.580	24.580	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	24.580	4.580	100
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.500	2.500	100
	75414	Obrona cywilna	2.500	2.500	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.500	2.500	100
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	10.030.302	10.177.370,82	101,47
	75601	Wpływy podatku dochodowego od osób fizycznych	30.000	52.004,61	173,35
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	30.000	51.485,66	171,62
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	518,95	-
	75610	Wpływy z podatku akcyzowego od paliw silnikowych	0	0	-
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6.423.158	6.581.233,06	102,46
	0310	Podatek od nieruchomości	4.400.000	4.662.049,66	105,96
	0320	Podatek rolny	600.000	540.829,27	90,14
	0330	Podatek leśny	69.000	73.124,38	105,98
	0340	Podatek od środków transportowych	13.000	115.868,45	89,13
	0360	Podatek od spadków i darowizn	40.000	26.150,81	65,38
	0370	Podatek od posiadania psów	10.000	5.619	56,19
	0430	Wpływy z opłaty targowej	75.000	73.707,20	98,28
	0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	20.000	15.823	79,12
	0500	Podatek do czynności cywilnoprawnych	210.000	170.192,57	81,04
	0690	Wpływy z różnych opłat	3.000	9.738,30	324,61
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	39.000	60.972,42	156,34
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	827.158	827.158	100
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	290.000	281.561,63	97,09
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	70.000	60.034,79	85,76
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	220.000	221.521,54	100,69
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	5,30	-
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.287.144	3.262.571,52	99,25
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.887.144	2.819.542	97,66
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	400.000	443.029,52	110,76
758		Różne rozliczenia	10.242.898	10.279.312,94	100,36
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7.944.497	7.944.497	100
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7.944.497	7.944.497	100
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	36.275	36.275	100
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	36.275	36.275	100
	75805	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	93.757	93.757	100
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	93.757	93.757	100
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.147.369	2.147.369	100
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2.147.369	2.147.369	100
	75814	Różne rozliczenia finansowe	21.000	57.414,94	273,40

	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0	-31,32	-
	0360	Podatek od spadków i darowizn	0	-23,09	-
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0	-44,69	-
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	-76,46	-
	0920	Pozostałe odsetki	21.000	57.590,50	274,24
801		Oświata i wychowanie	31.219	15.543	49,79
	80101	Szkoły podstawowe	30.262	7.546	24,94
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	7.546	7.546	100
	2033	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	22.716	0	0
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	357	357	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	357	357	100
	80195	Pozostała działalność	600	7.640	1273,33
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	7.040	-
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	600	600	100
851		Ochrona zdrowia	0	1.073,01	-
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0	1.073,01	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1.073,01	-
852		Pomoc społeczna	3.344.221	3.342.303,53	99,94
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.460.420	2.460.420	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.449.337	2.449.337	100
	6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	11.083	11.083	100
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	16.700	16.700	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	16.700	16.700	100
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	463.327	463.327	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	302.500	302.500	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	160.827	160.827	100
	85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	12.772	12.772	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bież. z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12.772	12.772	100
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	311.300	311.300	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	311.300	311.300	100
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15145	13.227,73	97,34
	0830	Wpływy z usług	15.000	12.999,01	86,66
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	145	228,72	157,74
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	30.318	30.318	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	30.318	30.318	100
	85295	Pozostała działalność	34.239	34.238,80	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28.630	28.630	100
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5.609	5.608,80	100
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	104.833	89.283	85,17

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	64.191	64.191	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bież. Z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	64.191	64.191	100
	90095		Pozostała działalność	40.642	25.092	61,74
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	40.000	24.450	61,13
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	642	642	100
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.000	4.000	100
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	2.000	2.000	100
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2.000	2.000	100
	92116		Biblioteki	2.000	2.000	100
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000	2.000	100
926			Kultura fizyczna i sport	0	545,22	-
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0	545,22	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	545,22	-
			Razem	24.468.850	24.768.276,78	101,22

Załącznik Nr 2

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ROGOŹNO

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	463.277	458.193,50	98,90
	01030		Izby rolnicze	12.000	8.067	67,23
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12.000	8.067	67,23
	01095		Pozostała działalność	451.277	450.126,50	99,75
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000	0	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24.277	24.276,97	100,00
		6051	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	208.531	208.530,37	100,00
		6052	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	217.469	217.319,16	99,93
020			Leśnictwo	1.000	1.000	100,00
	02095		Pozostała działalność	1.000	1.000	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000	1.000	100,00
050			Rybołówstwo i rybactwo	11.500	10.647,50	92,59
	05095		Pozostała działalność	11.500	10.647,50	92,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.500	6.331,40	97,41
		4300	Zakup usług pozostałych	5.000	4.316,10	86,32
600			Transport i łączność	690.709	658.076,93	95,28
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	25.000	25.000	100,00
		6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25.000	25.000	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	665.709	633.076,93	95,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55.729	44.559,94	79,96
		4300	Zakup usług pozostałych	215.780	198.746,68	92,11
		4430	Różne opłaty i składki	25.000	24.166,86	96,67
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4.200	4.106,25	97,77
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	365.000	361.497,20	99,04
700			Gospodarka mieszkaniowa	134.100	97.835,59	72,96
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	134.100	97.835,59	72,96
		4300	Zakup usług pozostałych	107.000	70.746,59	66,12
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	27.100	27.089	99,96
710			Działalność usługowa	128.000	116.326,73	90,88
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	120.000	108.608,65	90,51
		4300	Zakup usług pozostałych	120.000	108.608,65	90,51
	71035		Cmentarze	8.000	7.718,08	96,48
		4300	Zakup usług pozostałych	8.000	7.718,08	96,48

750		Administracja publiczna	2.511.203	2.311.779,49	92,06
	75011	Urzędy wojewódzkie	116.287	116.287	100,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	97.165	97.165	100,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	16.741	16.741	100,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2.381	2.381	100,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	138.922	125.065,06	90,03
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	121.922	110.282,74	90,45
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10.000	9.648,34	96,48
		4300 Zakup usług pozostałych	4.000	3.331,05	83,28
		4410 Podróże służbowe krajowe	2.700	1.561,79	57,84
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	300	241,14	80,38
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2.160.844	1.977.758,87	91,53
		3020 Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.600	2.461	94,65
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.172.500	1.070.046,69	91,26
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	105.300	101.080,90	95,99
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	211.200	186.548,25	88,33
		4120 Składki na Fundusz Pracy	31.200	28.861,96	92,51
		4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14.000	10.539,29	75,28
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	173.208	165.394,41	95,49
		4260 Zakup energii	40.800	34.739,99	85,15
		4270 Zakup usług remontowych	40.400	36.228,54	89,67
		4300 Zakup usług pozostałych	221.976	213.164,51	96,03
		4410 Podróże służbowe krajowe	33.500	27.908,76	83,31
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	1.500	1.177,68	78,51
		4430 Różne opłaty i składki	46.000	33.544,87	72,92
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36.860	36.860	100,00
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	29.800	29.202,02	97,99
	75095	Pozostała działalność	95.150	92.668,56	97,39
		4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	95.150	92.668,56	97,39
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27.250	27.250	100,00
	75101	Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.670	2.670	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2.670	2.670	100,00
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	24.580	24.580	100,00
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14.980	14.980	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5.525	5.525,24	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	1.620	1.619,68	99,98
		4410 Podróże służbowe krajowe	2.455	2.455,08	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	368.526	339.078,84	92,01
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2.000	2.000	100,00
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2.000	2.000	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	193.236	176.016,38	91,09
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	27.800	22.658	81,50
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	13.700	13.393,34	97,76
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.106	1.105,68	99,97
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2.694	2.494,25	92,59
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	85.230	83.571,25	98,05
		4260 Zakup energii	21.100	16.068,21	76,15
		4300 Zakup usług pozostałych	27.700	23.606,82	85,22
		4410 Podróże służbowe krajowe	100	98,83	98,83
		4430 Różne opłaty i składki	13.806	13.020	94,31
	75414	Obrona cywilna	15.500	13.715,58	88,49
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6.150	5.956,74	96,86
		4260 Zakup energii	3.000	2.177,98	72,60
		4300 Zakup usług pozostałych	6.350	5.580,86	87,89
	75416	Straż Miejska	157.790	147.346,88	93,38
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	71.100	68.964,81	97,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.700	5.231,03	91,77
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	13.930	12.736,21	91,43
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2.070	1.810,96	87,49
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7.800	3.297,42	42,27
		4300 Zakup usług pozostałych	3.500	2.931,48	83,76
		4410 Podróże służbowe krajowe	4.000	3.779,98	94,50

