

2999

**SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Gminy i Miasta Strzyżów za 2004 rok**

Załącznik
do uchwały Nr XXVIII/227/05
Rady Miejskiej w Strzyżowie
z dnia 21 kwietnia 2005 r.

Zgodnie z art. 136 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 15 poz.148 ze zmianami) Burmistrz Strzyżowa przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2004 r.

Terenem swojego działania gmina obejmowała Miasto Strzyżów oraz 14 wiosek, gdzie w dniu 31 grudnia 2004 r. zamieszkiwało 21 334 osób, w tym 12 370 na wsi oraz 8 964 w mieście.

Od dnia 21 listopada 2002 r. jednoosobowym organem wykonawczym w gminie jest Burmistrz Strzyżowa mgr inż. Marek Śliwiński.

W działalności swojej gmina ma się zajmować wszystkimi sprawami publicznymi o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżonymi ustawami na rzecz innych podmiotów. Własnym zadaniem gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej. Do spraw publicznych przypisanych ustawowo gminie jako zadania własne należą m.in.:

- ład przestrzenny, gospodarka terenami i ochrona środowiska,
- drogi gminne, ulice, place, mosty i organizacja ruchu drogowego,

- wodociągi i zaopatrzenie w wodę, kanalizacja i oczyszczanie ścieków komunalnych,
- utrzymanie porządku i czystości,
- wysypiska i unieszkodliwianie odpadów komunalnych,
- ochrona zdrowia i pomoc społeczna,
- oświata, kultura, kultura fizyczna, rekreacja i urzędnictwo sportowe,
- porządek publiczny i ochrona przeciwpożarowa.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych. W okresie objętym sprawozdaniem realizowano więc zadania z zakresu administracji rządowej, opieki społecznej, a także przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego, wyborów uzupełniających do Senatu.

Realizacja ustawowych zadań gminy wymaga zgromadzenia odpowiedniej sumy dochodów, które są środkami publicznymi.

W uchwale budżetowej na 2004 rok przyjęto plan dochodów gminy 23.913.112,00 zł, który w ciągu roku zwiększył się o 4.216.132,00 zł, czyli o 17,6% do łącznej kwoty 28.129.244,00 zł.

Dokonało się to w wyniku następujących zmian:

Dział	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ • dotacja z funduszu celowego na budowę lub modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych, • środki z SAPARD na dofinansowanie inwestycji na drogach gminnych, • wprowadzenie planowanych środków ZPORR		608.738 15.000 340.332 253.406
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA • zwiększenie planu dochodów gminy ze sprzedaży mienia		617.727 617.727
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA • dotacja celowa z budżetu państwa – cmentarze		10.000 10.000
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA • dotacja celowa na zadania zlecone – konserwacja ksiąg USC		6.350 6.350
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA • dotacja na zadania zlecone – przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego • dotacja celowa na zadania zlecone – wybory uzupełniające do Senatu		86.280 40.480 45.800

756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM • zwiększenie planu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu • zwiększenie planu dochodów z opłaty skarbowej • zmniejszenie planu wpływów z karty podatkowej	17.758 17.758	21.221 5.758 15.463
758	RÓŻNE ROZLICZENIA • zwiększenie subwencji oświatowej, • subwencja ogólna – rekompensata za zwolnienia ustawowe w podatkach • subwencja oświatowa – na wyposażenie nowowytbudowanych lub modernizowanych obiektów szkolnych i oświatowych • subwencja oświatowa – na adaptację gabinetów profilaktycznych w szkołach • subwencja ogólna – na uzupełnienie dochodów w związku z wyższym wykonaniem w 2004 roku wydatków na dodatki mieszkaniowe • subwencja oświatowa – na usunięcie zagrożeń dla zdrowia i bezpieczeństwa uczniów i pracowników placówek oświatowych		192.810 23.654 17.706 60.000 7.200 13.275 70.975
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE • dotacja z rezerwy celowej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego na wyprawki szkolne w formie rzeczowej • środki pozyskane z innych źródeł – premia termomodernizacyjna • dotacja celowa na zadania własne – sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych • wprowadzenie dodatkowych kwot z zawartego porozumienia z Powiatem Strzyżowskim w sprawie adwentystycznego punktu katechetycznego • porozumienie z Gminą Niebylec w sprawie dzieci przedszkolnych • dotacja celowa na realizację inwestycji własnych – budowa sali gimnastycznej przy ZS w Godowej • środki z funduszu celowego PFRON na wydatki majątkowe w przedszkolu • dotacja celowa z pożyczek i kredytów zagranicznych – remont szkoły w Gliniku Zaborowskim • wprowadzenie planowanych dochodów za odszkodowania za szkodę w SP Zawadka		304.735 6.504 44.062 900 305 1.304 100.000 60.800 70.860 20.000
852	OPIEKA SPOŁECZNA • dotacja celowa na zadania zlecone – na realizację świadczeń rodzinnych • dotacja celowa na zadania zlecone – zasiłki i pomoc w naturze • dotacja celowa na zadania zlecone – zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze • dotacja celowa na zadania zlecone – na wdrożenie systemu komputerowego • dotacja celowa – dożywianie uczniów • dotacja na zadania własne - zasiłki okresowe • dotacja na usuwanie skutków powodzi • środki z funduszu celowego PFRON na zakup samochodu • dotacja na zadania zlecone – składki ubezpieczeniowe za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej • dotacja na realizację zasiłków obligatoryjnych • dotacja celowa na organizację stanowisk pracy (zakup komputerów i oprogramowania) • dotacja na zadania zlecone – wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki bieżące • wpływ ze sprzedaży mienia – samochód Opel Astra Combi • dotacja celowa – utrzymanie ośrodka wsparcia (Pałac)	477.573 452.044 17.229 8.300	2.559.911 1.998.463 1.000 41.000 259.230 5.500 92.000 620 110.342 13.260 26.924 10.211 1.361
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA • wprowadzenie planowanych dochodów z opłaty produktowej • dotacja celowa na zadania zlecone – spłata zobowiązań za 2003 rok za oświetlenie dróg		84.191 1.662 82.529
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO • dotacja celowa dla jednostek samorządowych (Powiat) dla Biblioteki • dotacje z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie na XXXIII Festiwal Teatrów Dziecięcych • dotacja od Ministra Kultury na XXXIII Festiwal Teatrów Dziecięcych • dotacja od Ministra Kultury dla Biblioteki na realizację zadań bieżących • dotacje z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie dla kościołów (na Konserwację zabytków)		43.500 10.000 2.000 7.000 5.500 19.000
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT • partycypacja Powiatu Strzyżowskiego w kosztach budowy krytej pływalni • środki z Krajowej Federacji Sportu na obóz sportowo-rekreacyjny dla dzieci i młodzieży		176.000 100.000 15.000

