

Stan zaległości na 30.06.2004r. w podatkach i opłatach wraz z windykacją.

(wykazane bez zaległości Urzędów Skarbowych na kwotę 11.149 i ZOS – 3.876)

Na 30.06.2004r. zaległości wynoszą –	495.923
z tego: naliczone odsetki podatkowe (UMiG) od zaległości podatkowych	102.238

Największe zaległości występują w podatku od *nieruchomości*:

- od *osób prawnych* wynoszą – **189.268**

Znaczną część zaległości stanowią **Zakłady PKP**, w przypadku, których egzekucja jest bezskuteczna. Część zaległości z uwagi na upadłość podmiotów zgłoszona jest do sądu.

W podatku od nieruchomości od *osób fizycznych* – **54.362**

Znaczne zaległości występują także w podatku *rolnym* od *osób fizycznych* i wynoszą **-98.515**, natomiast od *osób prawnych* – **250**

Kwota zaległości podatku od środków transportowych od *osób fizycznych* wynosi **11.287**, natomiast z tytułu podatków zniesionych (podatek od środków transportowych) – **15.346**.

W okresie I półrocza 2004 Urząd Miasta i Gminy w celu wyegzekwowania powstałych zaległości w podatkach i opłatach wysłał **885** sztuk upomnień, w tym:

52 sztuki – opłata za wieczyste użytkowanie,

356 sztuk – podatek od nieruchomości,

408 sztuk – podatek rolny,

12 sztuk – podatek od środków transportowych,

57 sztuk – podatek od posiadania psa.

Wystawiono **272** tytuły wykonawcze na kwotę – **81.033**

Wycofano **59** tytułów wykonawczych na kwotę **7.722** z uwagi na uiszczenie zaległości.

Pozostałe tytuły wykonawcze są realizowane przez Urzędy Skarbowe lub mają protokoły nieściągalności z braku środków materialnych i finansowych do zajęcia.

Wykonanie dochodów w układzie działami i rozdziałami z podaniem zaległości i nadpłat przedstawia Załącznik Nr 1.

Wydatki budżetowe

Plan wydatków budżetowych na 2004r. uchwalono w dniu 29 marca 2004r. w wysokości –
16.775.374 zł

Zmiany planu wydatków w I półroczu wprowadzono w oparciu o:

- Zawiadomienia Wojewody
- Decyzje Ministra Finansów
- Umowy o finansowaniu w ramach PAOW – zawartej z Województwem Wielkopolskim
- Umowy o finansowaniu w ramach FOGR – zawartej z Województwem Wielkopolskim
- Zawiadomienie Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego
- otrzymane środki z ARiMR dot. budowy kolektora sanitacyjnego w m. Zieleń – dot. 2003r.

Ogółem zwiększenia wydatków w I półroczu 2004r. wynoszą - **1.882.638 zł**

Plan wydatków budżetowych po zmianach na 30 czerwca 2004 r. wynosi **18.658.012 zł**

Wykonanie wydatków za I półrocze wynosi **9.385.174 zł**, co stanowi 50,3 % planu.

Dane ogólne z wykonania z podaniem kierunku wydatków, zobowiązań i strukturę wydatków przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2004r.	% Wyk. 4 : 3	Zobowiązania na 30.06.2004	Struktura wydatków
1	2	3	4	5	6	7
	Wydatki ogółem (1+8)	18.658.012	9.385.174	50,3	5.373	100,0
1.	Wydatki majątkowe (§ 6050, 6060, 6800)	485.751	66.461	13,7	0	0,7
	w tym: inwestycyjne (§ 6050, 6060, 6800)	485.751	66.461	13,7	0	0,7
2.	Wydatki na wynagrodzenia (§ 4010, 4040, 4100)	7.438.559	4.199.299	56,5	-	44,7
	w tym: wynagrodzenia osobowe (§4010)	6.930.310	3.698.913	53,4	-	39,4
	z tego:					
	- wynagrodzenia ogółem UMiG	1.674.935	798.329	47,7	-	X
	- wynagrodzenia ZOS	4.793.422	2.675.609	55,8	-	X
	- wynagrodzenia OPS	461.953	224.975	48,7	-	X