		4430	Różne opłaty i składki	2.100	1.147	54,62
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.090	2.090	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45.500	45.357,99	99,69
757			Obsługa długu publicznego	170.000	134.418,02	79,07
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	170.000	134.418,02	79,07
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	170.000	134.418,02	79,07
758			Różne rozliczenia	0	0	-
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0	0	-
801			Oświata i wychowanie	11.338.966	11.336.086,95	99,97
	80101		Szkoły podstawowe	5.959.480	5.957.802,60	99,97
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	169.525	169.494,97	99,98
		3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	7.546	7.546	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.571.672	3.571.389,85	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	285.332	285.323,47	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	714.728	714.712,82	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	96.951	96.940,79	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	442.141	442.102,04	99,99
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.000	1.996,41	99,82
		4260	Zakup energii	263.783	263.613,17	99,94
		4270	Zakup usług remontowych	7.828	7.827,33	99,99
		4273	Zakup usług remontowych	22.716	22.716	100,00
		4274	Zakup usług remontowych	35.040	34.074,60	97,24
		4300	Zakup usług pozostałych	105.400	105.328,09	99,93
		4410	Podróże służbowe krajowe	5.818	5.737,06	98,61
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	229.000	229.000	100,00
	80104		Przedszkola	1.697.326	1.696.866,45	99,97
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34.204	34.195,69	99,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.114.088	1.114.073,55	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	73.906	73.887,65	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208.596	208.580,59	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28.320	28.294,71	99,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.360	31.217,93	99,55
		4260	Zakup energii	125.170	125.127,66	99,97
		4300	Zakup usług pozostałych	13.730	13.539,11	98,61
		4410	Podróże służbowe krajowe	952	949,56	99,74
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67.000	67.000	100,00
	80110		Gimnazja	2.789.372	2.789.104,10	99,99
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)między jednostkami samorządu terytorialnego	943.615	943.615	100,00
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32.747	32.741,28	99,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.166.166	1.166.157,95	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88.813	88.782,58	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	229.817	229.805,43	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	30.680	30.676,03	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58.030	57.937,76	99,84
		4260	Zakup energii	112.000	111.996,29	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22.000	21.891,72	99,51
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.290	1.287,18	99,78
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75.000	75.000	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29.214	29.212,88	100,00
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	435.726	435.725,92	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	435.726	435.725,92	100,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	324.600	324.546,32	99,98
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	396	395,60	99,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	218.080	218.079,60	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16.800	16.784,42	99,91
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39.570	39.568,13	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.620	5.617,02	99,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25.656	25.655,66	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7.278	7.277,33	99,99
		4410	Podróże służbowe krajowe	5.000	4.968,56	99,37
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.200	6.200	100,00

	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	40.732	40.732	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40.732	40.732	100,00
	80195		Pozostała działalność	91.730	91.309,56	99,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.403	5.085,12	94,12
		4300	Zakup usług pozostałych	20.597	20.494,44	99,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65.730	65.730	100,00
851			Ochrona zdrowia	282.963	255.799,87	90,40
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	268.970	242.204,18	90,05
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25.740	23.220,41	90,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.263	30.643,64	86,90
		4220	Zakup środków żywności	11.500	11.419,40	99,30
		4260	Zakup energii	9.900	5.052,98	51,04
		4270	Zakup usług remontowych	36.500	35.492,59	97,24
		4300	Zakup usług pozostałych	148.967	135.326,44	90,84
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.100	1.048,72	95,34
	85195		Pozostała działalność	13.993	13.595,69	97,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000	611	61,10
		4300	Zakup usług pozostałych	3.500	3.491,69	99,76
		6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	9.493	9.493	100,00
852			Pomoc społeczna	4.806.230	4.700.079,20	97,79
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.460.420	2.460.420	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	2.371.300	2.371.300	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28.920	28.920	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36.529	36.529	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	708	708	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.880	11.880	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11.083	11.083	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	16.700	16.700	100,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16.700	16.700	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	566.327	566.327	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	544.371	544.371	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21.956	21.956	100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	810.000	703.931,20	86,91
		3110	Świadczenia społeczne	810.000	703.931,20	86,91
	85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	12.772	12.772	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	12.772	12.772	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	662.415	662.333,20	99,99
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3.958	3.958	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1.689	1.689	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440.566	440.566	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30.807	30.807	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80.300	80.300	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11.097	11.097	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.658	21.658	100,00
		4260	Zakup energii	14.102	14.102	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35.690	35.608,20	99,77
		4410	Podróże służbowe krajowe	7.412	7.412	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.136	15.136	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4.600	4.600	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4.600	4.600	100,00
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	30.318	30.318	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	30.318	30.318	100,00
	85295		Pozostała działalność	242.678	242.677,80	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	213.239	213.238,80	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20.400	20.400	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.582	1.582	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.898	3.898	100,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy	539	539	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.900	1.900	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	430	430	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	690	690	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	461.043	460.981,88	99,99
	85401		Świetlice szkolne	461.043	460.981,88	99,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	348.987	348.965,20	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.865	20.844,74	99,90
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62.484	62.470,53	99,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8.707	8.701,41	99,94
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20.000	20.000	100,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0	0	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.734.170	2.680.475,76	98,04
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	185.000	165.716,83	89,58
		4300	Zakup usług pozostałych	185.000	165.716,83	89,58
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90.000	80.826,89	89,81
		4300	Zakup usług pozostałych	90.000	80.826,89	89,81
	90013		Schroniska dla zwierząt	14.000	11.074,58	79,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000	3.146,46	62,93
		4300	Zakup usług pozostałych	9.000	7.928,12	88,09
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	651.711	635.574,17	97,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.500	14.420,87	99,45
		4260	Zakup energii	296.064	295.149,72	99,69
		4300	Zakup usług pozostałych	249.247	235.987,37	94,68
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	91.900	90.016,21	97,95
	90095		Pozostała działalność	1.793.459	1.787.283,29	99,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.500	20.086,19	97,98
		4260	Zakup energii	13.600	12.546,52	92,25
		4300	Zakup usług pozostałych	4.359	4.087,02	93,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.540.994	1.536.557,56	99,71
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160.504	160.504	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53.502	53.502	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	957.377	953.324,07	99,58
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	2.000	2.000	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000	2.000	100,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	511.219	507.166,93	99,21
		2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	479.000	479.000	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.421	26.369,33	86,68
		4300	Zakup usług pozostałych	1.798	1.797,60	99,98
	92116		Biblioteki	180.000	180.000	100,00
		2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	178.000	178.000	100,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.000	2.000	100,00
	92118		Muzea	260.000	260.000	100,00
		2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	210.000	210.000	100,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	50.000	50.000	100,00
	92195		Pozostała działalność	4.158		99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.151		99,97
		4300	Zakup usług pozostałych	1.007	1.007	100,00
926			Kultura fizyczna i sport	132.178	125.907,31	95,26
	92695		Pozostała działalność	132.178	125.907,31	95,26
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	73.000	73.000	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43.178	38.752,78	89,75
		4300	Zakup usług pozostałych	16.000	14.154,53	88,47
			RAZEM	25.218.492,00	24.667.261,64	97,81

WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
	Przychody ogółem	1.524.112	1.313.112	86,16
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	775.000	564.000	72,77
955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	749.112	749.112	100
	Rozchody ogółem	774.470	774.470	100
992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	774.470	774.470	100

XI. Załącznik Nr 4 - sprawozdanie roczne z wykonania dochodów i wydatków jednostki budżetowej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za 2004 rok

I. Wykonanie dochodów

1. Dochody budżetowe - § 0830 wpływy za usługi opiekuńcze

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje usługi opiekuńcze będące zadaniami własnymi gminy. Zakres świadczonych usług zależy od indywidualnych potrzeb podopiecznych, natomiast czas usługi opiekuńczej mieści się w granicach od 2 do 8 godzin dziennie. Średni czas usługi u jednego podopiecznego wynosi 3,5 godziny. Za wykonane usługi, podopieczni zgodnie z ustawą o pomocy społecznej oraz Uchwałą Rady Miejskiej Rogoźna z dnia 24 lutego 2000 r. w sprawie szczegółowych zasad przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze oraz szczegółowych zasad częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat i trybu ich pobierania ponoszą odpłatności, które każdego miesiąca są przekazywane do Urzędu Miejskiego.

Dochody budżetowe usługi opiekuńcze Plan 2004 - 15.000

Wpływy 2004 r. - 12.999

% wykonania - 86,7%.

Uzasadnienie

- w 2004 roku zmarło 4 podopiecznych,
- usługi opiekuńcze u 4 podopiecznych wykonywane są bezpłatnie,
- u 2 podopiecznych usługa na okres dwóch miesięcy została zawieszona (wyjazd w okresie letnim do rodzin).

