

# Informacja

## z wykonania budżetu za I półrocze 2005 r.

Podstawą gospodarki finansowej gminy Trzemeszno w I półroczu br. był budżet uchwalony na 2005 r. przez Radę Miejską w Trzemesznie w dniu 22 grudnia 2004 roku – Uchwała Nr XXXIV/225/2004.

Wielkość budżetu gminy w trakcie I półrocza była trzykrotnie zmieniana po stronie dochodów, a czterokrotnie po stronie wydatków, co przedstawia poniższa tabela:

| Wyszczególnienie zmian i podstawa  | Dochody budżetowe<br>w zł | Wydatki budżetowe<br>w zł |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <b>I wersja planu budżetu<br/>(Uchwała Nr XXXIV/225/2004)</b>                    | <b>20.499.140,00</b>      | <b>23.635.430,00</b>      |
| 1. Uchwała Nr XXXVII/242/2005 Rady Miejskiej w Trzemesznie z dnia 3.03.2005 r.   | + 51.497,00               | + 1.229.940,00            |
| 2. Uchwała Nr XXXVIII/246/2005 Rady Miejskiej w Trzemesznie z dnia 30.03.2005 r. | + 69.601,00               | + 123.741,00              |
| 3. Uchwała Nr XL/257/2005 Rady Miejskiej w Trzemesznie z dnia 5.05.2005 r.       | -                         | + 221.703,00              |
| 4. Uchwała Nr XLII/266/2005 Rady Miejskiej w Trzemesznie z dnia 30.06.2005 r.    | + 410.213,00              | + 1.343.112,00            |
| <b>Razem zmiany w I półroczu 2005 r.</b>   | <b>+ 531.311,00</b>       | <b>+ 2.918.496,00</b>     |
| <b>Ogółem plan po zmianach na 30.06.2005 r.</b>                                  | <b>21.030.451,00</b>      | <b>26.553.926,00</b>      |

Ponadto Burmistrz wydał dwa Zarządzenia: Nr 130/2005 z dnia 14 kwietnia 2005 r. i Nr 137/2005 z dnia 12 maja 2005 r. zgodnie z § 18 Uchwały Nr XXXIV/225/2004 Rady Miejskiej z dnia 22 grudnia 2004 r., w których dokonał zmian w budżecie polegających na przenoszeniu wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działów.

**DOCHODY BUDŻETOWE**

Zmiany dochodów budżetowych w I półroczu 2005 r.

**1. Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego**

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>1) Dz. 010 – Rolnictwo i leśnictwo</b>   | <b>+2.818,00 zł</b>    |
| - <u>rozdz. 01010 § 6339</u> – dotacja celowa z przeznaczeniem na zadanie realizowane w ramach Zintegrowanego Operacyjnego Rozwoju Regionalnego z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w m. Kruchowo – Niewolno – Trzemeszno i sieci wodociągowej w m. Niewolno (wydatki niewygasające z upływem 2004 roku w wykazie Rady Ministrów) | <u>+ 2.818,00 zł</u>   |
| <b>2) Dz. 801 – Oświata i wychowanie</b>  | <b>+ 4.680,00 zł</b>   |
| - <u>rozdz. 80101 § 2030</u> – sfinansowanie wyprawki szkolnej obejmującej podręczniki szkolne o wartości do 100,00 zł  | <u>+ 4.680,00 zł</u>   |
| <b>3) Dz. 852 – Pomoc społeczna</b>   | <b>+ 69.601,00 zł</b>  |
| - <u>rozdz. 85295 § 2030</u> – dotacja celowa na dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „ <i>Posilek dla potrzebujących</i> ”   | <u>+ 69.601,00 zł</u>  |
| <b>4) Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   | <b>+ 40.647,00 zł</b>  |
| - <u>rozdz. 85415 § 2030</u> – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym   | <u>+ 40.647,00 zł</u>  |
| <b>Razem zwiększenia (1-4)</b>  | <b>+ 117.746,00 zł</b> |

