

**Zarządzenie Nr 93/2004**  
**Burmistrza Miasta i Gminy Trzemeszno**  
**z dnia 16 sierpnia 2004 roku**

**w sprawie: przyjęcia informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2004 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 135 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148).

Zarządzam co następuje:

- § 1. Przedkładam informację z wykonania budżetu za I półrocze 2004 r.
- § 2. Informację, o której mowa w § 1. przekazuję Radzie Miejskiej w Trzemesznie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
*Marek Głowala*

Trzemeszno, 16.08.2004 r.

**BURMISTRZ**  
Miasta i Gminy  
TRZEMESZNO

2004.08.16  
RADA MIEJSKA  
M. Główny Al. 2  
47-730 Trzemeszno

**Rada Miejska**  
w Trzemesznie

Niniejszym przekazuję informację o przebiegu wykonania budżetu  
za I półrocze 2004 roku.

**BURMISTRZ**  
Marek Gopowala

Załącznik:

- plik

## Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2004 r.

Podstawą gospodarki finansowej gminy Trzemeszno w I półroczu br. był budżet uchwalony na 2004 r. przez Radę Miejską w Trzemesznie w dniu 29 marca 2004 roku – Uchwała Nr XXII/155/2004 r.

Budżet gminy był w trakcie I półrocza czterokrotnie zmieniany po stronie dochodów jak i wydatków, co przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie zmian i podstawa	Dochody budżetowe w zł	Wydatki budżetowe w zł
<b>I wersja planu budżetu (Uchwała Nr XXII/155/2004 r.)</b>	<b>17.025.374,34</b>	<b>16.775.374,34</b>
1. Uchwała Nr XXVI/179/2004 Rady Miejskiej w Trzemesznie z dnia 27.05.2004 r.	+ 1.625.298,17	+1.625.298,17
2. Zarządzenie Nr 83/2004 Burmistrza Miasta i Gminy w Trzemesznie z dnia 11.06.2004 r.	+ 13.980,00	+ 13.980,00
3. Uchwała Nr XXVIII/183/2004 Rady Miejskiej w Trzemesznie z dnia 28.06.2004 r.	+ 137.287,00	+ 137.287,00
4. Zarządzenie Nr 88/2004 Burmistrza Miasta i Gminy w Trzemesznie z dnia 30.06.2004 r.	+106.073,00	+ 106.073,00
<b>Razem zmiany w I półroczu 2004 r.</b>	<b>+ 1.882.638,17</b>	<b>+ 1.882.638,17</b>
<b>Ogółem plan po zmianach na 30.06.2004 r.</b>	<b>18.908.012,51</b>	<b>18.658.012,51</b>

**DOCHODY BUDŻETOWE**Zmiany dochodów budżetowych w budżetowych półroczu2004 r.**1. Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego**

1) <b>Dz. 801 – Oświata i wychowanie</b>	<u>+ 6.147,00 zł</u>
- <b>rozdz. 80101 § 2030</b> – dotacja na sfinansowanie wyprawki szkolnej obejmującej podręczniki szkolne o wartości 100,00 zł – dla uczniów podejmujących naukę w klasach I Szk. Podst. w roku szkolnym 04/05	+ 6.147,00 zł
2) <b>Dz. 852 – Pomoc Społeczna</b>	<u>+ 1.432.620,00 zł</u>
- <b>rozdz. 85203 § 2010</b> – dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu budynku Ośrodka Wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi	+ 150.000,00 zł
- <b>rozdz. 85203 § 6310</b> – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	+ 55.000,00 zł
- <b>rozdz. 85212 § 2010</b> – dotacja celowa z przeznaczeniem na przygotowanie organizacyjne gminy do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych	+ 1.270.802,00 zł
- <b>rozdz. 85212 § 6310</b> – dotacja celowa z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego oraz oprogramowania komputerowego na realizację świadczeń rodzinnych	+ 6.415,00 zł
- <b>rozdz. 85214 § 2010</b> – zmniejszenie dotacji celowej na zasiłki i pomoc w naturze związanych z realizacją ustawy z dnia 28.11.2003r. o świadczeniach rodzinnych	- 93.500,00 zł
- <b>rozdz. 85216 § 2010</b> – zmniejszenie dotacji celowej na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne związane z realizacją ustawy o świadczeniach rodzinnych	- 29.800,00 zł
- <b>rozdz. 85278 § 2010</b> – dotacja celowa na pomoc dla rolników poszkodowanych w wyniku klęski suszy w 2003r.	+ 73.703,00 zł