Wykonanie dochodów

2. Dochody §0830 wpływy za usługi specjalistyczne za 2004 r.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizując zadania ustawowe świadczy usługi specjalistyczne. Ww. usługi świadczone są u osób z zaburzeniami psychicznymi. Wysokość odpłatności za specjalistyczne usługi uzależniona jest od poziomu osiągniętych dochodów i wraz z ich wzrostem zwiększa się udział zainteresowanego w kosztach usługi. Zaliczenie wymienionych rodzajów do usług specjalistycznych wynika przede wszystkim z ich charakteru, który znacznie wkracza poza czynności podstawowe, a w przypadku usług z zaburzeniami psychicznymi także z konieczności świadczenia ich przez osoby posiadające odpowiednie przygotowanie i doświadczenie w pracy z tymi osobami. Dochody za usługi specjalistyczne związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, wpływy odprowadzane są na rachunek dochodów budżetu państwa zgodnie z art.129 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Plan dochodów za usługi specjalistyczne - 2.900

Dochody wykonane i przekazane - 4.571

% wykonania - 157,6%.

W 2004 roku świadczyliśmy usługi u 7 podopiecznych z zaburzeniami psychicznymi.

II. Wykonanie wydatków

1. Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gmin (związkom gmin) ustawami

Rozdział	Plan 2004 r.	Wykonanie wydatków w 2004 r.	% wykonania
85212	2.449.337	2.449.337	100%
85213	16.700	16.700	100%
85214	302.500	302.500	100%
85216	12.772	12.772	100%
85219	311.300	311.300	100%
85278	30.318	30.318	100%
Ogółem	3.122.927	3.122,927	100%

2. Wykonanie zadań własnych gminy (związków gmin, powiatów, samorządów województw) pozyskanych z innych źródeł

Rozdział	Plan 2004 r.	Wykonanie	% wykonania
85295	5.609	5.609	100%
Ogółem	5.609	5.609	100%

3. Wykonanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz wykonania zadań zleconych gminom ustawami

Rozdział	Plan 2004 r.	Wykonanie	% wykonania
85212	11.083	11.083	100%
Ogółem	11.083	11.083	100%

4. Wykonanie za 2004 r. - wydatki zadań własnych gminy

Rozdział	Plan 2004 r.	Wykonanie 2004 r.	% wykonania
85214	103.000	103.000	100%
85219	351.115	351.033	99,9%
85228	4.600	4.600	100%
85295	208.439	208.439	100%
Ogółem	667.154	667.072	99,9%

5. Wykonanie wydatków na realizację własnych zadań bieżących gminy (związków gmin)

Rozdział	Plan 2004 r.	Wykonanie wydatków za 2004 r.	% wykonania
85214	160.827	160.827	100%
85295	28.630	28.630	100%
Ogółem	189.457	189.457	100%

III. Wykonanie wydatków

1. Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan 2004 r. - 2.460.420

Wydatki 2004 r. - 2.460.420

Od 1 maja 2004 r. weszła w życie ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. Nr 228, poz. 2255 z późniejszymi zmianami). Ośrodek Pomocy Społecznej wypłacał w 2004 roku świadczenia rodzinne każdego rodzaju, a więc zarówno zasiłku rodzinnego, jak i wszystkich dodatków do tego zasiłku, to jest dodatków z tytułu:

- urodzenia dziecka,
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego,
- samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania,
- samotnego wychowywania dziecka,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego,
- rozpoczęcia roku szkolnego,
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania, oraz świadczeń opiekuńczych, tj.:
- zasiłku pielęgnacyjnego,
- świadczenia opiekuńczego.

Zgodnie z art. 48a ustawy o świadczeniach rodzinnych na koszty obsługi przeznaczono 2% środków, ujętych w dotacjach celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, z tego: 73% na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, a 27% na pozostałe wydatki bieżące. Powyższe środki przeznaczono na utworzenie nowych stanowisk pracy, zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania komputerowego posiadającego homologację, zakupu artykułów biurowych, druków. W okresie od maja do grudnia 2004 r. wpłynęło do zespołu świadczeń rodzinnych:

- na zasiłki rodzinne 1080 wniosków,
- na zasiłki pielęgnacyjne 160 wniosków,
- na świadczenia pielęgnacyjne 47 wniosków.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2004 r. - 6.250.

§4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne „13-tka” - 1.570

§4110 - 4.642 z tego na:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne „13-tka” - 278,
- ZUS opłata składki na ubezpieczenie społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych za XII 2004 r. - 4.364

§4120 ZUS 2,45% dodatkowe wynagrodzenie roczne „13-tka” - 38

Dział 852 Opieka Społeczna

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

WYDATKI ZA 2004 R.

Dział	Rozdział	§	Plan 2004 r.	Zaangażowanie	Wykonanie	% wykonania	Zobowiązania ogółem
852	85212	3110	2.371.300	2.371.300	2.371.300	100	-
		4010	28.920	28.920	28.920	100	-
		4040	-	-	-	-	1.570
		4110	36.529	40.892	36.529	100	4.642
		4120	708	708	708	100	38
		4210	11.880	11.880	11.880	100	-
		6060	11.083	11.083	11.083	100	-
		Ogółem	2.460.420	2.464.783	2.460.420	100	6.250

REALIZACJA ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH OD V DO XII 2004 R.

Lp.	Rodzaj świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń
1	Zasiłki rodzinne	14269	653.257
2	Dodatki do zasiłków rodzinnych w tym z tytułu:	7868	1.476.281
2.1	Urodzenia dziecka	66	34.173
2.2	Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	1090	460.841
2.3	Samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania	82	32.353
2.4	Samotnego wychowywania dziecka	4237	774.484
2.5	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	698	47.430
2.5.1	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	96	4.800
2.5.2	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia	602	42.630
2.6	Rozpoczęcia roku szkolnego	1144	102.960
2.7	Podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	551	24.040
2.7.1	Na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się szkoła	44	3.600
2.7.2	Na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła	507	20.440
3	Łącznie zasiłki rodzinne z dodatkami (w. 1 i w. 2)	22137	2.129.538
4	Zasiłki pielęgnacyjne	854	123.260
5	Świadczenia pielęgnacyjne	278	118.502
6	Składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	222	31.400
7	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	121	4.395

Wykonanie wydatków

Dział 852 Opieka Społeczna

2. Rozdział 85213 §4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Plan 2004 r. - 16.700

Wydatki 2004 r. - 16.700

W oparciu o Ustawę o Powszechnym Ubezpieczeniu Zdrowotnym art. 8 pkt 15, Ośrodek Pomocy Społecznej do 30 kwietnia 2004 roku opłacał składkę na ubezpieczenie zdrowotne dla podopiecznych korzystających z zasiłku stałego, stałego wyrównawczego, zasiłku okresowego gwarantowanego. Świadczeniobiorcy zasiłków stałych wyrównawczych zachowali swe uprawnienia na podstawie Ustawy o pomocy społecznej nadal od maja 2004 r. w formie zasiłku stałego. Od maja 2004

r. opłacaliśmy składkę zdrowotną osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne oraz osobom samotnie wychowującym dziecko z tytułu utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania zgodnie z Ustawą o świadczeniach rodzinnych. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2004 r. - 287

Uzasadnienie

Opłata składki zdrowotnej za XII 2004 r. za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Dział 852 Opieka Społeczna

Rozdział 85213 §4130 składka na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Dział	Rozdział	§	Plan 2004	Zaangażowanie	Wykonanie	% wykonania	Zobowiązania ogółem
852	85213	4130	16.700	16.987	16.700	100	287
	Ogółem		16.700	16.987	16.700	100	287

Wykonanie wydatków

3. Rozdział 85214 §3110 Zasiłki i pomoc w naturze

Plan ogółem 2004 r.	- 441.371
Wydatki	- 441.371
Inne środki (§2010)	- 280.544
Inne środki (§2030)	- 160.827
Ogółem	- 441.371

Ustawa o Pomocy Społecznej z dnia 12 marca 2004 r. (Dz.U. Nr 64, poz. 593) wprowadziła zmiany odnośnie wypłat zasiłków obligacyjnych. Do 30 kwietnia 2004 r. realizowane były świadczenia:

- zasiłek stały matka wychowujące chore dziecko,
- zasiłek okresowy gwarantowany,

- macierzyński zasiłek okresowy,
- macierzyński zasiłek jednorazowy.

Ww. zasiłki znalazły swe odzwierciedlenie w Ustawie o Świadczeniach Rodzinnych. Do 30 kwietnia 2004 r. jedną z form pomocy realizowanej przez OPS był zasiłek okresowy, którego finansowanie gwarantował budżet państwa. Z dniem 1 maja 2004 r. w myśl art. 17 Ustawy o Pomocy Społecznej, zasiłek okresowy jest zadaniem własnym, obowiązkowym gminy. W myśl art. 147, ustawodawca zagwarantował dotacje na powyższe zadania na lata 2004 do 2006, ustanawiając jednocześnie minimalne kwoty przyznawanych zasiłków okresowych. Od 2007 roku zasiłek okresowy będzie finansowany jedynie ze środków własnych budżetu gminy.