**2. Decyzje Ministra Finansów**

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>1) Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>                                   | <b>+ 17.041,00 zł</b> |
| - <u>rozdz. 75621 § 0010</u> – w dniu 12.01.2005 r. gmina otrzymała kalkulację planowanej na 2005 r. kwoty dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | <u>+ 17.041,00 zł</u> |
| <b>2) Dz. 758 – Różne rozliczenia</b>  | <b>+ 28.418,00 zł</b> |
| - <u>rozdz. 75801 § 2920</u> – pismo MF Nr ST3-4820-3/2005 zawiadamiające o ostatecznej wielkości subwencji oświatowej na 2005 r.  | <u>+ 28.418,00 zł</u> |
| <b>Razem zwiększenia (1+2)</b>   | <b>+ 45.459,00 zł</b> |

|    |  |                        |
|----|--|------------------------|
| 3. | <b>Zawiadomienie Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Poznaniu</b>  | <u>+ 2.220,00 zł</u>   |
|    | <b>Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>  | <u>+ 2.220,00 zł</u>   |
| -  | <u>rozdz. 75101 § 2010</u> – na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie  | <u>+ 2.220,00 zł</u>   |
| 4. | <b>Korekta dochodów pozostałych</b>  |                        |
| 1) | <b>Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo</b>   | <u>+ 16.000,00 zł</u>  |
| -  | <u>rozdz. 01010 § 6290</u> – wpłaty od ludności (odpłatność z tytułu partycypacji w kosztach budowy sieci wodociągowej wraz z przyłączem dotyczące sieci wodociągowej Kruchowo – Powiadacze, Rudki, Brzozówiec | <u>+ 16.000,00 zł</u>  |
| 2) | <b>Dz. 020 – Leśnictwo</b>   | <u>+ 3.000,00 zł</u>   |
| -  | <u>rozdz. 02095 § 0750</u> – zwiększenie dochodów za obwody łowieckie  | <u>+ 3.000,00 zł</u>   |
| 3) | <b>Dz. 600 – Transport i łączność</b>  | <u>+ 10.760,95 zł</u>  |
| -  | <u>rozdz. 60016 § 2390</u> – likwidacja rachunku środków specjalnych pn. zajęcie pasa drogowego  | <u>+ 10.760,95 zł</u>  |
| 4) | <b>Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa</b>   | <u>+ 1.000,00 zł</u>   |
| -  | <u>rozdz. 70005 § 0470</u> – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wieczystego użytkowania, dochodów z najmu i dzierżawy, czynsze za wynajem  | <u>+ 1.000,00 zł</u>   |
| 5) | <b>Dz. 710 – Działalność usługowa</b>  | <u>+ 145.000,00 zł</u> |
| -  | <u>rozdz. 71004 § 0970</u> – likwidacja rachunku niewygasających wydatków z 2004 roku  | <u>+ 145.000,00 zł</u> |
| 6) | <b>Dz. 750 – Administracja publiczna</b>   | <u>+ 18.000,00 zł</u>  |
| -  | <u>rozdz. 75011 § 2010</u> –   | <u>+ 18.000,00 zł</u>  |
|    | zwrot kosztów upomnienia   | 3.000,00 zł            |
|    | odsetki od lokat na rachunkach bankowych   | 11.000,00 zł           |
|    | odsetki od lokat weekendowych  | 4.000,00 zł            |

