

XVII. Stan finansów miasta i gminy Pleszew – rok 2003

Sytuacja finansowa miasta i gminy Pleszew na dzień 31 grudnia 2003 roku przedstawiała się następująco:

Budżet miasta i gminy Pleszew za rok 2003 został wykonany:

- po stronie dochodów w wysokości 40.799.618 zł
- po stronie wydatków w wysokości 44.073.448 zł

Na planowany wynik między dochodami i wydatkami (- 5.247.915 zł) wykonanie przyniosło wynik (- 3.273.830 zł). Na zaistniałą sytuację złożyło się następujące przyczyny:

- wykonanie zaplanowanych dochodów w 99,8 %,
- niższe od planu wykonanie wydatków ogółem (95,5 %), w tym wydatków majątkowych (75,7 %).

W roku 2003 osiągnięto przychody z pożyczek otrzymanych z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1.910.533 zł i z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 999.800 zł. Ponadto miasto i gmina zaciągnęła trzy kredyty w PKO BP SA O/Pleszew o łącznej wysokości 2.000.000 zł. W roku 2003 wpłynęły także na konto budżetu przychody w wysokości 262.500 zł z tytułu spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy w latach poprzednich. Razem przychody w roku 2003 wyniosły 5.172.833 zł.

W roku 2003 miasto i gmina Pleszew pokryła zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytu w łącznej wysokości 691.578 zł. Zaplanowany wcześniej wykup obligacji na łączną kwotę 1.000.000 zł został przeniesiony na mocy uchwały Rady Miejskiej z dnia 30 grudnia 2003 roku na rok 2004. Ponadto z budżetu gminy udzielono pożyczki w wysokości 785.732 zł. Łącznie rozchody wyniosły 1.477.310 zł.

Niższe wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych (95,7 % planu), zostało zrekompensovane wyższymi niż planowano wpływami dochodów własnych (100,9 % planu)

Dotacje celowe, dotacje otrzymane z funduszy celowych, dochody z subwencji oraz środki z funduszu UE - SAPARD wpłynęły w pełnej wysokości.

Na niższe wykonanie wydatków ogółem złożyło się wykonanie wydatków inwestycyjnych w 75,2 % planu, wydatki bieżące wykonano w 99,1 % planu. Na niższe wykonanie planu inwestycji miało wpływ wyłącznie jedno zadanie inwestycyjne związane z gazyfikacją miasta Pleszewa.

Opóźnienia w realizacji harmonogramu wypłat przez NFOŚiGW transzy pożyczki na modernizację poszczególnych kotłowni spowodowało, że zadanie finansowo wykonano w 56 % planu natomiast wykonanie rzeczowe modernizacji kotłowni zostały przeprowadzone zgodnie z planem w 2003 roku.

Pozostałe zadania inwestycyjne zostały zrealizowane w przewidzianym na rok 2003 zakresie.

Wskaźniki z realizacji dochodów i wydatków w przeliczeniu na jednego mieszkańca miasta i gminy Pleszew (29.928 osób) przedstawiały się w 2003 roku następująco:

- ⇒ dochody ogółem – 1.363 zł / osobę - w 2002 r. (1.317 zł / osobę),
- ⇒ wydatki ogółem – 1.473 zł / osobę - w 2002 r. (1.260 zł / osobę),
- ⇒ wydatki bieżące – 1.292 zł / osobę - w 2002 r. (1.108 zł / osobę),
- ⇒ wydatki majątkowe – 180 zł / osobę - w 2002 r. (153 zł / osobę),
- ⇒ zadłużenie miasta i gminy – 430 zł / osobę - w 2002 r. (288 zł / osobę).

Ogółem zadłużenie miasta i gminy Pleszew na dzień 31 grudnia 2003 roku przedstawiało się następująco:

Obligacje (seria A) z 1999 roku	1 800 000 zł
Obligacje (seria B) z 2000 roku	3 200 000 zł
Obligacje (seria C) z 2001 roku	1 000 000 zł
kredyt BOŚ S.A. - Ostrów Wlkp (2000)	47 000 zł
kredyt BGK - Warszawa (1999)	278 455 zł
kredyt PKO BP S.A. - Kalisz (2003)	1 000 000 zł
kredyt PKO BP S.A. - Kalisz (2003)	300 000 zł
kredyt PKO BP S.A. - Kalisz (2003)	700 000 zł
pożyczka WFOŚiGW - Poznań (2000)	129 000 zł
pożyczka WFOŚiGW - Poznań (2000)	65 000 zł
pożyczka WFOŚiGW - Poznań (2001)	105 000 zł
pożyczka WFOŚiGW - Poznań (2003)	289 500 zł
pożyczka WFOŚiGW - Poznań (2003)	675 300 zł
pożyczka NFOŚiGW - Warszawa (2001/2004)	3 274 374 zł

Razem zadłużenia na 31.12.2003 r: 12.863.629 zł

Wszystkie pożyczki i kredyty są pożyczkami i kredytami o preferencyjnym oprocentowaniu. Wskaźnik udziału zadłużenia gminy w dochodach budżetu MiG Pleszew za rok 2003 stanowił 31,5 % (dopuszczalny próg to 60 %).

Zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2003 roku wynosiły 24.387 zł. Były to niewielkie, niezależne od gminy zaległości w wypłatach dodatków mieszkaniowych (12.029 zł), zasiłków celowych (3.574 zł) oraz drobne zaległości Biura Obsługi Szkół Samorządowych (2.332 zł), Ośrodka Sportu i Rekreacji (6.268 zł) oraz urzędu (184 zł). Zobowiązania wobec ZUS oraz Urzędu Skarbowego były regulowane terminowo.

Łącznie zobowiązania miasta i gminy Pleszew na koniec 2003 roku (zadłużenie z tytułu pożyczek, kredytów, emisji obligacji oraz zobowiązania wymagalne) wynosiły 12.888.016 zł, co stanowi 31,6 % zrealizowanych dochodów.

Zaciągnięte kredyty i pożyczki spłacane były w roku 2003 terminowo. W roku 2003 spłacono raty kapitałowe od kredytów na kwotę 500.578 zł oraz od pożyczek na kwotę 191.000 zł. Łącznie w 2003 roku spłacono zadłużenie w wysokości 691.578 zł.

Miasto i gmina Pleszew spłaciło w 2003 roku odsetki wynikające z zaciągniętych przez miasto i gminę Pleszew kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w wysokości 646.113 zł.

Wskaźnik udziału obsługi zadłużenia (raty kapitałowe i odsetki na łączną kwotę 1.337.691 zł) w dochodach budżetu miasta i gminy Pleszew na 2003 rok stanowił 3,3% (dopuszczalny próg to 15,0%).

W roku 2003 podpisano umowę z PKO BP S.A. Pleszew na kredyt w rachunku bieżącym do maksymalnej wysokości 800.000 zł. Kredyt na dzień 31.12.2003 r. został spłacony.