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne

Rozdział	§	Plan2004 r.		Plan ogółem 2004 r.	Wykonanie 2004 r.		% wykonania
		Własne	Inne		Własne	Inne	
85214	3110	103.000		103.000	103.000		100
85214	3110		280.544	280.544		280.544	100
85214	3110		160.827	160.827		160.827	100
85214	4110		21.956	21.956		21.956	100
Ogółem		103.000	463.327	566.327	103.000	566.327	100

Inne środki:		§2030	- 160.827
§2010	- 280.544	§2010	- 21.956

Rozdział 85214 §4110 Opłata składki na ubezpieczenie społeczne

Rozdział	§	Plan 2004 r.	Wykonanie	% wykonania
85214	3110	21.956	21.956	100
Ogółem		21.956	21.956	100

Reforma ubezpieczeń społecznych nałożyła na Ośrodki Pomocy Społecznej obowiązek opłacania składki emerytalno-rentowej od zasiłków obligacyjnych mianowicie od:

- zasiłku stałego matka wychowująca chore dziecko,
- okresowego zasiłku gwarantowanego.

Zgodnie z nową ustawą o pomocy społecznej, Ośrodek opłacał składkę emerytalno-rentową od ww. zasiłków do 30 kwietnia 2004 r. Ww. zasiłki od 1 maja 2005 r. pod zmienioną nazwą i formą przeszły do świadczeń rodzinnych (Ustawa o świadczeniach rodzinnych).

Wykonanie wydatków

3. Rozdział 85214 §3110 Zasiłki i pomoc w naturze

Zasiłki celowe, jednorazowe - zadania własne

Plan 2004 r. - 103.000

Wykonanie - 103.000.

W ramach zadań własnych w ww. rozdziale przyznajemy pomoc w formie zasiłku celowego, celowego specjalnego. W miarę możliwości finansowych Ośrodka, zasiłki jednorazowe przyznajemy na pokrycie kosztów: energii elektrycznej, wody, zakupu opału na zimę, udzielanie pomocy osobom i rodzinom dla ludzi samotnych. Przy ubieganiu się o przyznanie świadczeń z pomocy społecznej, klient musi spełniać przede wszystkim kryterium dochodowe określone w art. 4 przedmiotowej ustawy niezależnie od tego czy jest ona osobą gospodarującą samotnie czy też jednym z członków rodziny.

Rozdział	§	Plan 2004	Wykonanie 2004	% wykonania
85214	3110	103.000	103.000	100

Udzielone świadczenia w 2004 roku - zadania własne gmin Rozdział 85214 §3110

Rodzaj zasiłku	Liczba osób, którym przyznano świadczenie	Kwota świadczeń	Liczba rodzin	Liczba osób
Zasiłki celowe	517	77.774	485	1560
Zasiłki celowe specjalne	116	14.772	111	325
Zdarzenie losowe-pożar	9	6.900	9	30
Sprawienie pogrzebu	2	3.554	2	2
Ogółem	644	103.000	607	1917

Wykonanie wydatków

4. Rozdział 85216 §3110 Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze

Rozdział	§	Plan 2004 r.	Wykonanie	% wykonania
85216	3110	12.772	12.772	100
Ogółem		12.772	12.772	100

Wypłata zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych otrzymała nowy wymiar, gdzie uprawnienie do zasiłku rodzinnego na podstawie Ustawy o świadczeniach rodzinnych gwarantuje przy spełnianiu odpowiednich wymogów, możliwość skorzystania z dodatków do zasiłku rodzinnego.

Z uprawnień na podstawie starej ustawy do dnia 30 kwietnia 2004 r. skorzystały 42 osoby (w załączeniu tabela - realizacja ww. świadczeń).

Rozdział 85216 §3110 Realizacja zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych w 2004 r.

Rodzaj zasiłku	Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń	Liczba rodzin	Liczba osób w rodzinach
Zasiłki rodzinne	28	109	4.889	14	61
Zasiłki pielęgnacyjne	14	55	7.883	14	21
Ogółem	42	164	12.772	28	82

Wykonanie wydatków

5. Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

Rozdział	Plan 2004 r.		Wykonanie 2004 r.		% wykonania ogółem
	Własne	Inne	Własne	Inne	
85219	351.115	311.300	351.033	311.300	99,9
Ogółem	351.115	311.300	351.033	311.300	99,9

Realizacja zadań w powyższym rozdziale przebiega zarówno na bazie środków własnych gminy jak i środków innych (§ doch. 2010). Z ww. środków finansowane są płace pracowników, pochodne od wynagrodzeń, opłata czynszu za wynajem pomieszczeń, realizacja delegacji służbowych, opłata za zużycie energii elektrycznej, zakupy materiałów biurowych oraz inne zakupy i usługi. W ww. rozdziale ujęte są również wydatki dotyczące usług opiekuńczych i specjalistycznych

usług opiekuńczych. Wydatki związane z zatrudnieniem pracowników(pracownicy wykonujący usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zatrudnieni są na podstawie umowy o pracę) winny być ponoszone w rozdziale 85219. Stanowisko takie prezentuje Minister Finansów w kierowanym do jednostek samorządu terytorialnego w piśmie z dnia 18 lutego 2001 r. Nr ST I-4800-17/2001.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - ogółem

Rozdział	§	Plan 2004 r.	Plan ogółem		Wykonanie 2004 r.		Wykonanie ogółem	% wykonania
			Własne	Inne	Własne	Inne		
85219	3020	2.198	1.760	3.958	2.198	1.760	3.958	100
85219	3030	1.689	-	1.689	1.689	-	1.689	100
85219	4010	255.766	184.800	440.566	255.766	184.800	440.566	100
85219	4040	15.407	15.400	30.807	15.407	15.400	30.807	100
85219	4110	44.800	35.500	80.300	44.800	35.500	80.300	100

85219	4120	6.197	4.900	11.097	6.197	4.900	11.097	100
85219	4210	4.958	16.700	21.658	4.958	16.700	21.658	100
85219	4260	2.302	11.800	14.102	2.302	11.800	14.102	100
85219	4300	7.390	28.300	35.690	7.308	28.300	35.608	99,8
85219	4410	3.912	3.500	7.412	3.912	3.500	7.412	100
85219	4440	6.496	8.640	15.136	6.496	8.640	15.136	100
Ogółem		351.115	311.300	662.415	351.033	311.300	662.333	99,9

Inne środki:

§2010 - 311.300

Wykonanie wydatków

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej - Utrzymanie Ośrodka

Rozdział	Plan 2004 r.		Ogółem plan 2004 r.	Wykonanie 2004		Ogółem wykonanie 2004 r.	% wykonania
	Własne	Inne		Własne	Inne		
85219	164.435	255.000	419.435	164.353	255.000	419.353	99,9
Ogółem	164.435	255.000	419.435	164.353	255.000	419.353	99,9

W 2004 roku w ww. rozdziale wydatki wyniosły:

- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń 330.610,
- wynagrodzenia bezosobowe 1.689,
- ekwiwalent za odzież 1.830,
- zakupy ogółem 21.558,
- z tego:
- zakup zestawu komputerowego 2.260,
- zakup programu MKS Vir (7 stanowisk) 1.902,04,
- zakup regałów 1.448,
- druki - aktualizacja wywiadów środowiskowych 1.463,50,
- środki czystości 341,35,
- artykuły biurowe (w tym: papier do kserokopiarki, drukarek) 6.705,37,
- opłata za prasę, prenumeratę 2.832,49,
- materiały naprawkowe 172,20,
- monitor (wymiana uszkodzonego) 699,
- zakup biurek 2 szt. 698,
- zakup skanera 328,18,
- pozostałe zakupy 2.707,87.

Opłata za wynajem pomieszczeń, za zużytą energię elektryczną, wodę 14.102.

Usługi ogółem - 35.690,

w tym:

- opłata w PZU sprzętu komputerowego 555,
- konserwacja kserokopiarki Panasonic 469,70,
- opłata za rozmowy telefoniczne 14.289,21,
- obsługa programu „Pomost” 817,64,
- szkolenie pracowników 1.302,
- prowizja od wypłat zasiłków 12.621,95,
- kapitalizacja prowizji 2.099,70,
- opłata porto 2.982,41,
- opłata programu bankowego Home Banking 100,
- pozostałe usługi 420,39.
- Delegacje służbowe 5.500

Uzasadnienie do §4300 zadania własne:

W ww. § nie wydatkowano kwoty 82 - mylnie obliczona przez Bank Spółdzielczy kapitalizacja odsetek za IV kwartał 2004 r. Ww. kwota została przekazana na konto Urzędu Miejskiego w Rogoźnie.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2004 r . - 22.045.