|  |                        |
|--|------------------------|
| <b>7) Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b> | <b>+ 173.072,00 zł</b> |
| - <u>rozd. 75601</u>   | <u>+ 1.800,00 zł</u>   |
| - § 0350 - podatek opłacany w formie karty podatkowej  | + 1.500,00 zł          |
| - § 0910 - odsetki od karty podatkowej   | + 300,00 zł            |
| - <u>rozd. 75615</u>   | <u>+ 178.272,00 zł</u> |
| - § 0310 - podatek od nieruchomości – osoby prawne   | + 142.772,00 zł        |
| - § 0500 - podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne   | + 5.500,00 zł          |
| - § 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat – podatek od nieruchomości  | + 30.000,00 zł         |
| - <u>rozd. 75616</u>   | <u>-12.000,00 zł</u>   |
| - § 0370 - podatek od posiadania psów  | + 2.000,00 zł          |
| - § 0430 - wpływy z opłaty targowej  | - 20.000,00 zł         |
| - § 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat – osoby fizyczne  | + 6.000,00 zł          |
| - <u>rozd. 75618 – § 0410</u> wpływy z opłaty skarbowej  | <u>- 30.000,00 zł</u>  |
| - <u>rozd. 75619 – § 0460</u> wpływy z opłaty eksploatacyjnej  | <u>+ 5.000,00 zł</u>   |
| - <u>rozd. 75621 – § 0020</u> podatek dochodowy od osób prawnych   | <u>+ 30.000,00 zł</u>  |
| <b>8) Dz. 758 – Różne rozliczenia</b>  | <b>+ 250,00 zł</b>     |
| - <u>rozd. 75801 § 2920</u> – rozliczenie z lat ubiegłych  | <u>+ 250,00 zł</u>     |
| <b>9) Dz. 801 – Oświata i wychowanie</b>   | <b>+ 4.573,18 zł</b>   |
| - <u>rozd. 80101 § 0960</u>  | <u>1.350,00 zł</u>     |
| - odsetki od czynszu za mieszkanie   | + 50,00 zł             |
| - otrzymane darowizny z PPZ Trzemeszno   | + 1.300,00 zł          |
| Szkoła Trzemiżal - 500,00 zł,  |                        |
| Szkoła Podstawowa Nr 2 - 800,00 zł   |                        |
| - <u>rozd. 80104 § 0580</u> - otrzymane odszkodowanie z Towarzystwa Ubezpieczeń dla Przedszkola Nr 2   | <u>+ 1.973,18 zł</u>   |

|   |                        |
|---|------------------------|
| - <u>rozd. 80104 § 0960</u>   | + 1.250,00 zł          |
| - w dniu 7.01.2005 r. na rachunku budżetu firmy PAROC Trzemeszno Sp. z o.o. przekazała darowiznę dla Przedszkola Nr 1 | + 1.000,00 zł          |
| - otrzymana darowizna z P.P.H.U. HYDROART GACA dla Przedszkola Nr 1   | + 250,00 zł            |
| <b>10) Dz. 852 – Pomoc społeczna</b>  | <b>- 5.970,13 zł</b>   |
| - <u>rozd. 85203 § 6310</u>   | <u>- 5.970,13 zł</u>   |
| - odsetki od środków na rachunku bankowym (OPS)   | + 29,87 zł             |
| - wpływy z usług opiekuńczych   | - 6.000,00 zł          |
| <b>11) Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>+ 200,00 zł</b>     |
| - <u>rozd. 90001 § 6290</u> – wpłaty od ludności (partycypacja w kosztach budowy sieci wodociągowej ul. Wyszyńskiego) | + 200,00 zł            |
| <hr/>   |                        |
| <b>Razem zwiększenia + zmniejszenia (1-11)</b>  | <b>+ 365.886,00 zł</b> |
| <hr/>   |                        |
| <b>Ogółem zwiększenia dochodów budżetowych w I półroczu 2005 r.</b>   | <b>+ 531.311,00 zł</b> |
| <hr/>   |                        |

Plan dochodów po zmianach na 30 czerwca 2005 r. wynosi **21.030.451 zł**. Wykonanie dochodów ogółem za I półrocze wynosi 11.074.641, co stanowi 52,7 % planu.