	• zwiększenie dochodów za organizowane wycieczki • środki pozyskane z innych źródeł – MENIS – kryta pływalnia		11.000 50.000
OGÓŁEM		495.331	4.711.463
RÓŻNICA			4.216.132
w tym: dochody własne		17.758	651.610
dochody z zewnątrz		477.573	4.059.853

W 2004 r. zmniejszenie planowanych dochodów dotyczyło w zasadzie obniżenia dotacji na zadania z zakresu opieki społecznej (477.573 zł).

Jednoczesny wzrost planowanych dochodów wyniósł 4.711.463 zł i był wynikiem wprowadzenia do budżetu m.in.:

- środków z Funduszu SAPARD na dofinansowanie inwestycji na drogach gminnych – 340.332 zł,
- środków Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (ZPORR) – 253.406 zł,
- dotacji celowej na budowę sali gimnastycznej przy ZS w Godowej – 100. 000 zł,

- dotacji na zadania z zakresu opieki społecznej – 2.559.911 zł,
- środków z Powiatu Strzyżowskiego z tytułu partycypacji w kosztach budowy krytej pływalni – 100.000 zł.

W 2004 roku gmina nasza zrealizowała planowane dochody niemal w 100% osiągając na dzień 31 grudnia kwotę 28.124.956 zł. Do pełnego wykonania zabrakło zaledwie 4.288 zł, tj. 0,02%.

W ostatnich latach procentowy wzrost uzyskanych dochodów przedstawiał się następująco:

Treść	2001 r.	2002 r.	2003 r.	2004 r.
Dochody ogółem:	5,1%	13,6%	4,4%	13,8%
w tym:				
1. subwencji ogólnej (z oświatową)	3,1%	28,2%	7,8%	- 0,6%
2. podstawowych dochodów podatkowych	9,0%	- 3,5%	0,9%	19,0%
z czego:				
• udziały w podatkach,	- 11,5%	- 8,2%	4,9%	36,8%
• dochody własne,	24,0%	- 0,1%	- 1,9%	5,9%
3. dotacji celowych	3,0%	14,2%	- 15,0%	62,8%

Stosunek niektórych dochodów uzyskanych w ostatnich latach do ogólnej ich kwoty przedstawia się następująco:

Treść	2001 r.	2002 r.	2003 r.	2004 r.
Subwencja ogólna, w tym:	49,1%	56,8%	57,8%	51,3%
• oświatowa	36,0%	37,6%	39,0%	34,7%
Udziały w podatku od osób fizycznych	11,5%	9,1%	9,2%	11,2%
Dotacje celowe	14,5%	14,5%	11,7%	16,8%
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	7,5%	6,2%	6,0%	5,1%

Gmina opiera swoją statutową działalność głównie na środkach pochodzących z subwencji ogólnej, dotacji celowych oraz udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, które łącznie stanowią 80% dochodów będących w dyspozycji gminy.

W 2004 roku nastąpił wzrost ogólnych dochodów gminy o 3.412.995 zł, tj. o 13,8%. Dokonało się to głównie w wyniku wzrostu udziałów w podatkach od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa o 19% oraz dotacji celowych o prawie 63%, w szczególności w zakresie zadań z opieki społecznej.

W ostatnich latach gmina nie otrzymuje w wyszacowanej wysokości udziałów w podatkach od osób fizycznych. Wprawdzie w 2004 roku udziały te były wyższe niż w roku poprzednim o 886.801 zł, jednakże otrzymana w roku bieżącym kwota stanowi 97,7% sumy pierwotnie ustalonej przez Ministra Finansów. Pomniejszyło to dochody gminy o 75.939 zł.

Nadmienić należy, że w 2004 roku obowiązywała nowa ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego opublikowana w Dz. U. Nr 203 poz. 1966. Wprowadziła ona szereg zmian odnośnie źródeł dochodów gminy i ich wielkości. Zmieniono m.in. również wskaźnik wysokości udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy z 27,6% na 35,72%. Spowodowało to wspomniany wcześniej znaczący wzrost dochodów z tytułu tych udziałów.

Z kwoty podatku odprowadzanego do Urzędu Skarbowego od zysku wypracowanego przez osoby prawne działające na naszym terenie, gmina otrzymała 6,71%. W 2004 roku był to wskaźnik wyższy niż w 2003 roku o 1,67%. W okresie sprawozdawczym z tytułu udziałów w podatku od osób prawnych uzyskano 134.967 zł tj. 117% planu. Kwota wymieniona mimo wzrostu wskaźnika procentowego kształtowała się na poziomie 2003 roku. Wynikać to może z faktu, że stawka

podatku dochodowego od zysku osób prawnych zmniejszyła się z 27% do 19%.

Wzrost wskaźników udziałów w podatkach stanowiących dochód państwa praktycznie nie wydaje się być korzystny m.in. ze względu na to, że poprzez zapisy innych ustaw zniesiono dotacje celowe dla gmin np. na dodatki mieszkaniowe, oświetlenie uliczne czy odpisy na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Wpływy z subwencji ogólnej dla naszej gminy zmniejszyły się o 0,6% w stosunku do 2003 roku. Nastąpiło to m.in. w wyniku wprowadzenia nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zamiast dotacji celowych do subwencji oświatowej włączono środki na wspomniany fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów, na finansowanie dodatków i premii dla opiekunów praktyk zawodowych, czy na wdrożenie obowiązkowego wymiaru zajęć wychowania fizycznego dla uczniów klas V i VI szkół podstawowych.

W 2004 roku subwencja oświatowa była wyższa niż w roku poprzednim zaledwie o 126.693 zł.