§4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne 18.227

§4110 ZUS 18,71% dodatkowe wynagrodzenie roczne 3.232

§4120 ZUS 2,45% dodatkowe wynagrodzenie roczne 446

§4300 za usługi pocztowe za miesiąc XII 2004 r. 140. Data wystawienia faktury 31 grudnia 2004. Wpływ faktury 7 stycznia 2005 r.

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

Załącznik Nr 1

Rozdział	§	Plan2004 r.		Plan ogółem	Wykonanie 2004 r.		Wykonanie ogółem	% wykonania
		Własne	Inne		Własne	Inne		
85219	3020	630	1.200	1.830	630	1.200	1.830	100
85219	3030	1.689	-	1.689	1.689	-	1.689	100
85219	4010	116.099	143.300	255.399	116.099	143.300	259.399	100
85219	4040	5.907	12.000	17.907	5.907	12.000	17.907	100
85219	4110	19.292	27.540	46.832	19.292	27.540	46.832	100
85219	4120	2.672	3.800	6.472	2.672	3.800	6.472	100
85219	4210	4.958	16.600	21.558	4.958	16.600	21.558	100
85219	4260	2.302	11.800	14.102	2.302	11.800	14.102	100
85219	4300	7.390	28.300	35.690	7.390	28.300	35.608	99,8
85219	4410	2.000	3.500	5.500	2.000	3.500	5.500	100
85219	4440	1.496	6.960	8.456	1.496	6.960	8.456	100
Ogółem		164.435	255.000	419.435	164.353	255.000	419.353	99,9

Inne środki:

§2010 - 255.000

Wykonanie wydatków

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Rozdział	Plan 2004 r.		Ogółem plan 2004	Wykonanie 2004		Ogółem wykonanie	% wykonania
	Własne	Inne		Własne	Inne		
85219	186.680	56.300	242.980	186.680	56.300	242.980	100
Ogółem	186.680	56.300	242.980	186.680	56.300	242.980	100

Usługi opiekuńcze zapewniają podstawową opiekę socjalną osobom samotnym, starszym, chorym. Ww. usługi są usługami odpłatnymi, wykonują je osoby wykwalifikowane, byle siostry PCK z długoletnim stażem pracy. Wysokość odpłatności za usługi opiekuńcze uzależniona jest od poziomu osiągniętych dochodów i wraz z ich wzrostem zwiększa się udział zainteresowanego w kosztach usługi. Opłata za usługi opiekuńcze uiszczana jest w kasie OPS. Pod koniec każdego miesiąca wpływy przekazywane są na konto Urzędu Miejskiego.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2004 r. - 16.380.

§4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne 13.630

§4110 ZUS 17,73% dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.417

§4120 ZUS 2,45% dodatkowe wynagrodzenie roczne 334.

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Załącznik Nr 2

Rozdział	§	Plan 2004 r.		Plan ogółem	Wykonanie 2004 r.		Wykonanie ogółem	% wykonania
		Własne	Inne		Własne	Inne		
85219	3020	1.568	560	2.128	1.568	560	2.128	100
85219	4010	139.667	41.500	181.167	139.667	41.500	181.167	100
85219	4040	9.500	3.400	12.900	9.500	3.400	12.900	100
85219	4110	25.508	7.960	33.468	25.508	7.960	33.468	100
85219	4120	3.525	1.100	4.625	3.525	1.100	4.625	100
85219	4210	-	100	100	-	100	100	100
85219	4410	1.912	-	1.912	1.912	-	1.912	100
85219	4440	5.000	1.680	6.680	5.000	1.680	6.680	100
Ogółem		186.680	56.300	242.980	186.680	56.300	242.980	100

Inne środki:

§2010 - 56.300

Wykonanie wydatków

6. Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Rozdział	§	Plan 2004 r.	Wykonanie 2004	% wykonania
85228	4300	4.600	4.600	100
	Ogółem	4.600	4.600	100

W 2004 roku świadczyliśmy w ww. rozdziale usługi opiekuńcze na umowę zlecenie. Osoby zatrudnione na umowę zlecenie sprawdzają się w środowiskach opiekuńczych, gdzie koniecznie musi być świadczona usługa niestandardowa. Ww. usługi świadczone były w trzech środowiskach.

Wykonanie wydatków

7. Rozdział 85278 § 3110 Usuwanie skutków klęski żywiołowej - Susza

Rozdział	§	Plan 2004 r.	Wykonanie 2004 r.	% wykonania
85278	3110	30.318	30.318	100%
	Ogółem	30.318	30.318	100%

W 2004 roku Ośrodek otrzymał dotację celową z budżetu państwa na usuwanie skutków klęski żywiołowej - udzielanie pomocy rolnikom poszkodowanym wskutek klęski - susza (Dz.U. Nr 112, poz. 1874). Otrzymana dotacja to kwota 30.318 zł (II transza). Pomoc pieniężna przysługiwała rolnikom na obszarach dotkniętych klęską suszy, której skutki zostały oszacowane przez komisje powołane przez Wojewodę. Z ww. pomocy skorzystało 112 rolników z gminy Rogoźno posiadających gospodarstwo rolne w rozumieniu przepisów ustawy o podatku rolnym, których powierzchnia użytków rolnych nie jest większa niż 20.

Jednym z ważnych zadań realizowanych na terenie gminy Rogoźno jest dożywianie dzieci. Już kolejny rok z rządu dzieci uzyskały wsparcie finansowe ze środków budżetowych państwa i gminy przeznaczonych na rozszerzenie zakresu tej formy pomocy. Akcja dożywiania dzieci skierowana jest przede wszystkim dla dzieci z rodzin wielodzietnych, niepełnych, patologicznych, dzieci żyjących w trudnej sytuacji materialnej. W 2004 roku tą formą pomocy objętych było 555 dzieci w okresie do czerwca 2004, natomiast od września do grudnia 420 dzieci. Dożywianie w 2004 roku finansowane było:

- zadań własnych 179.000,
- dotacji celowej zgodnie z porozumieniem Wojewody Wielkopolskiego 28.630,
- z innych źródeł - Agencja Nieruchomości Rolnej 5.609.

Wykonanie wydatków

8a. Rozdział 85295 Pozostała działalność - Dożywianie dzieci

Rozdział	Plan 2004 r.	Wykonanie	% wykonania
85295	213.239	213.239	100
Ogółem	213.239	213.239	100

Rozdział 85295 Pozostała działalność - Dożywianie dzieci

Rozdział	§	Plan 2004 r.		Plan ogółem	Wykonanie 2004 r.		Wykonanie ogółem	% wykonania
		Własne	Inne		Własne	Inne		
85295	3110	179.000	-	179.000	179.000	-	179.000	100%
85295	3110	-	28.630	28.630	-	28.630	28.630	100%
85295	3110	-	5.609	5.609	-	5.609	5.609	100%
	Ogółem	179.000	34.239	212.239	179.000	34.239	212.239	100%

Inne środki:

§2030 - 28.630

§6310 - 5.609

8b. Rozdział 85295 Pozostała działalność - Klub Seniora

Rozdział	§	Plan 2004 r.	Wykonanie 2004	% wykonania
85295	4010	20.400	20.400	100%
85295	4040	1.582	1.582	100%
85295	4110	3.898	3.898	100%
85295	4120	539	539	100%
85295	4210	1.900	1.900	100%
85295	4300	430	430	100%
85295	4410	690	690	100%
	Ogółem	29.439	29.439	100%

Klub Seniora podobnie jak w latach minionych był miejscem spotkań nie tylko klubowiczów, ale również innych osób aktywnie uczestniczących w życiu społecznym naszej gminy. Klub Seniora obsługiwany jest przez 1 pracownika zajmującego się zarówno jego pracą merytoryczną oraz administracyjną. Zadaniem tej jednostki jest organizowanie wolnego czasu dla stałych jego bywalców. Najpowszechniej praktykowane są codzienne spotkania towarzyskie, które w szczególnych okolicznościach owocują uroczystymi wieczorkami poświęconymi np. (Dzień Matki, Dzień Babci).

Zobowiązania 31 grudnia 2004 r.	- 2.048
§4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 1.704
§4110 dodatkowe wynagrodzenie roczne 17,73%	- 302
§4120 dodatkowe wynagrodzenie roczne 2,45%	- 42.