---

**Razem zwiększenia (1+2)****+ 1.438.767,00 zł**

---

<b>2. Decyzje Ministra Finansów</b>	<b><u>+107.761,00 zł</u></b>
<b><u>Dz. 758 – Różne rozliczenia</u></b>	<b><u>+ 107.761,00 zł</u></b>
- <i>rozdz. 75805 § 2920</i> – rekompensata dochodów utraconych z tytułu ulg i zwolnień wynikających z ustawy o podatku rolnym (93.076,00 zł), podatku leśnym oraz o podatkach i opłatach lokalnych (14.685,00 zł)	+ 107.761,00 zł
<b>3. Zawiadomienie Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Poznaniu</b>	<b><u>+ 19.980,00 zł</u></b>
<b><u>Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u></b>	<b><u>+ 19.980,00 zł</u></b>
- <i>rozdz. 75113 § 2010</i> – dotacja celowa na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	+ 19.980,00 zł
<b>4. Umowa zawarta z Województwem Wielkopolskim (środki FOGR)</b>	<b><u>+ 38.000,00 zł</u></b>
<b><u>Dz. 600 – Transport i łączność</u></b>	<b><u>+ 38.000,00 zł</u></b>
- <i>rozdz. 60016 § 6260</i> – budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Grabowo – Gołąbki	+ 38.000,00 zł
<b>5. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</b>	<b><u>+ 24.576,00 zł</u></b>
<b><u>Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnych oraz wydatki związane z ich poborem</u></b>	<b><u>+ 24.576,00 zł</u></b>
- <i>rozdz. 75619 § 2440</i> – dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	+ 24.576,00 zł
<b>6. Korekta dochodów pozostałych</b>	
<b><u>1) Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo</u></b>	<b><u>+ 246.134,17 zł</u></b>
- <i>rozdz. 01010 § 6292</i> – środki z ARiMR – zgodnie z zawartą umową w dniu 07.08.2003r. Nr 3253/732-150038/2 na Bud. Kolekt. Sanit. W m. Zieleń – Wybud. Orchowskie. Inwestycja została zakończona zgodnie z protokołem odbioru wykonywanych robót 23.10.2003r, a zapłacona ze środków gminy dnia 4.11.2003r zgodnie z § 7 pkt 8 cytowanej wyżej umowy.	+ 244.634,17 zł
- <i>rozdz. 01010 § 6290</i> - wpłaty od ludności na budowę sieci wodociągowych Rudki – Brzozówiec zgodnie z wydanymi decyzjami na partycypację kosztów budowy sieci	+ 1.500,00 zł

<b>2) Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa</b>	<u>+ 500,00 zł</u>
- <i>rozdz. 70005 § 0470</i> – zwiększono plan – dotyczy wpłat za wieczyste użytkowanie	+ 200,00 zł
- <i>rozdz. 70005 § 0920</i> – zwiększenie dotyczy odsetek od nieterminowych wpłat	+ 300,00 zł
<b>3) Dz. 750 – Administracja publiczna</b>	<u>+ 1.000,00 zł</u>
- <i>rozdz. 75095 § 0960</i> – dofinansowanie przez firmę PAROC szkolenia organizowanego przez Gminne Centrum Informacji	+ 1.000,00 zł
<b>4) Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnych oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<u>+ 850,00 zł</u>
- <i>rozdz. 75601 § 0910</i> – odsetki od karty podatkowej	+ 100,00 zł
- <i>rozdz. 75615 § 0370</i> – zwiększono wpływy z podatku od posiadania psów	+ 250,00 zł
- <i>rozdz. 75619 § 0460</i> – zwiększono wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej	+ 500,00 zł
<b>5) Dz. 758 – Różne rozliczenia</b>	<u>+ 4.370,00 zł</u>
- <i>rozdz. 75814 § 0970</i> – wpływy z różnych dochodów dotyczące rozliczenia z lat ubiegłych	+ 4.370,00 zł
<b>6) Dz. 801 – Oświata i wychowanie</b>	<u>+ 500,00 zł</u>
- <i>rozdz. 80114 § 0970</i> – wpływy z różnych dochodów	+ 400,00 zł
- <i>rozdz. 80195 § 0920</i> – naliczone odsetki od nieterminowych wpłat – czynsze za mieszkania	+ 100,00 zł
<b>7) Dz. 852 – Pomoc społeczna</b>	<u>+ 200,00 zł</u>
- <i>rozdz. 85219 § 0920</i> – naliczenie odsetek od konta bankowego w PKO	+ 100,00 zł
- <i>rozdz. 85219 § 0970</i> – wpływ z różnych dochodów	+ 100,00 zł
<b>Razem zwiększenia (1-7)</b>	<u>+ 253.554,17 zł</u>
<b>Ogółem zwiększenia dochodów budżetowych w I półroczu 2003 r.</b>	<u>+ 1.882.638,17 zł</u>

Plan dochodów po zmianach na 30 czerwca 2004r. wynosi **18.908.012 zł**. Wykonanie dochodów ogółem za I półrocze wynosi 10.125.204 co stanowi 53,5 % 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 sprawozdawczych przedstawia poniższa tabela.