1	2	3	4	5	6	7
3.	Pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, 4120)	1.427.730	775.818	54,3	-	8,3
4.	Dotacje ogółem	2.411.706	1.380.400	57,2	-	14,7
	z tego:	509.000	262.100	51,5	-	-
	§ 2550 - (Instytucje kultury)					
	§ 2820 - (Klub Sportowy Zjednoczeni, MKS, Klub Abstynencki, ZHP, TPD, Stowarzyszenie Mił. Zabytków Hist., Polski Zw. Emeryt. ,Renc. i Inwalidów, Stow. Młodych Wielkopolan)	141.500	71.750	50,7	-	-
	§ 2320 - dotacje dla Powiatu na prowadzenie gimnazjum	1.438.250	885.072	61,5	-	-
	§ 2650 - dotacja dla zakładu budżetowego (przedmiotowa)	322.956	161.478	50,0	-	-
5.	Wydatki na obsługę długu § 8070 (odsetki od pożyczek)	38.623	12.074	31,3	-	0,1
6.	Rezerwa ogólna (§ 4810)	165.000	0	-	-	-
7.	Rezerwa inwestycyjna (§ 6800)	188.801	0	-	-	-
8.	Pozostałe wydatki bieżące: - opłaty tel., poczt., energia, woda, zakup materiałów, remonty, szkolenia, konserwacje, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, itp.	6.501.842	2.951.122	45,4	5.373	31,5
9.	Razem wydatki bieżące (2-7)	18.172.261	9.318.713	51,3	-	99,3

W strukturze wydatków I półrocza dominują wydatki na wynagrodzenia – 44,7%, w tym na wynagrodzenia osobowe 39,4%, natomiast wykonanie w porównaniu do założonego planu wynosi 56,5% (wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w I kw. br.), a wykonanie wynagrodzeń osobowych 53,4% planu.

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze br. w porównaniu do planu wynosi ogółem 50,3%, w tym:

- Urząd Miasta i Gminy – 47,5%
- Zespół Obsługi Szkół – 56,8%
- Ośrodek Pomocy Społecznej – 42,0%

W niektórych rozdz. wykonanie w stosunku do planu wynosi ponad 50% z uwagi na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego § 4040 w I kw. br. co stanowi 100% planu oraz przekazanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych § 4440 do wysokości 75% założonego planu na wyodrębniony rachunek bankowy. Należy zauważyć, że w niektórych działach przekroczono wykonanie planu ponad 50% w związku z wejściem w życie zmiany

od 1.05.2004r. ustawy – Podatek od towarów i usług zmieniająca stawkę VAT, dokonując zakupów i niezbędnych remontów od stycznia do kwietnia.

ZALĄCZNIK Nr 2 prezentuje wykonanie wydatków – urzędu - w układzie poszczególnych działów i rozdziałów w tym: niektórych § § - ów z podaniem zobowiązań na 30.06.2004r. oraz zaangażowania.

ZALĄCZNIK Nr 3 przedstawia wydatki inwestycyjne w zakresie planu i wykonania oraz zaangażowania.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych wynosi 13,7% planu, ponieważ ich realizacja będzie miała miejsce w II półroczu br.

Dotacje dla instytucji kultury (Dom Kultury, Biblioteka) były przekazywane zgodnie z harmonogramem dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przekazywano zgodnie z zawartymi umowami.

Nadwyżka za I półrocze 2004r. wynosi **740.030 zł.**, jest to różnica między wykonanymi dochodami, a zrealizowanymi wydatkami do 30 czerwca br.(rub. 4 tabeli poniżej).

Wykonane dochody wynoszą **10.125.204 zł.** i uwzględniają część subwencji oświatowej przekazanej na rachunek budżetu gminy w miesiącu czerwcu na miesiąc lipiec w kwocie 454 484 zł., a wykonane wydatki **9.385.174 zł.**

Wykonanie budżetu w zakresie osiągniętej nadwyżki oraz przychodów i rozchodów ilustruje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
I	Dochody ogółem	18.908.012	10.125.204	53,5
II	Wydatki ogółem	18.658.012	9.385.174	50,3
	Nadwyżka/deficyt	250.000	740.030	x
III	Przychody ogółem	0	0	x
IV	Rozchody ogółem	250.000	375.000	150,0
	z tego:			
	- spłata pożyczek	250.000	125.000	50,0
	- lokaty terminowe na 30.06.2004r.	0	250.000*	x
V	Finansowanie (III-IV)	- 250.000	- 375.000	x

* lokata na 30.06.2004r. – 250.000 zł – 1-miesięczna założona dnia 4.05.2004r. i po upływie okresu zadeklarowanego pozostawiona na kolejny taki sam okres.

W/w dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb – NDS.

Stan zobowiązań gminy wg tytułów dłużnych na 30.06.2004r.