Niekorzystnie na dochody gminy wpłynęła zmiana sposobu obliczania subwencji ogólnej. Spowodowane to jest zmienionym sposobem obliczania subwencji ogólnej, w którym zastosowano inne wskaźniki dochodów na 1 mieszkańca.

Gmina Strzyżów nie otrzymuje kwoty uzupełniającej subwencji ogólnej, ponieważ gęstość jej zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia kraju.

Wśród określonych ustawowo źródeł dochodów gminy odpowiednio znaczenie mają te dochody, które nie są powiązane z realizacją ściśle określonych zadań. Są to dochody własne, a ich wysokość w budżecie wyznacza granice samodzielności finansowej gminy. Na dzień 31 grudnia 2004 roku zgromadzono 5.655.864 zł dochodów własnych, które stanowiły 20%, czyli jedną piątą część ogółu dochodów. Wpływy z podatków stanowiły w nich najważniejszą pozycję.

Na dzień 31.12.2004 r. z podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych uzyskano 1.156.083 zł. Było to 100,8% planu.

Od osób prawnych z wymienionych podatków wpłynęło 1.470.523 zł, czyli 99,0% planu. Z tej kwoty podatek od nieruchomości wynosił 1.429.457 zł i w stosunku do planu stanowił 100,4%.

W zamian za zobowiązania podatkowe PKP Centrala Zakład Gospodarki Nieruchomościami w Krakowie, na swój wniosek, przeniósł na rzecz gminy prawa majątkowe sześciu działek gruntowych o łącznej powierzchni 0,4974 ha. Uregulowano w ten sposób podatek w kwocie 33.760,10 zł i należne odsetki 7.976,10 zł.

Na przestrzeni 2004 roku 9-ciu osobom prawnym umorzono podatek od nieruchomości na ogólną kwotę 425.712 zł, tj. mniej niż w roku poprzednim o 12.347 zł. Dla jednej ze spółek z ograniczoną odpowiedzialnością, której właścicielem jest gmina umorzono podatek od nieruchomości w kwocie 93.827 zł zapobiegając m.in. stracie na jej rocznej działalności.

Zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych na koniec 2004 roku wynosiły 1.526.823 zł. W ich strukturze 65,5% stanowiły należności podatkowe od dwóch zakładów z terenu

Strzyżowa. Jedna z nich, wynosząca 539.957 zł dotyczy firmy, której upadłość ogłoszono 06.06.2003 r. Zaległość podatkowa zgłoszona została do Sędziego Komisarza, jednakże z masy upadłości gmina dotychczas nie uzyskała wpływów. Na majątku tej firmy funkcjonuje obecnie inny podmiot gospodarczy, który również boryka się z trudnościami w zapłacie podatku od nieruchomości.

Druga z tych firm, której zaległość podatkowa na 31.12.2004 roku wynosiła 459.880 zł znajduje się w upadłości. Roszczenia gminy z tytułu podatku od nieruchomości zgłoszono do Sędziego Komisarza.

Kolejna jednostka znajdująca się w likwidacji posiada na koniec 2004 roku zaległość w podatku od nieruchomości w kwocie 198.169 zł, co stanowi 13% ogólnej kwoty zaległości na ten dzień. W 2003 roku wystawiono tytuły egzekucyjne, którym Sąd Rejonowy w Strzyżowie nadał klauzulę wykonalności na łączną kwotę 136.681 zł. Po przekazaniu do komornika sądowego wszczęto egzekucję z nieruchomości dłużnika. Postępowanie egzekucyjne zostało umorzone w związku z brakiem majątku, z którego można skutecznie prowadzić egzekucję. W dniu 4.02.2005 roku gmina złożyła wniosek o wpis do hipoteki przymusowej zaległości w podatku od nieruchomości na łączną kwotę 146.606,80 zł.

Umorzenia w łącznym zobowiązaniu pieniężnym w odniesieniu do osób fizycznych wyniosły 205.781 zł. Było to mniej niż w 2003 roku o 82.172 zł, w tym w podatku od nieruchomości o 68.536 zł oraz w podatku rolnym o 16.558 zł. W podatku leśnym kwota umorzeń zwiększyła się o 2.922 zł. W sprawie umorzenia, odroczenia terminu płatności i rozłożenia podatków na raty podatnicy złożyli 1.147 wniosków.

Osoby fizyczne na koniec 2004 roku zalegały z tytułu podatku z łącznego zobowiązania pieniężnego na kwotę 234.595 zł. Było to mniej niż na koniec 2003 roku o 56.564 zł. Nadmienić należy, że na przestrzeni 2004 roku zaległości omawiane zmniejszyły się o 100.036 zł.

Dla poprawy ściągalskości podatków nasilono działania windykacyjne wysyłając więcej niż w 2003 roku upomnień o 479 sztuk oraz tytułów egzekucyjnych o 79 sztuk. W roku sprawozdawczym wysyłano bowiem 5.552 sztuki upomnień i 317 tytułów egzekucyjnych przy 8.889 pozycjach wymiarowych podatku.

Z podatku od środków transportowych od osób prawnych uzyskano 59.039 zł realizując roczny plan w 138%. Zaległość na 31.12.2004 roku w kwocie 364 zł dotyczy jednego zakładu będącego w upadłości, wobec którego egzekucja jest bezskuteczna. Wysoki stopień wykonania planu wynika z zarejestrowania nowych pojazdów na przestrzeni 2004 roku.

Dla osób fizycznych założono plan podatku od środków transportowych w wysokości 139.234 zł osiągając wpływy 147.113 zł tj. 105%. Ściągnięte zaległości z lat ubiegłych wyniosły 8.805 zł. W okresie sprawozdawczym wysłano 52 upomnienia o zaleganiu w podatku oraz sporządzono 49 tytułów egzekucyjnych.

Na koniec 2004 roku pozostała zaległość w podatku od środków transportowych osób fizycznych w kwocie 13.634,50 i dotyczyła dwóch podatników. Zaległość jednego z nich na kwotę 612,50 zł uregulowana została z początkiem 2005 roku. Drugi dłużnik zalegający z kwotą 13.022 zł, nie przyjmuje

korrespondencji, a prowadzona egzekucja w chwili obecnej jest bezskuteczna.