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2004r.	% Wyko. 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>18.908.012</b>	<b>10.125.204</b>	<b>53,5</b>	<b>429.495</b>	<b>139.758</b>
<b>1.</b>	<b>Razem podstawowe dochody podatkowe i pozostałe dochody (1a+1b)</b>	<b>9.285.198</b>	<b>4.853.355</b>	<b>52,3</b>	<b>429.495</b>	<b>139.758</b>
	z tego:					
	- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	200.000	184.723	92,4	-	-
	- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.060.715	818.818	39,7	-	-
	- podatek rolny	442.440	235.663	53,3	71.405	36.200
	- podatek od nieruchomości	5.252.145	2.761.279	52,6	315.796	92.102
	- podatek leśny	10.400	6.829	65,7	-	52
	- podatek od środków transportowych	100.000	68.485	68,5	37.401	6.700
	- podatek opłacany w formie karty podatkowej	20.000	2.032	10,2	-	-
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	238.000	121.989	51,3	-	-
	- wpływy z opłaty skarbowej	50.000	26.279	52,6	-	-
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5.000	5.321	106,4	-	-
<b>1a.</b>	<b>Razem podstawowe dochody podatkowe</b>	<b>8.378.700</b>	<b>4.231.418</b>	<b>50,5</b>	<b>424.602</b>	<b>135.054</b>
	- podatek od posiadania psów	7.250	7.280	100,4	4.893	155
	- podatek od spadków i darowizn	8.000	1.837	22,9	-	-
	- wpływy z opłaty targowej	70.000	32.902	47,0	-	180
	- wpływy z opłaty miejscowej	1.500	0	0	-	-
	- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	145.000	121.937	84,1	-	-
	- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 0770)	122.000	29.096	23,8	-	-
	- środki na dof. wł. inwestycji pozyskane z innych źródeł (§ 6290 – budowa sieci wodociągowej)	7.500	7.650	102,0	-	-
	- środki na dof. wł. inwest. pozyskane z innych źródeł (§ 6292 – bud. kol. sanit. Zieleń- wyb. Orchowskie – SAPARD)	244.634	244.634	100,0	-	-

1	2	3	4	5	6	7
	- pozostałe dochody; wpływy: z usług (szalek, Kosymier), opiekuńczych, najmu, dzierżawy, wieczystego użytkowania, odsetek, koszty upomnień, różnych opłat, wpis do ewidencji dział., dotacja PFRON, rozlicz. z lat ubiegłych	300.614	176.601	58,7	-	4.369
Ib.	<b>Razem pozostałe dochody</b>	<b>906.498</b>	<b>621.937</b>	<b>68,6</b>	<b>-4.893</b>	<b>1.134</b>
2.	<b>Dotacje celowe (2a – 2d)</b>	<b>2.416.764</b>	<b>933.214</b>	<b>38,6</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2a	<b>z tego:</b>					
	- zadania zlecone (§ 2010, 6310)	2.369.617	924.067	39,0	-	-
	- Dz. 750 – Administracja publiczna					
	- rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie	90.743	46.146	50,9	-	-
	- Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa					
	- rozdz. 75101 – na aktualizację rejestru wyborców	2.231	1.115	50,0	-	-
	- rozdz. 75109 – na wybory do rady gminy	6.044	6.044	100,0	-	-
	- rozdz. 75113 – na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	19.980	19.840	99,3	-	-
	- Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa					
	- rozdz. 75414 – na obronę cywilną	2.500	0	0	-	-
	- Dz. 852 – Opieka społeczna					
	- rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia	150.000	0	0	-	-
	- rozdz. 85203 – na inwest. i zakupy inwest. – ośrodki wsparcia	99.000	0	0	-	-
	- rozdz. 85212 – na realizację świadczeń rodzinnych	1.270.802	379.569	29,9	-	-
	- rozdz. 85212 – na zakupy inwest. – świad. rodzinne	10.450	10.450	100,0	-	-
	- rozdz. 85213 – składki na bezp. zdrow.	15.700	5.649	35,9	-	-
	- rozdz. 85214 – pomoc w naturze	350.400	191.793	54,7	-	-
	- rozdz. 85216 – zasił. rodzinn. i pielęgn.	6.800	6.100	89,7	-	-
	- rozdz. 85219 – ośrodek pomocy społ.	168.100	90.694	53,9	-	-
	- rozdz. 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne	20.400	10.200	50,0	-	-
	- rozdz. 85278 – usuwanie skutków suszy	73.703	73.703	100,0	-	-
	- Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska					
	- rozdz. 90015 – na oświetlenie dróg	82.764	82.764	100,0	-	-
2b	<b>- zadania własne (§ 2030)</b>	<b>6.147</b>	<b>6.147</b>	<b>100,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- Dz. 801 – Oświata i wychowanie					
	- rozdz. 80101 – na wyprawkę szkolną (podręczniki)	6.147	6.147	100,0	-	-
2c	<b>- dot. cel. na zad. bież. real. przez gminę (§ 2020)</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>100,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- Dz. 710 – Działalność usługowa					
	- rozdz. 71035 – prace remont. Przy pomniku poległych w 1939r.	3.000	3.000	100,0	-	-
2d	<b>- dot. otrz. z fund cel. – doł. koszt. inwest. – FOGR (§ 6260)</b>	<b>38.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- Dz. 600 – Transport i łączność					
	- rozdz. 60016 – droga gm. Grabowo-Goląbki	38.000	0	0	-	-