Dane ogólne z wykonania dochodów z wyodrębnieniem głównych źródeł dochodów w porównaniu do planu oraz skutki obniżenia górnych stawek podatków i skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń za okres sprawozdawczy przedstawia poniższa tabela.

w zł

| Lp.       | Wyszczególnienie   | Plan po zmianach  | Wykonanie na 30.06.2005r. | % wykonanie 4:3 | Skutki obniżenia górnych stawek | Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń |
|-----------|--|-------------------|---------------------------|-----------------|---------------------------------|---|
| 1         | 2  | 3                 | 4                         | 5               | 6                               | 7   |
|           | <b>Dochody ogółem (1+2+3)</b>  | <b>21.030.451</b> | <b>11.074.641</b>         | <b>52,7</b>     | <b>474.269</b>                  | <b>89.970</b>                             |
| <b>I.</b> | <b>Razem podstawowe dochody podatkowe i pozostałe dochody (1a+1b)</b>  | <b>10.200.241</b> | <b>5.032.250</b>          | <b>49,3</b>     | <b>474.269</b>                  | <b>89.970</b>                             |
|           | z tego: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej                               | 430.000           | 204.218                   | 47,5            | 0                               | 0   |
|           | - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 2.561.692         | 1.096.154                 | 42,8            | 0                               | 0   |
|           | - podatek rolny  | 501.100           | 269.679                   | 53,8            | 71.593                          | 12.222                                    |
|           | - podatek od nieruchomości   | 5.519.172         | 2.860.182                 | 51,8            | 351.441                         | 72.339                                    |
|           | - podatek leśny  | 13.060            | 9.167                     | 70,2            | 0                               | 84  |
|           | - podatek od środków transportowych  | 118.360           | 78.420                    | 66,3            | 42.739                          | 3.200                                     |
|           | - podatek opłacany w formie karty podatkowej   | 4.500             | 5.084                     | 113,0           | 0                               | 0   |
|           | - podatek od czynności cywilnoprawnych   | 230.500           | 63.162                    | 27,4            | 0                               | 0   |
|           | - wpływy z opłaty skarbowej  | 27.000            | 19.828                    | 73,4            | 0                               | 0   |
|           | - wpływy z opłaty eksploatacyjnej  | 15.000            | 14.826                    | 98,8            | 0                               | 0   |
| <b>1a</b> | <b>Razem podstawowe dochody podatkowe</b>  | <b>9.420.384</b>  | <b>4.620.720</b>          | <b>49,1</b>     | <b>465.773</b>                  | <b>87.845</b>                             |
|           | - podatek od posiadania psów   | 9.400             | 9.931                     | 105,6           | 8.496                           | 440                                       |
|           | - podatek od spadków i darowizn  | 3.500             | 2.333                     | 66,7            | 0                               | 0   |
|           | - wpływy z opłaty targowej   | 50.000            | 29.915                    | 59,8            | 0                               | 0   |
|           | - wpływy z opłaty miejscowej   | 1.500             | 0                         | 0               | 0                               | 0   |
|           | - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu  | 150.000           | 119.681                   | 79,8            | 0                               | 0   |
|           | - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 077)   | 44.460            | 3.526                     | 7,9             | 0                               | 0   |
|           | - środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (§ 629- budowa sieci wodociagowych)   | 16.000            | 16.700                    | 104,4           | 0                               | 0   |
|           | - środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (§ 629) – „Rozbudowa składowiska odpadów komunalno - przemysłowych w m. Święte” | 200               | 200                       | 100,0           | 0                               | 0   |
|           | - pozostałe dochody: wpływy z usług, wynajmu, wieczystego użytkowania, odsetek, różnych opłat  | 504.797           | 229.244                   | 45,4            | 0                               | 1.685                                     |
| <b>1b</b> | <b>Razem pozostałe dochody</b>   | <b>779.857</b>    | <b>411.530</b>            | <b>52,8</b>     | <b>8.496</b>                    | <b>2.125</b>                              |