1) <u>Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu</u>	-	<u>825.000 zł</u>
- rozbudowa składowiska odpadów komunalnych i przemysłowych w m. Święte (w br. spłacono 2 raty, tj. 75.000 zł)	-	<u>675.000 zł</u>
- budowa kolektora sanitarnego w m. Zieleń – Wybud. Orchowskie (w br. spłacono 2 raty, tj. 50.000 zł)	-	<u>150.000 zł</u>
2) <u>Zobowiązania wymagalne</u>	-	<u>209.046 zł</u>
W Trzemeszeńskim Przedsiębiorstwie Komunalnym - zakład budżetowy		
- w tym z tyt. dostaw towarów i usług:	-	<u>192.046 zł</u>
- Wobec Funduszy:	-	74.693 zł
- Świadczeń Socjalnych 30.493		
- Kaucji mieszk. 27.092		
- remontowego Wspólnoty Mieszk. 17.108		
- Energia ciepła, elektr., opał	-	49.098 zł
- Materiały remontowe oraz usl.	-	38.447 zł
- Opłaty na Ochr. Środow. za I kw.	-	29.808 zł
- podatek od nieruchomości za miesiąc V/04r.	-	<u>17.000 zł</u>
Ogółem zobowiązania (jednostki samorządu terytorialnego)		1.034.046 zł

Na 30 czerwca br. gmina nie posiada zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.

W/w dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb-Z.

Zobowiązania na 30 czerwca 2004 r. wykazane w tabeli o wydatkach (dane ogólne) jak i w załączniku Nr 2 (wydatki wg działów i rozdziałów) na kwotę **5.373 zł** są

zobowiązaniami niewymagalnymi i tak:

Urząd Miasta i Gminy	-	315 zł
Zespół Obsługi Szkół	-	2.719 zł
Ośrodek Pomocy Społecznej	-	2.339 zł

W/w dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S.

Stan należności na 30 czerwca 2004 r. wg tytułów

<u>Wymagalne należności ogółem (jedn. samorz. terytorial.) (1+2)</u>	-	<u>821.896 zł</u>
1) Z tytułu zaległości dotyczących dochodów budżetowych (ogółem zaległości wynoszą 507.073 zł, pomniejszone o zaległości z tytułu naliczonych odsetek – 102.237 zł = 404.835 zł (z tego: podatkowe 393.686 i Urzędy Skarbowe 11.149)	-	404.835 zł
2) Należności wymagalne zakładu budżetowego – Trzemeszeńskie Przedsiębiorstwo Komunalne z tego:	-	413.485 zł
- czynsz lokali mieszkalnych	198.921	
- czynsz lokali użytkowych	65.912	
- za wodę + kanalizację	87.549	
- wywóz śmieci	37.912	
- pozostałe usługi zlecone	23.191	
3) Należności wymagalne jednostki budżetowej - Zespół Obsługi Szkół z tytułu czynszu za mieszkania	-	3.576 zł

W/w dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N.

Stan zobowiązań wg tytułów dłużnych na 30.06.2004r.

(samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej i samorządowe instytucje kultury)

<u>Stan zobowiązań ogółem (1+2)</u>	-	<u>12.683 zł</u>
1) Zobowiązania wymagalne ogółem (samorządowej instytucji kultury – <u>Dom Kultury</u>)	-	<u>11.702 zł</u>
z tego: zadłużenie wobec TPK z tytułu dostarczania C.O.	-	11.702 zł
2) Zobowiązania wymagalne ogółem (samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej - <u>Trzemeszeńska Przychodnia Lekarska</u>)	-	<u>981 zł</u>
z tego: naprawa EKG	-	981 zł
Samorządowa instytucja kultury — Biblioteka Publiczna - na 30.06.2004r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.		

W/w dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb-Z.

Stan należności na 30.06.2004r.

(samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej i samorządowe instytucje kultury)

1) Należności wymagalne ogółem (samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej - <u>Trzemeszeńska Przychodnia Lekarska</u>)	-	<u>6.034 zł</u>
w tym: z tytułu dostaw towarów i usług (czynsz za gabinety)	-	6.034 zł
2) Należności wymagalne ogółem (samorządowej instytucji kultury – <u>Dom Kultury</u>)	-	<u>1.105 zł</u>
w tym: z tytułu dostaw towarów i usług – za energię elektr. w pomieszczeniach piwnicy od TPK	-	1.105 zł
<div style="text-align: right; margin-right: 20px;">Ogółem należności wymagalne (1+2)</div> <div style="text-align: right;">-</div> <div style="text-align: right;"><u>7.139 zł</u></div>		
<div style="text-align: right; margin-right: 20px;">w tym: z tytułu dostaw towarów i usług</div> <div style="text-align: right;">-</div> <div style="text-align: right;"><u>7.139 zł</u></div>		

Samorządowa instytucja kultury — „Biblioteka Publiczna” - na 30.06.2004r. nie posiada należności wymagalnych.

W/w dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N.