Z opłaty skarbowej planowano w 2004 roku uzyskać 277.963 zł. W tym czasie wpływy z tego tytułu wyniosły 445.519 zł, co stanowiło 160%. Połowa tej kwoty wpłynęła za pośrednictwem Banku PKO BP.

Corocznie maleją wpływy podatku opłacanego w formie karty podatkowej, które wyniosły 29.930 zł i stanowiły 92% planu, ustalonego na poziomie 65% planu na 2003 rok. Ten rodzaj podatku ma więc coraz mniejszy wpływ na wysokość ogólnych dochodów gminy.

Skutkiem obniżenia niektórych górnych stawek podatkowych oraz częściowych zwolnień dokonanych przez Radę Miejską dochody gminy zmniejszyły się w podatku od nieruchomości o 511.753 zł, natomiast w podatku od środków transportowych o 89.945 zł.

Wskaźnik dochodu w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy na koniec 2004 roku wynosił 1.318 zł i zwiększył się w stosunku

Wyszczególnienie	2001	2002	2003	2004
Razem plan (w zł)	21.312.343	23.333.238	24.827.681	30.986.163
Realizacja (w zł)	20.361.820	22.505.956	23.767.390	28.331.105
Procent realizacji (w %)	95,5	96,4	95,7	91,4
Saldo (w zł)	950.523	827.282	1.060.291	2.655.058

Rozchody na spłatę zaciągniętych kredytów wyniosły 670.067 zł. Jednocześnie w roku 2004 zaciągnięto dalsze kredyty na kwotę 1.939.847 zł, w tym 1.500.000 zł na budowę krytej pływalni, 389.999 zł na drogi gminne, 49.847 zł na termomodernizację budynku Zespołu Szkół w Żyznowie.

Według stanu na dzień 31.12.2004 roku zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło 2.523.708 zł i było wyższe niż na koniec roku poprzedniego o 1.179.779 zł.

Wydatki inwestycyjne gminy w 2004 r. zostały zrealizowane w kwocie 5.205.947 zł i stanowiły 18,4% wydatków ogółem. Jest to wskaźnik wyższy o 9,2 punktu procentowego niż w 2003 roku, kwotowo zaś było to więcej o 3.009.091 zł.

Do najważniejszych realizowanych zadań inwestycyjnych w 2004 roku zalicza się:

- budowę krytej pływalni w Strzyżowie na kwotę 1.848.068 zł (35,5% wydatków ogółem na inwestycje),
- zadania w zakresie dróg gminnych na kwotę 867.394 zł (16,6% wydatków ogółem na inwestycje),
- wydatki na zakupy inwestycyjne - gospodarka gruntami i nieruchomościami na kwotę 425.578 zł (8,2% wydatków ogółem na inwestycje),
- modernizacja drogi Brzeżanka-Bonarówka dofinansowana z programu SAPARD na kwotę 340.332 zł (6,5% wydatków ogółem na inwestycje).

Zgodnie z przyjętą wcześniej strategią gospodarczą rozpoczęto budowę krytej pływalni w Strzyżowie. W ramach wyżej wymienionej kwoty wydatków na to zadanie wykonano projekt techniczny i wykonawczy, dokonano zapłaty za wylączenie gruntu spod produkcji rolniczej i za przygotowanie postępowania przetargowego, wykonano studium wykonalności, zapłacono za roboty budowlane wykonawcy i za nadzór inwestorski.

do roku poprzedniego o 161 zł. Wskaźnik dochodu wynika z relacji liczby mieszkańców do ogólnych dochodów zgromadzonych przez gminę w okresie sprawozdawczym. Minister Finansów, przy obliczaniu subwencji dla gmin, przyjmuje dochód na 1 mieszkańca w odniesieniu do dochodów podstawowych. Na 2005 rok wynosi on 376,91 zł i stanowi 50% średniego wskaźnika w kraju. Z tego powodu gmina nasza kwalifikuje się do subwencji podstawowej.

Wydatki budżetu gminy i miasta.

W 2004 roku wydatki budżetu gminy zostały zrealizowane w kwocie 28.331.105 zł, tj. 91,4% planu. Wskaźnik ten jest o 4,3% niższy niż w roku poprzednim, kwotowo zaś było to więcej o 4.563.715 zł.

Strukturę wydatków budżetowych ogółem w latach 2001–2004 przedstawia poniższa tabela.

W 2004 roku rozpoczęto również budowę sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wysokiej Strzyżowskiej. Wydatki z tym związane wyniosły 261.684 zł. W Szkole Podstawowej w Gliniku Zaborowskim wykonano przebudowę stropodachu na dach wielospadowy, wymianę posadzek na korytarzach i wykładzin podłogowych w klasach, wymiany drzwi wejściowych przeznaczając kwotę 191.529 zł. Na powyższe zadania pozyskano środki z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 70.860 zł w ramach PAOW – Komponent B-2 Oświata oraz dodatkowe środki z MENIS w wysokości 70.975 zł.

Na dokończenie budowy sali gimnastycznej wraz z kotłownią przy Zespole Szkół w Godowej wydatkowano 183.255 zł. Wykonano elewację wraz z ociepleniem na budynku Zespołu Szkół w Godowej na kwotę 108.572 zł, z tego 100.000 zł pozyskano jako dotację w ramach kontraktu wojewódzkiego. Wykonano elewację wraz z dociepleniem i montażem zaworów termostatycznych w budynku Zespołu Szkół w Żyznowie – inwestycja realizowana w części w ramach kredytu preferencyjnego na zadania termomodernizacyjne w kwocie 91.050 zł.

W ramach remontów szkół, dla których gmina jest organem prowadzącym, dokonano szeregu remontów obejmujących m.in. wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, odnowienie sali lekcyjnych, wymiany oświetlenia, wykonania instalacji elektrycznych, utwardzenia masą bitumiczną placów i boisk przyszkolnych.

Na inwestycje na drogach gminnych wydatkowano 867.394 zł, w tym na budowę ulic 205.003 zł, drogi wiejskie 431.085 zł, modernizację drogi gminnej Brzeżanka-Bonarówka 225.046 zł. Z programu SAPARD dofinansowano modernizację wspomnianej wyżej drogi Brzeżanka-Bonarówka w kwocie 340.332 zł.