1	2	3	4	5	6	7
3.	Subwencje ogółem	7.206.050	4.338.635	60,2	-	-
	-z tego:					
	- część oświatowa subwencji	5.908.294	3.635.872	61,5	-	-
	- część wyrównawcza subwencji	586.134	293.070	50,0	-	-
	- część równoważąca subwencji	603.861	301.932	50,0	-	-
	- część rekompensująca subwencji	107.761	107.761	100,0	-	-

Analizując wykonanie dochodów za I półrocze br. stwierdza się niski wpływ z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, który wynosi 818.818 zł (w tym: 107.719 zł przekazane w m-cu VII br. za m-c VI), co stanowi 39,7 % planu rocznego. Dochody podatkowe przekazywane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych przedstawiają się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – wykonanie 184.723 zł, tj. 92,4 % planu, a za I półrocze 2003 r. wyniosły 55.683 zł
- podatek opłacany w formie karty podatkowej – wykonanie 2.032 zł tj. 10,2 %, a w ubr. 11.339 zł
- podatek od spadków i darowizn – wykonanie 1.837 zł – 22,9 % planu, a za ubr. 5.512 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – wykonanie 121.989 zł - 51,3 % planu, a w ubr. 180.908 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatku uchwalone przez Radę Miejską za okres sprawozdawczy wynoszą 429.495 zł. co przedstawiono w tabeli (rubr. 6) z podziałem na poszczególne podatki.

Skutki udzielonych ulg, umorzeń, odroczeń za I półrocze wynoszą ogółem 139.758 zł. (tabela – rubr.7) z tego:

	<u>Umorzenia i ulgi</u>	<u>Odroczenia</u>	<u>Razem</u>
1) <u>osoby prawne</u>			
- podatek od nieruchomości	71.773	13.065	84.838
- podatek rolny	0	15.741	15.741
- podatek od środków transportowych	0	0	0
- odsetki	742	0	742

<u>2) osoby fizyczne</u>			
- wpływy z różnych opłat (renta planistyczna)	0	3.570	3.570
- podatek od nieruchomości	7.084	180	7.264
- podatek rolny	15.448	5.011	20.459
- podatek leśny	50	2	52
- podatek od środków transportowych	2.150	4.550	6.700
- podatek od posiadania psów	155	0	155
- odsetki	57	0	57
- wpływy z opłaty targowej	180	0	180
<b>Razem (1+2)</b>	<b>97.639</b>	<b>42.119</b>	<b>139.758</b>

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej (§ 2010 i 6310) w porównaniu do planu wynoszą 39,0 %, dotacje na zadania bieżące § 2020 i własne § 2030 stanowią 100 % planu. W podziale na działy i rozdziały z uwzględnieniem przeznaczenia przedstawiono w tabeli w zakresie planu jak i wykonania.

Na poziom wykonania dochodów ogółem (53,5 %) ma znaczny wpływ część subwencji oświatowej (61,5 % w stosunku do planu rocznego) z uwagi na zaliczenie do dochodów wykonanych I półrocza, subwencji otrzymanej w miesiącu czerwcu na miesiąc lipiec w wysokości 454 484 zł, co zawyża procentowe wykonanie.

Dochody budżetowe wykonane wynoszą 10.125.204 zł, a otrzymane do dnia 30.06 br. na rachunek budżetu gminy 10.017.914 zł, różnicę w wysokości 107.290 zł stanowią dochody otrzymane w miesiącu lipcu a dotyczące miesiąca czerwca, z tego:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych + 107.719 zł
- dochody podatkowe od Urzędów Skarbowych – wykazanych w sprawozdaniu Rb-27 otrzymane są wyższe od wykonanych, dotyczą podatku dochodowego od osób prawnych -429 zł