XI. Załącznik Nr 5 - Informacja z wykonania budżetu za rok 2004 przez jednostki oświatowe oraz Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Placówek Oświatowych Plan w poszczególnych działach i rozdziałach na koniec 2004 roku bez dotacji do gimnazjum Nr 2 (943,615 zł) był następujący:

Dział 801 - Oświata i wychowanie	
Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe	- 5.901.724
80104 - Przedszkola	- 1.697.326
80110 - Gimnazja	- 1.845.757
80113 - Dowożenie uczniów do szkół	- 435.726
80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	- 324.600
80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	- 40.732
80195 - Pozostała działalność	- 85.730
razem	- 10.331.595.
Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	
Rozdział 85401 - Świetlice szkolne	- 461.043
ogółem	- 10.792.638.

Zestawienie otrzymywanych środków w poszczególnych miesiącach 2004 roku

Miesiąc	Razem
Styczeń	834.566
Luty	870.566
Marzec	1.195.300
Kwiecień	963.096
Maj	1.275.101
Czerwiec	806.901
Lipiec	858.901
Sierpień	537.836
Wrzesień	811.836
Październik	715.000
Listopad	836.000
Grudzień	1.087.535
Ogółem	10.792.638

Zgodnie z ustawą z dnia 17 grudnia 1997 Dziennik Ustaw z 1997 r. Nr 16 poz. 1080 z późniejszymi zmianami zostało wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników administracji i obsługi dnia 2 lutego 2004, a nauczycielom zostało wypłacone 1 marca 2004 r. Zgodnie z ustawą z dnia 03 marca 1994 o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych Dz.U. z 1996 r. Nr 70 poz. 335 ze zmianami zostały uruchomione środki w wysokości 75% planu. W czerwcu 2004 roku zostały wypłacone świadczenia urlopowe dla nauczycieli a dla pracowników administracji i obsługi została wypłacona dopłata do wypoczynku organizowanego we własnym zakresie. W roku 2004 wykonano wydatki na kwotę 10.791.081,63 co stanowi około 99,99%. Zwrotu niewykorzystanych środków w kwocie 1.556,37 dokonano w dniu 31 grudnia 2004, oraz przekazano naliczone odsetki od rachunku bieżącego za IV kwartał 2004 w kwocie 269,86.

W poszczególnych działach i rozdziałach wykonanie przedstawia się następująco:

Dział 801 - Oświata i wychowanie
Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Paragraf	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania ogółem
3020 - nagrody i wydatki osobowe	169.525	169.494,97	100	3.990,54
3240 - stypendium oraz inne formy pomocy dla uczniów	7.546	7.546	100	-
4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników	3.571.672	3.571.389,85	100	91.064,72
4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	285.332	285.323,47	100	292.071,03
4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	714.728	714.712,82	100	101.735,03
4120 - składki na Fundusz Pracy	96.951	96.940,79	100	14.820,76
4210 - zakup materiałów i wyposażenia	442.141	442.102,04	100	-
4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.000	1.996,41	100	-
4260 - zakup energii	263.783	263.613,17	100	-
4270 - zakup usług remontowych	7.828	7.827,33	100	-
4300 - zakup usług pozostałych	105.400	105.328,09	100	-
4410 - podróże służbowe krajowe	5.818	5.737,06	99	-
4440 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	229.000	229.000	100	-
Razem	5.901.724	5.901.012	100	503.682,08

Na zobowiązania niewymagalne składają się:	4110 - Składka ZUS miesiąc XII 2004	- 49.191,45,
Dział 801 Oświata i wychowanie	4110 - Składka ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 52.543,58,
Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe	4120 - Składka ZUS za miesiąc XII 04	- 7.665,02,
3020 - składki ZUS i podatek od dodatków mieszkaniowych i wiejskich	- 3.990,54,	
4010 - podatek za miesiąc XII 2004 (termin płatności 20.01.04)	4120 - Składka ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 7.155,74,
- 19.474,	razem	- 503.682,08.
4010 - ZUS na miesiąc XII 04 (termin płatności 05.01.04)		
- 71.590,72,	Wszystkie zobowiązania dotyczą grudnia 2004 roku (dotyczy to składek ZUS-u i podatku oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2004).	
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne (płatnie w I kwartale 2005)	- 292.071,03,	

Rozdział 80104 - Przedszkola

Paragraf	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
3020 - Nagrody i wydatki osobowe	34.204	34.195,69	100	732,03
4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	1.114.088	1.114.073,55	100	26.605,53
4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	73.906	73.887,65	100	86.946,76
4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	208.596	208.580,59	100	28.485,89
4120 - składki na Fundusz Pracy	28.320	28.294,71	100	4.287,76
4210 - zakup materiałów i wyposażenia	31.360	31.217,93	100	
4240 - zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	-	-		
4260 - zakup energii	125.170	125.127,66	100	
4300 - zakup usług pozostałych	13.730	13.539,11	100	
4410 - Podróże służbowe krajowe	952	949,56	100	
4440 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67.000	67.000	100	
Razem	1.697.326	1.696.866,45	100	147.057,97

Na zobowiązania niewymagalne składają się:	4110 - składka ZUS XII 2004 - 12.844,19 - naliczona składka od dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 15.641,70
Dział 801 Rozdział 80104 Przedszkola	
3020 - składka ZUS XII 2004 - 538,23 - podatek XII 2004 - 193,80	4120 - składka ZUS XII 2004 - 2.157,58 - składka od naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 2.130,18
4010 - składka ZUS XII 2004 - 21.864,83 - podatek XII 2004 - 4.740,70	razem - 147.057,97.
4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 86.946,76 (płatne w I kwartale 2005)	Rozdział 80110 Gimnazja

Paragraf	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
3020 - Nagrody i wydatki osobowe	32.747	32.741,28	100	1.110,62
4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	1.166.166	1.166.157,95	100	34.099,56
4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	88.813	88.782,58	100	99.464,67
4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	229.817	229.805,43	100	27.427,76
4120 - składki na Fundusz Pracy	30.680	30.676,03	100	4.988
4210 - zakup materiałów i wyposażenia	58.030	57.937,76	100	
4260 - zakup energii	112.000	111.996,29	100	
4270 - zakup usług remontowych	-	-		
4300 - zakup usług pozostałych	22.000	21.891,72	100	
4410 - podróże służbowe krajowe	1.290	1.287,18	100	
4440 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75.000	75.000	100	
6050 - wydatki inwestycyjne	29.214	292.212,88	100	
Razem	1.845.757	1.845.489,10	100	167.090,61

Na zobowiązania niewymagalne składają się:	4110 - składka ZUS XII - 9.534,07 - składka od dodatkowego wynagrodzenie rocznego	- 17.893,69
Rozdział 80110 - Gimnazja	4120 - składka ZUS XII - 2.551,12 - składka od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 2.436,88
3020 - składka ZUS XII - 797,12 - podatek XII	- 313,50	
4010 - składka ZUS XII - 25.711,36 - podatek	- 8.388,20	
4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 99.464,67	
	razem	- 167.090,61

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Paragraf	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
4300 - zakup usług pozostałych	435.726	435.725,92	100	

Faktura za miesiąc grudzień za dowóz dzieci do szkół została wystawiona w dniu 3 stycznia 2005 r. na kwotę 37.040,62. Pozostałe kwoty dotyczą dowozu dzieci w miesiącu grudniu 2004 do placówek specjalistycznych. Zostały wystawione

w dniu 15 stycznia 2004 r. na kwotę 627,68 i w dniu 05 stycznia 2005 na kwotę 533,52.

Rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Paragraf	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
3020 - nagrody i wydatki osobowe	396	395,60	100	-
4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	218.080	218.079,60	100	6.103,60
4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	16.800	16.784,42	100	18.007,12
4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	39.570	39.568,13	100	6.181,72
4120 - składki na Fundusz Pracy	5.620	5.617,02	100	905,03
4210 - zakup mat. i wyposażenia	25.656	25.655,66	100	399,62
4300 - zakup usług pozostałych	7.278	7.277,33	100	
4410 - podróże służbowe krajowe	5.000	4.968,56	100	
4440 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6.200	6.200	100	
Razem	324.600	324.546,32	100	31.597,09

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.XII.2004
4010 - składka ZUS XII - 4.799,80 - podatek XII - 1.303,80
4040 - dodatkowe wynagrodzenia roczne - 18.007,12
4110 - składka ZUS XII - 3.037,68 - składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 3.144,04
4120 - składka ZUS XII - 463,86 - składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 441,17

4210 - prenumerata - 399,62
razem - 31.597,09

Na zobowiązania niewymagalne (4210 zakup materiałów w kwocie 399,62 składają się faktury za prenumeratę czasopisma na rok 2005 „Przegląd ubezpieczeniowy” w kwotę 252 zł oraz za aktualizację programu „Druczek” na rok 2005 na kwoty 147,62).