**Informacja z wykonania planu finansowego zakładu
budżetowego (Dz. 900. rozdz. 90017)
Trzemeszeńskiej Przedsiębiorstwo Komunalne
za okres I półrocza 2004 r.**

	<u>Plan (w zł)</u>	<u>Wykonanie (w zł)</u>	<u>%</u>	<u>Należności (w zł)</u>
Dochody (§ 0830, 2650, 0920)	3.477.479	1.652.465	62,9	459.518
w tym dotacja (§ 2650)	322.956	161.478	50,0	-
Pokrycie amortyzacji	-	534.934	-	-
Stan środków obrotowych na początku okresu	21.812	21.812	100,0	-
Ogółem przychody	3.499.291	2.209.211	63,1	459.518 w tym: wymagalne 413.485 zgodne z Rb-N

	<u>Plan (w zł)</u>	<u>Wykonanie (w zł)</u>	<u>%</u>	<u>Zobowiązania (w zł)</u>
Koszty ogółem	3.477.479	1.636.186	62,4	503.170
Amortyzacja - koszty	-	534.934	-	-
Stan środków obrotowych na koniec okresu	21.812	38.091	174,6	-
Ogółem rozchody	3.499.291	2.209.211	63,1	503.170 w tym: wymagalne 209.046 zgodne z Rb-Z

W/w dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb-30.

**Informacja z wykonania planów finansowych
środków specjalnych jednostek budżetowych
za I półrocze 2004r.**

I. Urząd Miasta i Gminy – zajęcie pasa drogowego (Dz. 600 rozdz. 60016)

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>%</u>
Stan środków pieniężnych na Bo	4.930 zł	4.930 zł	100,0
dochody (§ 0690)	900 zł	1.485 zł	165,0
OGÓLEM PRZYCHODY	5.830 zł	6.415 zł	110,0
- stan środków pieniężnych	0 zł	6.415 zł	-

II. Zespół Obsługi Szkół

1) Przedszkola (Dz. 801 rozdz. 80104)

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>%</u>
Stan środków pieniężnych na Bo	19.072 zł	19.072 zł	100,0
dochody (§ 0830)	100.600 zł	56.970 zł	56,6
OGÓLEM PRZYCHODY	119.672 zł	76.042 zł	63,5
Plan wydatków	119.672 zł	76.042 zł	63,5
z tego: - § 4210, 4220, 4240, 4300	100.848 zł	56.840 zł	56,4
- stan środków pieniężnych	18.824 zł	19.202 zł	102,0

Niewymagalne zobowiązania na 30.06.2004 r. wynoszą 4.766 zł, a należności 2.048 zł.

2) Świetlice szkolne i żywienie w szkole (Dz. 854 rozdz. 85401)

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>%</u>
Stan środków pieniężnych na Bo	5.761 zł	5.761 zł	100,0
dochody (§ 0830)	43.000 zł	31.708 zł	73,7
OGÓLEM PRZYCHODY	48.761 zł	37.469 zł	76,8
Plan wydatków	48.761 zł	37.469 zł	76,8
z tego: - § 4210, 4220	43.550 zł	34.902 zł	80,1
- stan środków pieniężnych	5.211 zł	2.567 zł	49,3

W/w dane poz. I i II są zgodne ze sprawozdaniem Rb-32.

Informacja z wykonania planów finansowych - (fundusz celowy)
„Gminny Fundusz Ochrony Środowiska” (Dz. 900 rozdz. 90011)
za I półrocze 2004r.

I. Przychody

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>%</u>	<u>Należności</u>
§ 0690 – wpływy za korz. ze środ.	295.000 zł	114.112 zł	38,7	0
§ 0920 – odsetki	5.000 zł	0 zł	0	0
Razem dochody:	300.000 zł	114.112 zł	38,0	0
Stan środków obrotowych na 1.01.2004 r.	168.141 zł	168.141 zł	100,0	0
Ogółem:	468.141 zł	282.253 zł	60,3	0

II. Koszty i inne obciążenia

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>%</u>	<u>Zobowiązania</u>
§ 4210 – zakup materiałów	20.000 zł	1.278 zł	6,4	0
§ 4300 – zakup usług pozostałych	50.000 zł	17.202 zł	34,4	0
§ 6110 – wydatki inwestycyjne	388.141 zł	66.661 zł	17,2	0
Razem:	458.141 zł	85.141 zł	18,6	0
Stan środków obrotowych na koniec okresu	10.000 zł	197.112 zł	x	-
Ogółem:	468.141 zł	282.253 zł	60,3	0

Środki pieniężne na 30.06.2004 r. wynoszą 200.112 zł

w tym:

- na lokacie 6 – miesięcznej założona dnia 12.03.2004r. do dnia 11.09.2004r. kwota 200.000 zł
- zobowiązanie wobec firmy Przed. Projektowo-Usługowe POZPROJEKT – Poznań projekt budowlano – wykonawczy- bud. kanalizacji sanit. na osiedlu Sportowym w wysokości 3.000 zł

W/w dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb-33.