Za wydatkowaną kwotę 31.899 zł uzupełniono oświetlenie w tunelu schronowym, zakupiono kolejkę, pokryto koszty jej ubezpieczenia i rejestracji.

W zakresie inwestycji dotyczących oświetlenia ulicznego wydatkowano 66.785 zł w tym na wykonanie II etapu oświetlenia drogowego przy drodze powiatowej w Grodzisku 57.559 zł, oświetlenie Ogródka Jordanowskiego w Strzyżowie 2.806 zł, oświetlenie odcinka przy drodze wojewódzkiej w Gliniku Charzewskim 6.420 zł.

Wykonano trakt rekreacyjno-sportowy (ścieżkę rowerową) na terenie wsi Łętownia o długości 3,5 km w kwocie 48.909 zł, z czego 24.454 zł dofinansowano z programu SAPARD.

Na cmentarzu komunalnym w Strzyżowie za kwotę 47.074 zł wykonano pomnik na kwaterze wojennej, schody terenowe, dwie alejki, wycinkę drzew, przyłącza wodociągowe, mapy do celów projektowych.

Na inwestycje w Ochotniczych Strażach Pożarnych przeznaczono 61.654 zł. W budynku OSP w Żarnowej wykonano tynki wewnętrzne na parterze budynku, zakupiono: lampy oświetleniowe, zbiornik na ścieki, płytki posadzkowe na kwotę

44.931 zł. Zakończono zadanie dobudowy pomieszczeń przy Remizie OSP Godowa-Dół. Wykonano elewację na dobudówce, przekropiono cały budynek OSP. W 2004 roku wydatkowano na to zadanie kwotę 12.360 zł. W ramach wyposażenia jednostek OSP przeznaczono kwotę 65.667 zł na zakupy inwestycyjne.

Do gminnego zasobu nieruchomości nabyto w obrębie ewidencyjnym nr 1 w Strzyżowie 3 działki, 1 działkę w Łętowni (pod drogę), 1 działkę w Wysokiej Strzyżowskiej (pod drogę) za kwotę ogółem 425.578 zł.

Na budowę kanalizacji sanitarnej (II etap) przy ul. Działy w Strzyżowie wydatki wyniosły 25.568 zł.

W ramach realizacji zadania budowy kanalizacji Strzyżów Południe wykonano dokumentację do wydania decyzji o warunkach zabudowy, mapy do celów projektowych, sporządzono studium wykonalności na kwotę 35.952 zł.

Na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą wydatkowano 13.651.934 zł, w tym jak wcześniej wspomniano 774.105 zł na inwestycje. Wykorzystanie środków na realizację zadań w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w latach 2001-2004 przedstawia poniższa tabela.

Treść	Kwota w zł			
	2001	2002	2003	2004
Szkoły Podstawowe	6.841.399	7.732.515	7.887.423	7.942.103
Gimnazja	2.175.442	2.555.339	2.780.514	2.951.422
Przedszkola	1.174.102	1.505.711	1.782.350	1.801.142
Dowóz uczniów	177.464	175.751	204.824	189.459
Miejsko-Gminny Zarząd Oświaty i Sportu	273.081	293.860	343.665	407.324
Klasy zerowe	379.276	199.580	243.600	-
Świetlice uczniowskie	187.442	186.048	195.300	255.159
Fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów	55.204	60.321	54.675	75.351
Pozostałe	16.503	49.918	53.178	29.974
Razem	11.279.913	12.759.043	13.545.529	13.651.934

Struktura wykonania budżetu szkolnictwa podstawowego (szkoły podstawowe, gimnazja, dowóz uczniów, doksztalcenie nauczycieli, MGZOiS, świetlice szkolne) w latach 2002 – 2004 przedstawia się następująco:

Treść	2002	2003	2004
Wydatki osobowe (płace z pochodnymi)	75,19%	78,23%	81,24%
Inwestycje	12,08%	8,89%	6,41%
Wydatki rzeczowe	11,16%	11,14%	10,86%
Dowóz uczniów	1,57%	1,74%	1,49%
Razem	100,00%	100,00%	100,00%

Według stanu na dzień 31 sierpnia 2004 roku w 14 szkołach podstawowych uczyło się 1.738 uczniów, z tego 1.030 w szkołach wiejskich, a od 1 września tego roku w szkołach podstawowych uczy się 1.652 uczniów, z tego 959 w szkołach wiejskich. Spadek liczby uczniów w szkołach podstawowych wyniósł 4,95%.

Według stanu na dzień 31 sierpnia 2004 roku w 7 gimnazjach uczyło się 1.021 uczniów. Z tego 542 w gimnazjach wiejskich, a od 1 września tego roku w gimnazjach uczy się 993 uczniów, z tego 521 w gimnazjach wiejskich. Spadek liczby uczniów w gimnazjach wynosi zatem 2,74%.

Z usług Miejsko-Gminnego Przedszkola Publicznego w Strzyżowie do 31 sierpnia 2004 roku korzystało 296 dzieci, z tego 91 w przedszkolach wiejskich, a od 1 września tegoż roku korzysta 303 dzieci, z tego 97 w przedszkolach wiejskich.

Wydatki inwestycyjne w Miejsko-Gminnym Przedszkolu Publicznym w Strzyżowie wyniosły w 2004 roku 120.474 zł. Wykonano adaptację pomieszczeń na oddział przedszkola specjalnego z przystosowaniem do korzystania przez niepełnosprawnych oraz wymianę części stolarki okiennej.

Zadanie to zostało dofinansowane ze środków PFRON w kwocie 48.749 zł.

Struktura wykonania budżetu MGPP w Strzyżowie za 2004 rok jest następująca:

- wydatki osobowe (płace z pochodnymi i funduszem socjalnym) 82,63%,
- inwestycje 8,04%,
- wydatki rzeczowe 9,33%.

Wydatki na opiekę społeczną w 2004 roku wyniosły 4.429.912 zł, tj. 99,48% planu.