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Paragraf	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
4300 - zakup usług pozostałych	40.732	40.732	100	-

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Paragraf	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
4210 - zakup materiałów i wyposażenia	503	502,20	100	
4300 - zakup usług pozostałych	19.497	19.495,76	100	
4440 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65.730	65.730	100	
Razem	85.730	85.727,96	100	

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Paragraf	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	348.987	348.965,20	100	10.349,58
4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.865	20.844,74	100	21.586,41
4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	62.484	62.470,53	100	9.552
4120 - składki na Fundusz Pracy	8.707	8.701,41	100	1.300,88
4440 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20.000	20.000	100	
Razem	461.043	460.981,88	100	42.788,87

Na zobowiązania niewymagalne składają się:

4010 - składki XII - 8.008,68 - podatek XII	- 2.340,90
4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 21.586,41
4110 - składki XII - 5.668,58 - składki od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 3.883,42
4120 - składki XII - 771.,99 - składki od dodatkowego wynagrodzenia rocznego -	528,89
razem	- 42.788,87

Ogółem na zobowiązania niewymagalne składają się:

§3020 Nagrody i wydatki osobowe

- ZUS za miesiąc grudzień 2004	- 4.269,99
- Podatek za miesiąc grudzień 2004	- 1.563,20

§4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

- ZUS za miesiąc grudzień 2004	- 131.975,39
- Podatek za miesiąc grudzień 2004	- 36.247,60
§4110 Składki ZUS	
- składka za miesiąc grudzień 2004	- 80.275,97
- składka od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 93.106,43
§4120 Składka na fundusz pracy	
- składka za miesiąc grudzień 2004	- 13.609,57
- składka od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 12.692,86
§4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 518.075,99
§4210 Zakup materiałów i wyposażenia	- 399,62
razem	- 892.216,62

1961

POROZUMIENIE

zawarte 4 kwietnia 2005 roku pomiędzy:

Powiatem Średzkim z siedzibą w Środzie Wlkp., ul. Daszyńskiego 5, reprezentowanym przez Zarząd Powiatu, w imieniu którego działają:

- Paweł Łukaszewski - Starosta
- Julian Kempa - Wicestarosta

a Gminą Nowe Miasto nad Wartą, reprezentowaną przez Wójta
- Aleksandra Podemskiego

Uchwałą Nr XXV/165/05 z dnia 24 lutego 2005 r. zmieniającą uchwałę Nr XIV/86/2003 z dnia 30 grudnia 2003 r. Rada Gminy Nowe Miasto nad Wartą zwana dalej „Gminą”, zaakceptowała i poparła zamiar Powiatu Średzkiego zwanego dalej „Powiatem” - rozbudowy istniejącego budynku Gimnazjum w Nowym Mieście nad Wartą o część dydaktyczną ponadgimnazjalną, która zostanie zrealizowana na gruncie stanowiącym własność Gminy, oddanym w użyczenie Powiatowi oraz ustaliła, iż inwestycja ta współfinansowana będzie w równych częściach przez Gminę i Powiat, zaś Uchwałą Nr XXV/166/2005 z dnia 24 lutego 2005 r. zmieniającą uchwałę Nr XXI/122/2004 z dnia 17 września 2004 r. (zmienioną uprzednio uchwałą Nr XXII/139/2004), określiła wysokość kwot współfinansowania przez Gminę Nowe Miasto nad Wartą rozbudowy tego budynku odpowiednio:

- w roku 2005 - 600.000 zł,
- w roku 2006 - 870.000 zł.

Uchwałą Nr XXII/153/2005 z dnia 17 marca 2005 r. zmieniającą uchwałę Nr XII/70/2004 z dnia 5 marca 2004 r., Rada Powiatu Średzkiego wyraziła wolę rozbudowy istniejącego budynku Gimnazjum w Nowym Mieście nad Wartą o część dydaktyczną ponadgimnazjalną oraz jej współfinansowania w równych częściach przez Powiat i Gminę, zaś uchwałą Nr XXII/154/2005 z dnia 17 marca 2005 roku zmieniającą uchwałę Nr XVIII/117/2004 z dnia 21 października 2004 r., Rada Powiatu Średzkiego wyraziła zgodę na przyjęcie przez Powiat środków finansowych od Gminy z przeznaczeniem na współfinansowanie rozbudowy tego budynku w wysokości:

- w roku 2005 - 600.000 zł,
- w roku 2006 - 870.000 zł.

Przedmiotem niniejszego porozumienia jest ustalenie zasad i warunków realizacji oraz współfinansowania rozbudowy istniejącego budynku Gimnazjum w Nowym Mieście nad Wartą o część dydaktyczną ponadgimnazjalną oraz przejęcie przez Gminę od Powiatu zakończonej inwestycji, a także jako zadania własnego, prowadzenia szkół ponadgimnazjalnych w Nowym Mieście.

§1. 1. Strony niniejszego porozumienia ustalają, iż rozbudowa przez Powiat istniejącego budynku Gimnazjum w Nowym Mieście nad Wartą przy ul. Szkolnej 2, o część dydaktyczną ponadgimnazjalną, zwaną dalej „inwestycją”, odbywać się będzie na gruncie stanowiącym własność Gminy, oddanym Powiatowi w użyczenie, oznaczonym numerami geodezyjnymi 363/20, 363/21, 363/22, 363/26, 363/30, 363/56,

371/1 i 372/1, zapisanym w księgach wieczystych Nr KW 9742 i KW 17866 wraz z częścią budynku Gimnazjum niezbędną dla realizacji inwestycji.

2. Wstępny harmonogram realizacji inwestycji strony ustalają w sposób następujący:

- w 2004 r. - wykonana została dokumentacja projektowo-kosztorysowa dla inwestycji, na podstawie koncepcji rozbudowy szkoły w Nowym Mieście nad Wartą, której autorem jest architekt Pan Waldemar Szeszuła, przekazanej przez Gminę w formie darowizny Powiatowi,
- w 2005 r. rozpoczęcie inwestycji,
- w 2006 r. zakończenie inwestycji.

§2. 1. Inwestycja określona w §1 ust. 1 współfinansowana będzie w równych częściach przez Powiat i Gminę, zaś jej inwestorem będzie Powiat.

2. Finansowanie inwestycji przez Powiat i Gminę przebiegać będzie w następujący sposób:

a) wydatki na inwestycję poniesione zostaną przez Powiat i Gminę w równych częściach i w tym celu:

- Gmina zaplanuje każdorazowo w budżecie środki na współfinansowanie inwestycji w wysokości 50% planowanych w danym roku budżetowym wydatków na jej realizację przez cały okres jej trwania, nie mniej jednak niż:
 - 600.000 zł w roku 2005,
 - 870.000 zł w roku 2006.

Termin przekazania środków, Zarząd Powiatu określi w harmonogramie realizacji inwestycji, każdorazowo na każdy rok budżetowy.

Powiat zaplanuje każdorazowo w budżecie środki na realizację inwestycji w wysokości 50% planowanych w danym roku budżetowym wydatków na jej realizację przez cały okres jej trwania, nie mniej jednak niż:

- 600.000 zł w roku 2005,
- 870.000 zł w roku 2006.

W przypadku, gdy określone wyżej środki przeznaczone na współfinansowanie inwestycji okażą się niewystarczające, Rada Gminy Nowe Miasto nad Wartą oraz Rada Powiatu Średzkiego podejmą stosowne uchwały.

b) w przypadku pozyskania przez Powiat lub Gminę dodatkowych środków finansowych na realizację inwestycji z innych źródeł, strony niniejszego porozumienia uzgodnią nowe warunki współfinansowania w aneksie do porozumienia.

3. Strony porozumienia postanawiają, że Zarząd Powiatu udzieli w 2005 r. zamówienia publicznego na realizację inwestycji określonej w §1 ust. 1.

4. Po zakończeniu inwestycji Powiat przekaze ją nieodpłatnie Gminie wraz ze stosowną dokumentacją, zaś Gmina ją od Powiatu przejmie.