| 1          | 2  | 3                | 4                | 5           | 6        | 7        |
|------------|--|------------------|------------------|-------------|----------|----------|
| <b>2.</b>  | <b>Dotacje celowe (2a - 2c)</b>  | <b>3.813.252</b> | <b>1.850.289</b> | <b>48,5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>2a.</b> | <b>z tego:</b>   |                  |                  |             |          |          |
|            | - <b>zadania zlecone (§ 2010, 6310)</b>  | <b>3.357.506</b> | <b>1.594.108</b> | <b>47,5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|            | - Dz. 750 – Administracja publiczna  |                  |                  |             |          |          |
|            | - rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie  | 91.600           | 47.879           | 52,3        | 0        | 0        |
|            | - Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa |                  |                  |             |          |          |
|            | - rozdz. 75101 – na aktualizację rejestru spisu wyborców   | 2.220            | 1.110            | 50,0        | 0        | 0        |
|            | - rozdz. 75108 – wybory do Sejmu i Senatu  | 23.986           | 19.786           | 82,5        | 0        | 0        |
|            | - Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     |                  |                  |             |          |          |
|            | - rozdz. 75414 – na obronę cywilną   | 400              | 0                | 0           | 0        | 0        |
|            | - Dz. 852 – Opieka społeczna   |                  |                  |             |          |          |
|            | - rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia  | 346.000          | 32.883           | 9,5         | 0        | 0        |
|            | - rozdz. 85212 – świadczenia rodzinne  | 2.692.000        | 1.426.800        | 53,0        | 0        | 0        |
|            | - rozdz. 85213 – składki na ubezpieczenia zdrowotne  | 21.300           | 10.650           | 50,0        | 0        | 0        |
|            | - rozdz. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze   | 180.000          | 55.000           | 30,6        | 0        | 0        |
| <b>2b.</b> | <b>- zadania własne (§ 2030)</b>   | <b>452.928</b>   | <b>256.181</b>   | <b>56,6</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|            | - Dz. 801 – Oświata i wychowanie   |                  |                  |             |          |          |
|            | - rozdz. 80101 – na wyprawkę szkolną dla uczniów klas I  | 4.680            | 4.680            | 100,0       | 0        | 0        |
|            | - Dz. 852 – Opieka społeczna   |                  |                  |             |          |          |
|            | - rozdz. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze   | 181.300          | 90.650           | 50,0        | 0        | 0        |
|            | - rozdz. 85219 – ośrodek pomocy społecznej   | 156.700          | 84.265           | 53,8        | 0        | 0        |
|            | - rozdz. 85295 – pozostała działalność   | 69.601           | 52.200           | 75,0        | 0        | 0        |
|            | - Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza  |                  |                  |             |          |          |
|            | - rozdz. 85415 – pomoc materialna dla uczniów  | 40.647           | 24.386           | 60,0        | 0        | 0        |
| <b>2c.</b> | <b>- dot. celowa z budż. państwa na realizację inw. i zakupów inwest. wł. gmin (§ 6339)</b>        | <b>2.818</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> |
|            | <b>Subwencje ogółem</b>  | <b>7.016.958</b> | <b>4.192.102</b> | <b>59,7</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|            | z tego:  |                  |                  |             |          |          |
|            | - część oświatowa subwencji ogólnej  | 5.924.667        | 3.645.952        | 61,5        | 0        | 0        |
|            | - część wyrównawcza subwencji ogólnej  | 795.738          | 397.872          | 50,0        | 0        | 0        |
|            | - część równoważąca subwencji ogólnej  | 296.553          | 148.278          | 50,0        | 0        | 0        |

Analizując wykonanie dochodów za I półrocze br. stwierdza się wpływ z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, w wysokości 1.096.154 zł, co stanowi 42,8% planu rocznego z tym, że kwota 139.226 zł wpłynęła na rachunek bankowy 6.07.2005 r. a dotyczyła miesiąca czerwca.

Dochody podatkowe przekazywane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych przedstawiają się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – wykonanie 204.218 zł, tj. 47,5% planu, a za I półrocze 2004 r. wyniosły 184.723 zł,