Na zadania z zakresu opieki społecznej w 2004 roku przeznaczono 1.495.974 zł więcej niż w roku poprzednim, czyli o 51%. Stosunkowo wysoki wzrost wydatków na te zadania jest przede wszystkim wynikiem zwiększenia dotacji celowej na zadania zlecone na realizację świadczeń rodzinnych. Z dniem 1 maja 2004 roku weszła w życie ustawa z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych, która wprowadziła nowy system wsparcia rodzin w trudnej sytuacji materialnej, wychowujących dzieci uczęszczające do szkoły w tym niepełnosprawne.

Świadczenia te tj.: zasiłek rodzinny wraz z dodatkami i świadczenia opiekuńcze, które dotychczas były wypłacane przez wiele instytucji przejmują do realizacji etapami Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Od 1 maja 2004 roku świadczenia te przyznawane i wypłacane są m.in. osobom bezrobotnym, samotnym matkom wychowującym dzieci oraz zatrudnionym w zakładach pracy do 4 pracowników. W 2004 roku dokonano wypłaty świadczeń rodzinnych na kwotę 2.022.967 zł. Na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano ogółem 467.478 zł, w tym z dotacji na zadania zlecone 344.978 zł, z zadań własnych 122.500 zł. Poniesione wydatki na realizację tych zadań dotyczyły wypłat zasiłków: stałych z tytułu opieki nad dzieckiem, stałych wyrównawczych, okresowych gwarantowanych, z tytułu macierzyństwa, celowych (koszty leczenia, opłat za energię, gaz i pomoc rzeczową).

Corocznie gmina przeznacza ze swojego budżetu środki na aktywne formy zwalczania bezrobocia, które wydatkowane są za pośrednictwem Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W roku 2004 była to kwota 180.355 zł, czyli więcej niż w 2003 roku o 5.210 zł. Powiatowy Urząd Pracy w Strzyżowie w ramach tzw. aktywnego zwalczania bezrobocia i prac interwencyjnych dofinansował kwotą 67.949 zł zatrudnienie 24 pracowników. Łącznie pozwoliło to na zatrudnienie 42 osób w ciągu roku.

Na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy przeznaczono 284.561 zł i sfinansowane zostało w całości przez Wojewodę Podkarpackiego. Na 9 etatach zatrudnionych było 10 pracowników oraz 2 pracowników na umowę zlecenie. Z wyżywienia korzystało 30 pensjonariuszy.

Na dożywianie wydatkowano 111.078 zł, w tym 41.000 zł z dotacji na zadania zlecone. Dożywianiem zostało objętych 798 dzieci w szkołach i przedszkolach.

W 2004 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 388.012 zł wyłącznie ze środków własnych gminy, podczas gdy w 2003 dotacja celowa na to zadanie wyniosła 117.726 zł.

Na usługi opiekuńcze przeznaczono kwotę 175.582 zł, na którą składa się wynagrodzenie z pochodnymi dla 13 opiekunek, które świadczyły usługi opiekuńcze dla 41 podopiecznych.

W stosunku do ogólnej kwoty wydatków poniesionych na opiekę społeczną środki własne gminy wyniosły 1.202.149 zł, co stanowiło 27%. Wprawdzie wskaźnik ten był niższy o 4,5% w stosunku do roku 2003, jednak kwotowo było to więcej o 283.399 zł.

Poniesione w okresie sprawozdawczym wydatki na rolnictwo i łowiectwo w wysokości 82.900 zł stanowiły 87,2% kwoty zaplanowanej. Na budowę i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych wydatkowano kwotę 33.468 zł. Dokonano renowacji 2.258 mb rowów melioracyjnych, przebudowano 62 mb przepustów, oczyszczono 187 mb korytek, wyplantowano 1.200 m ziemi, ponadto zlecono wykonanie kosztorysów na renowację rowów oraz nadzory inwestorskie.

Jako należne składki na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej w Rzeszowie zapłacono 12.342 zł.

Na utrzymanie Punktu Zbiórki Zwłok Zwierzęcych „Bacutil” w Strzyżowie wydatkowano łącznie 20.502 zł.

Na zakup karmy dla zwierząt łownych wydatkowano 2.457 zł. W okresie objętym sprawozdaniem wydatki w dziale „Transport i łączność” dotyczyły dróg publicznych wojewódzkich, powiatowych, gminnych i wewnętrznych. Wyniosły one łącznie 1.831.137 zł i stanowiły 70,6% planu i były wyższe o kwotę 486.813 zł w porównaniu do wydatków w 2003 roku. W ramach porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego dofinansowano zadania w ciągu dróg wojewódzkich na kwotę 69.980 zł i dróg powiatowych na kwotę 50.000 zł.

Na drogach wojewódzkich w ramach tego dofinansowania wykonano chodnik w ciągu drogi nr 988 w miejscowości Dobrzechów na kwotę 29.980 zł, remont chodnika przy ul. Słowackiego w Strzyżowie na kwotę 40.000 zł, a na drogach powiatowych dofinansowano odnowę nawierzchni drogi powiatowej w miejscowości Wysoka Strzyżowska.

Plan wydatków budżetowych z zakresu budowy i utrzymania dróg gminnych wiejskich po uwzględnieniu przesunięć dokonanych w trakcie realizacji budżetu oraz środków przekazanych z funduszu SAPARD zamknął się kwotą 1.415.470 zł. Z w/w kwoty 8.138 zł stanowiły środki przeznaczone przez samorządy wiejskie na realizację zadań z przedmiotowego zakresu, natomiast kwotę 340.332 zł jak wspomniano wcześniej pozyskano w ramach programu SAPARD na przebudowę drogi gminnej Brzeżanka-Bonarówka.

Łącznie wydatki na drogi gminne obejmujące również środki na usuwanie skutków powodzi wyniosły 1.091.800 zł. Realizacja wydatków budżetowych na drogach gminnych (z wyłączeniem środków przekazanych w ramach programu SAPARD) wyniosła 99,9% planu. Dominującą pozycję w wydatkach stanowiły koszty związane z przebudową dróg, które osiągnęły 89% ogółu wydatków. Efektem rzeczowym poczynionych nakładów była modernizacja nawierzchni na odcinkach dróg: Brzeżanka-Bonarówka, Gbiska Podwsie, Gbiska-Brzeżanka, Dobrzechów stacja PKP, Grodzisko Wierchowiny, Godowa Podlas Sklep, Lutcza-Żyżnów-Godowa w miejscowości Godowa, Lutcza-Żyżnów-Godowa w miejscowości Żyżnów, Grodzisko-Zawadka przez Sośninę w miejscowości Zawadka, Żarnowa-Godowa-Zagórze w miejscowości Żarnowa, Żarnowa Podlas, Wysoka Strzyżowska za rzeką Kopytko, Glinik Charzewski Sołtysie, Glinik Zaborowski – Podlas o łącznej długości 4,4 km.