§3. 1. W związku z zamiarem utworzenia z dniem 1 września 2006 r. przez Powiat szkół ponadgimnazjalnych: Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Nowym Mieście, Technikum w Nowym Mieście i Liceum Profilowanego w Nowym Mieście oraz zamiarem przejęcia ich prowadzenia jako zadania własnego od Powiatu z dniem 1 września 2006 r. przez Gminę, a następnie utworzenia przez Gminę z dniem 1 września 2006 r. Zespołu Szkół w Nowym Mieście w skład którego wchodzić będą określone wyżej szkoły oraz Gimnazjum w Nowym Mieście, strony niniejszego porozumienia ustalają następujący harmonogram działań:

- w grudniu 2005 r. Rada Powiatu Średzkiego winna podjąć uchwałę w sprawie utworzenia z dniem 1 września 2006 r. szkół ponadgimnazjalnych: Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Nowym Mieście, Technikum w Nowym Mieście i Liceum Profilowanego w Nowym Mieście oraz przekazania prowadzenia ich jako zadania własnego Gminie Nowe Miasto,
- w oparciu o określoną wyżej uchwałę najpóźniej do 31 stycznia 2006 r. Rada Gminy Nowe Miasto winna podjąć uchwałę w sprawie przejęcia prowadzenia jako zadania własnego z dniem 1 września 2006 r. od Powiatu szkół ponadgimnazjalnych: Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Nowym Mieście, Technikum w Nowym Mieście oraz Liceum Profilowanego w Nowym Mieście,
- najpóźniej do 28 lutego 2006 r. Zarząd Powiatu i Wójt Gminy winni podpisać porozumienie regulujące szczegółowe warunki przejęcia prowadzenia jako zadania własnego przez Gminę z dniem 1 września 2006 r. szkół

ponadgimnazjalnych: Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Nowym Mieście, Technikum w Nowym Mieście oraz Liceum Profilowanego w Nowym Mieście,

- najpóźniej do 31 marca 2006 r. Rada Gminy Nowe Miasto nad Wartą winna podjąć uchwałę w sprawie utworzenia z dniem 1 września 2006 r. Zespołu Szkół w Nowym Mieście nad Wartą, w skład którego wchodzić będą: Gimnazjum w Nowym Mieście, Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Nowym Mieście, Technikum w Nowym Mieście oraz Liceum Profilowane w Nowym Mieście.

2. W celu realizacji przez Gminę zadań określonych w ust. 1, Powiat przekaze nieodpłatnie Gminie zakończoną inwestycję wraz ze stosowną dokumentacją.

3. Powiat zastrzega sobie prawo nadzoru nad realizacją powierzonych Gminie zadań.

§4. Zasady realizacji i współfinansowania budowy hali sportowej w Nowym Mieście przy szkole opisanej w §1 zostaną określone przez Powiat i Gminę po zakończeniu przedmiotowej inwestycji.

§5. W sprawach nie uregulowanych niniejszym porozumieniem zastosowanie będą miały przepisy kodeksu cywilnego.

§6. Porozumienie sporządzone zostało w pięciu egzemplarzach. Strony otrzymują po dwa egzemplarze.

§7. Porozumienie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Zarząd Powiatu Średzkiego
Starosta
(-) mgr inż. Paweł Łukaszewski
Wicestarosta
(-) mgr Julian Kempa

Wójt Gminy Nowe Miasto nad Wartą
(-) mgr inż. Aleksander Podemski

1962

KOMUNIKAT STAROSTY KĘPIŃSKIEGO

z dnia 1 marca 2005 r.

w sprawie ustalenia miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w roku 2005 w Domu Pomocy Społecznej w Rzetni

Na podstawie art. 60 §2 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2004 r. Nr 64 poz. 593), ustala się i ogłasza miesięczny koszt utrzymania mieszkańca w roku 2005 na kwotę 1.762 złote.

Starosta
(-) inż. Jerzy Trzmiel

1963

OGŁOSZENIE STAROSTY KOŚCIAŃSKIEGO

z dnia 15 kwietnia 2005 r.

**w sprawie możliwości zgłaszania kandydatów na członka Powiatowej Społecznej Rady
Do Spraw Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Kościanie**

Na podstawie §10 ust. 2 rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2003 r. w sprawie organizacji oraz trybu działania wojewódzkich i powiatowych społecznych rad do spraw osób niepełnosprawnych (Dz.U. Nr 62 poz. 560), ogłaszam możliwość zgłaszania kandydatów na członka Powiatowej Społecznej Rady Do Spraw Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Kościanie.

Kandydatów, spośród przedstawicieli działających na terenie powiatu kościańskiego organizacji pozarządowych, fundacji oraz przedstawicieli jednostek samorządu terytorialnego należy zgłaszać pisemnie wraz z listem motywacyjnym na adres: Starostwo Powiatowe - Al. Kościuszki 22, 64-000 Kościan w terminie do 30 czerwca 2005 r.

Starosta
(-) Andrzej Jęcz

1964

**Informacja o decyzjach Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki
Nr WCC/1097C/2794/W/OPO/2005/AJ i Nr PCC/1070C/740/W/OPO/2005/AJ**

W dniu 19 kwietnia 2005 r. na wniosek przedsiębiorcy: G.EN. ENERGIA S.A. z siedzibą w Poznaniu ul. Obornicka 235, 60-650 Poznań, Prezes Urzędu Regulacji Energetyki postanowił zmienić dotychczasową nazwę przedsiębiorcy podaną w koncesjach na prowadzenie działalności gospodarczej polegającej na wytwarzaniu, przesyłaniu i dystrybucji ciepła.

Uzasadnienie

Decyzjami z 17 listopada 2003 r. Nr WCC/1097/2794/W/OSZ/2003/RN i Nr PCC/1070/2794/W/OSZ/2003/RN zmienionymi decyzjami z 4 lutego 2005 r. Nr WCC/1097A/2794/W/OSZ/2004/2005/AB i Nr PCC/1070A/2794/W/OSZ/2004/2005/AB oraz z 16 marca 2005 r. Nr WCC/1097B/2794/W/OPO/2005/AJ i Nr PCC/

1070B/2794/W/OPO/2005/AJ, udzielono przedsiębiorcy PETRICO S.A. z siedzibą w Poznaniu, koncesji na wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucję ciepła do 31 grudnia 2018 r. Pismem z 12 kwietnia 2005 r. znak DHE-TK/AM/05/19045 Koncesjonariusz wystąpił o zmianę koncesji na wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucję ciepła. W uzasadnieniu wniosku poinformował, iż jest to związane ze zmianą nazwy z PETRICO Spółka Akcyjna na G.EN.GAZ ENERGIA Spółka Akcyjna. Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (Dz.U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1504 i Nr 203, poz. 1966 oraz z 2004 r. Nr 29, poz. 257, Nr 34, poz. 293, Nr 91, poz. 875, Nr 96, poz. 959 i Nr 173, poz. 1808) oraz na podstawie art. 155 ustawy z 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego (Dz.U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071, z 2001 r. Nr 49, poz. 509, z 2002 r. Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 169,

poz. 1387, z 2003 r. Nr 130, poz. 1188 i Nr 170, poz. 1660 oraz z 2004 r. Nr 162, poz. 1692), w związku z art. 30 i art. 37 ust. 1 pkt 7 ustawy - Prawo energetyczne, Prezes Urzędu Regulacji Energetyki postanowił zmienić swoje decyzje z 17 listopada 2003 r. Nr WCC/1097/2794/W/OSZ/2003/RN i Nr PCC/1070/2794/W/OSZ/2003/RN ze zmianami, którymi to decyzjami udzielił koncesji na wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucję ciepła.

Z upoważnienia
Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki
Dyrektor
Zachodniego Oddziału Terenowego
Urzędu Regulacji Energetyki
z siedzibą w Poznaniu
(-) Henryk Kanoniczak

Wydawca: Wojewoda Wielkopolski

Redakcja: Wydział Prawny i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu - Redakcja Dziennika Urzędowego Województwa Wielkopolskiego
aleja Niepodległości 16/18, tel. 854 16 34, 854 16 21, e-mail – dzu@poznan.uw.gov.pl, www.poznan.uw.gov.pl

Skład, druk i rozpowszechnianie:

Skład – Ośrodek Informatyki WUW, Poznań, tel. 852 90 44

Druk – Ośrodek Małej Poligrafii Zakładu Obsługi Administracji, al. Niepodległości 18, Poznań

Rozpowszechnianie – Administracja i stały punkt sprzedaży – Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, ul. Kościuszki 93, pok. PI 18 tel. 854 14 09

Egzemplarze bieżące można nabywać w punkcie sprzedaży Dziennika Urzędowego:

- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Poznań ul. Kościuszki 93, pok. PI 14 i 18, tel. 854 14 09, 854 19 95 (także egzemplarze z lat ubiegłych),
- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Delegatura w Kaliszu, Kalisz pl. Św. Józefa 5, pok. 132
- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Delegatura w Koninie, Konin al. 1 Maja 7, pok. 170, blok „B”
- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Delegatura w Lesznie, Leszno pl. Kościuszki 4, pok. 101
- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Delegatura w Pile, Piła al. Niepodległości 33/35, pok. 214

zbiory Dziennika Urzędowego wraz ze skorowidzami są wyłożone do powszechnego wglądu w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim, w godz. 9⁰⁰-14⁰⁰

Tłoczono z polecenia Wojewody Wielkopolskiego w Ośrodku Małej Poligrafii Zakładu Obsługi Administracji
al. Niepodległości 18, Poznań