Poprawie uległ również stan odwodnienia dróg gminnych. Nakładem 35.108 zł odtworzono lub odmulono rowy na odcinkach dróg o łącznej długości 1.370 m oraz udrożniono lub przebudowano 67 m przepustów.

Na drogach o nawierzchni żwirowej poprawiono utwardzenie jezdni o łącznej powierzchni 4.341 m² za kwotę 27.913 zł.

Wydatki na mosty wyniosły 11.244 zł i były związane z opracowaniem dokumentacji technicznej na odbudowę mostu w ciągu drogi gminnej Godowa Tartak, remontem barier na dwóch obiektach oraz wykonaniem podstawowych przeglądów tych budowli.

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydatkowano ogółem 39.426 zł.

Na zadania z zakresu budowy i utrzymania dróg wewnętrznych wydatkowano ogółem 234.053 zł, co stanowiło 98,3% planu, w tym kwotę 15.000 zł pozyskano z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – co stanowiło 6,3% kwoty ogółem na realizację tych zadań.

Dominującą pozycją w wydatkach był remont nawierzchni dróg kruszywem, które to zadania kosztowały 112.376 zł tj. 48,0% ogółu tych środków. Na zadania związane z położeniem masy asfaltowej wykorzystano 49.455 zł tj. 21,1% tych środków, efektem czego jest zwiększenie długości dróg o najlepszym standardzie o ok. 500 mb. Na roboty ziemne wydatkowano 42.897 zł tj. 18,3% środków, na nawierzchnię betonową wykorzystano 14.461 zł – 6,2% środków, natomiast na pozostałe zadania (zakup materiałów, remont obiektów mostowych, kosztorysy, nadzory i rozgraniczenia) – kwotę 14.862 zł tj. 6,3% środków na te zadania.

Z uchwalonych przez Radę Miejską środków na drogi gminne miejskie i ulice miejskie wykorzystano kwotę 352.038 zł. Burmistrz Gminy i Miasta Strzyżów zarządzeniem Nr 241/04 z dnia 2 lutego 2004 roku wyznaczył szczegółowy plan wydatków w zakresie budowy, modernizacji, utrzymania, ochrony dróg i ulic, chodników, placów i obiektów mostowych na terenie Miasta Strzyżów. Z zadań inwestycyjnych, na które wydatkowano 238.000 zł zrealizowano:

- na ul. Skarbka Kruszeńskiego – wykonanie koryta drogi, ułożenie krawężnika, podbudowy tłuczniowej na powierzchni 410 m²,
- na ul. Szczerbińskiego – wykonanie koryta drogi, ułożenie krawężnika, podbudowy tłuczniowej na powierzchni 900 m²,
- na ul. Tałasiewicza – wykonanie koryta drogi, podbudowy tłuczniowej na powierzchni 192,5 m²,
- na ul. Bohaterów Getta – wykonanie podbudowy tłuczniowej, położenie masy asfaltowej na powierzchni 783 m²,
- na ul. Tałasiewicza – wykonanie podbudowy tłuczniowej, położenie masy asfaltowej na powierzchni 563,5 m²,
- na ul. Żarnowskiej – wykonanie podbudowy tłuczniowej, położenie masy asfaltowej na powierzchni 1.140 m²,
- na ul. Podgórze – wykonanie rowu melioracyjnego na długości 290 mb,
- zlecenie wykonania dokumentacji technicznej na budowę drogi Ratośniówki oraz ul. Tepera.

Z innych zadań angażujących znaczniejsze kwoty zrealizowano:

- remonty cząstkowe dróg i ulic na powierzchni 1.576 m²,

- remonty chodników oraz ciągów pieszych przy ul. Sienkiewicza, ul. Czarnieckiego, ul. Kilińskiego, ul. Mickiewicza, ul. Daszyńskiego, ul. Sportowej, ul. Słonecznej, ul. Kochanowskiego, ul. Staszica, ul. Grunwaldzkiej na powierzchni 735,5 m²,
- remonty obiektów mostowych (ul. Grunwaldzka – remont kładki, ul. Szopena – remont kładki, teren miasta – przegląd obiektów mostowych),
- poprawienie nawierzchni dróg i ulic żwirowych tłuczniem lub żwirem na ulicach: Podgórze, Głowackiego, Armii Krajowej, Działy, Tunelowej, Stobnickiej, Żarnowskiej,
- odnowienie nawierzchni ulic poprzez położenie masy mineralno-asfaltowej na ulicach: Staszica, Działy Karoliny Urbanowicz, Żarnowskiej,
- bieżące utrzymanie i ochronę dróg, ulic, chodników, placów i obiektów mostowych.

Wykonano ponadto remont chodnika na ul. Sienkiewicza, budowę drogi dojazdowej do bloków przy ul. 1-go Maja, zebranie poboczy, utwardzenie nawierzchni na ul. Głowackiego, oświetlenie na ul. Skarbka Kruszeńskiego, remont ciągu pieszego na ul. Kochanowskiego, remont chodnika na ul. Grunwaldzkiej.

Na zadania z zakresu planowania przestrzennego wydatkowano kwotę 32.497 zł, głównie na opracowanie projektów decyzji: o ustaleniu lokalizacji celu publicznego oraz o ustaleniu warunków zabudowy.

Wydatki związane z gospodarką nieruchomościami wyniosły 502.151 zł, tj. 76,2% planu i były wyższe o 407.551 zł w porównaniu do wydatków w 2003 roku. W/w kwotę przeznaczono głównie na realizację następujących zadań:

- na zakupy inwestycyjne, o których była mowa we wcześniejszej części sprawozdania – kwotę 425.578 zł,
- na wykonanie podziałów i synchronizacji działek, wznowienia granic, wypisów z rejestru gruntów, sporządzenie operatów z wyceny nieruchomości komunalnych, projektów podziału budynków na lokale mieszkalne, sporządzenie aktów notarialnych itp. w kwocie 33.792 zł,
- wypłaty rekompensaty za przyjęcie nieruchomości położonej w Strzyżowie obręb ewid. nr 1 w kwocie 30.000 zł,
- zapłaty opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa w kwocie 5.119 zł,
- wydatkowanie środków na założenie ksiąg wieczystych dla nieruchomości komunalnych oraz za sporządzenie wypisów aktów notarialnych w kwocie 2.649 zł.

Na pokrycie wydatków związanych z oczyszczaniem miasta i wsi Rada Miejska przeznaczyła kwotę 256.692 zł, która została zrealizowana w 97%. Z w/w środków finansowana była „Akcja zima” tj. odśnieżanie dróg i ulic, posypywanie piaskiem na kwotę 135.108 zł. Pokryto również koszty wywózki koszy ulicznych, nieczystości z kontenerów na terenie miasta (na zmiotki uliczne) i wywóz odpadów segregowanych. Ponadto ze środków tych utrzymywane są szalety publiczne.

Na utrzymanie zieleni miejskiej przeznaczono środki finansowe w wysokości 28.750 zł i wykorzystano je w 99%. Oprócz wydatków bezpośrednio związanych z utrzymaniem zieleni, czy pasów przydrożnych uzupełniono materiały do świątecznego wystroju miasta i słupowe elementy oświetleniowe.

Na oświetlenie ulic i dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich przeznaczono w budżecie kwotę 278.959 zł

i wykorzystano w 97%, w tym na inwestycje oświetleniowe kwotę 66.785 zł, o czym była mowa we wcześniejszej części sprawozdania. W roku 2004 zadania te były realizowane wyłącznie ze środków własnych gminy, podczas gdy w roku 2003 gminie została zrefundowana kwota 119.796 zł w ramach dotacji na zadania zlecone.

Na utrzymanie czystości i porządku na targowisku przy ul. Sanockiej oraz na zakup blochków opłaty targowej przeznaczono 41.400 zł, co stanowiło 100% kwoty zaplanowanej.

Zadanie własne gminy w zakresie ochrony przeciwpożarowej realizowane jest poprzez jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy. Wydatki na realizację tych zadań wyniosły 242.816 zł i były wyższe o kwotę 70.460 zł w porównaniu do wydatków w 2003 roku.

Na inwestycje w OSP jak wspomniano wcześniej wydatkowano kwotę 61.654 zł.

Pozostałe środki OSP przeznaczono przede wszystkim na bieżące funkcjonowanie i gotowość bojową jednostek, strażnic i sprzętu.

Na remonty i eksploatację Domów Ludowych, budynków wiejskich i miejskich wydatkowano 106.835 zł.

Na administrację publiczną wydatkowano 2.614.248 zł, co stanowiło 9,2% wydatków ogółem. Wskaźnik ten kształtuje się na poziomie innych gmin działających w podobnych warunkach. W dziale tym realizacja założonego planu wyniosła 93,5%.

Rok 2004 zamknięto nadwyżką budżetową w kwocie 2.240.769 zł, którą w znacznej części zaplanowano już na potrzeby 2005 roku.

Załączniki*:

Realizacja dochodów budżetu Gminy i Miasta Strzyżów w 2004 roku według klasyfikacji budżetowej.
Realizacja wydatków budżetu Gminy i Miasta Strzyżów w 2004 roku według klasyfikacji budżetowej.

* - załączników nie ogłasza się

BURMISTRZ

Marek Śliwiński

3000

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu Gminy Cisna za 2004 r.

Załącznik
do uchwały Nr XXVIII/176/05
Rady Gminy w Cisnej
z dnia 28 kwietnia 2005 r.

Rada Gminy w Cisnej w dniu 19 lutego 2004 r. podjęła uchwałę Nr XIV/89/04 w sprawie budżetu gminy na 2004 rok uchwalając dochody budżetu w kwocie 6.796.494 zł, wydatki 10.623.945 zł ustalając deficyt budżetowy w wysokości 3.827.451 zł. Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie po zbadaniu powyższej uchwały wskazała Radzie Gminy nieprawidłowość stanowiącą istotne naruszenie prawa polegające na ustaleniu wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach w wysokości niemożliwej do sfinansowania przychodami z kredytu i pożyczek. Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia w latach 2005 – 2009 przekraczałoby 60% dochodów budżetowych w tych latach. Zgodnie z art. 114 ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym. Sposób usunięcia w/w nieprawidłowości RIO wskazała w trybie zmiany uchwały budżetowej.

Rada Gminy uchwałą Nr XVII/110/04 z dnia 26 kwietnia 2004 r. usunęła w/w nieprawidłowości poprzez określenie w budżecie gminy mniejszych wydatków w wyniku rozstrzygniętego przetargu na budowę oczyszczalni ścieków w Wetlinie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej.

Po dokonaniu powyższej zmiany dochody ustalono na kwotę 6.344.394 zł, wydatki na kwotę 8.644.394 zł przy deficycie 2.300.000 zł. W budżecie 2004 roku przewidziano kwotę 26.000 zł na spłatę pozostałości kredytu. Z ogólnej kwoty dochodów i wydatków wyodrębniono kwotę 179.370 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie ustawami. Ponadto w budżecie gminy ustalono dotację na realizację zadań własnych dla publicznych szkół i przedszkoli przy szkołach podstawowych oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego- prowadzonych przez Stowarzyszenie Na Rzecz Wspierania Szkoły Podstawowej w Wetlinie w kwocie 263.000 zł.

Dla instytucji kultury ustalono dotację w wysokości 165.000 zł.
Uchwalono również plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 7.000 zł.

W ciągu roku budżetowego dokonano 8 zmian w budżecie drogą uchwał Rady Gminy, w wyniku których dochody wzrosły do kwoty 7.123.725 zł, wydatki zaś do kwoty 9.383.511 zł, deficyt zmniejszono do kwoty 2.259.786 zł.

Zmiany po stronie dochodów obejmowały: