

**ZARZĄDZENIE NR 41/2005
BURMISTRZA MIASTA I GMINY
W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
Z DNIA 11 SIERPNIA 2005 ROKU.**

**w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie
Obrachunkowej w Radomiu informacji o realizacji budżetu
za I półrocze 2005 roku.**

Na podstawie art. 135 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 15, poz. 148 tekst jednolity z 2003 r. z późn. zm.).

**Burmistrz Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą
uchwala co następuje:**

§ 1

Przekłada się Radzie Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu informację o realizacji budżetu Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą za I półrocze 2005 roku.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla ogłoszenia aktów prawa miejscowego.

Nowe Miasto dnia 11 sierpnia 2005 roku.

INFORMACJA O REALIZACJI BUDŻETU MIASTA I GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ ZA I PÓŁROCZE 2005 ROKU.

Zgodnie z art. 135 pkt 1 ustawy dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 15, poz. 148, tekst jednolity z 2003 roku z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy zobowiązany jest do przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze roku budżetowego 2005 organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnemu i regionalnej izbie obrachunkowej do dnia 31 sierpnia roku budżetowego.

Załączoną do poniższego Zarządzenia informację przedstawiono w **Załączniku Nr 1 Wykonanie dochodów budżetu** za okres od dnia 1 stycznia 2005 r. do 30 czerwca 2005 r. oraz **Załączniku Nr 2 Wykonanie wydatków budżetu** za ten sam okres jak również w **Załączniku Nr 3** przedstawiono **Wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej**. Informacje opracowano i przedstawiono w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. plan roczny, wykonanie za I półrocze 2005 r. oraz wskaźnik procentowy wykonania dochodów i wydatków budżetu.

W podjętej w dniu 30 grudnia 2004 r. uchwale budżetowej Nr XXIII/154/2004 Rada Miejska uchwaliła dochody w wysokości 11 416 434 zł. natomiast wydatki w wysokości 13 436 754 zł. gdzie planowany deficyt budżetu wyniósł 2 020 320 zł. Źródłem sfinansowania deficytu budżetowego zaplanowano: zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości 1 290 000 zł, nadwyżką budżetową w kwocie 200 000 zł, oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych kwocie 590 320 zł. W tegorocznym budżecie zaplanowano również spłatę pożyczki w wysokości 60 000 zł. zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie pod nazwą „Termomodernizacja budynku szkoły PSP w Nowym Mieście n/P – wymiana okien”.

Na podstawie uchwał Rady Miejskiej z dnia 15 lutego, 30 marca, 29 kwietnia, 17 czerwca oraz Zarządzeń Burmistrza z dnia 31 marca podjętych w okresie I półrocza 2005 roku wprowadzono zmiany w budżecie powodując jego zwiększenie po stronie **dochodów** do kwoty **11 737 888 zł.** oraz jego zwiększenie po stronie **wydatków** do kwoty **14 419 208 zł.** Planowany deficyt budżetu zwiększył się do kwoty **2 681 320 zł.**

W momencie sporządzenia informacji źródłem sfinansowania deficytu budżetowego są: planowane zaciągnięte pożyczki i kredyty w kwocie 1 290 000 zł., przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki z lat ubiegłych) 167 000 zł. oraz nadwyżka z lat ubiegłych 1 299 320 zł.

Rozchody budżetu na dzień 30 czerwca 2005 r. wynoszą **75 000 zł.** i zostały pokryte przychodami z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych.

Jak również w okresie pierwszego półrocza 2005 roku jednostka samorządu terytorialnego nie udzielała poręczeń i gwarancji bankowych.

Określone zostały w ramach dochodów i wydatków środków na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 1 088 664 zł. Po uwzględnieniu wszystkich zmian w budżecie plan dochodów i wydatków w zakresie dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań zleconych na koniec pierwszego półrocza zamknął się kwotą 1 222 235 zł.

W pierwszym półroczu 2005 roku otrzymano dotacje celowe z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego w:

- Dziale 750 rozdz. 75011 § 2010 dotacja celowa w kwocie 56 614 zł. otrzymana w kwocie 30 485 zł. i wykorzystana w całości na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych pracownikom wykonującym zadania zlecone przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki,
- Dziale 751 rozdz. 75101 § 2010 dotacja celowa w kwocie 1 450 zł. z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, otrzymana w kwocie 724 zł. i dotychczas niewykorzystana,
- Dziale 754 rozdz. 75414 § 2010 dotacja celowa w kwocie 500 zł. z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących w zakresie obrony cywilnej, otrzymana w całości i dotychczas niewydatkowana,
- Dziale 801 rozdz. 80101 § 2030 dotacja celowa w kwocie 1 692 zł. z przeznaczeniem na sfinansowanie wyprawki szkolnej, otrzymana w całości i dotychczas niewydatkowana,
- Dziale 852 rozdz. 85212 § 2010 dotacja celowa w kwocie 954 000 zł. z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia oraz innych wydatków związanych z obsługą, otrzymana w kwocie 388 148 zł. i wykorzystana w wysokości 369 412 zł.,
- Dziale 852 rozdz. 85213 § 2010 dotacja celowa w kwocie 6 100 zł. przeznaczona na pokrycie ubezpieczeń zdrowotnych osób pobierających

niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, otrzymana w kwocie 3 200zł. i wydatkowana w kwocie 3 170 zł.,

- Dziale 852 rozdz. 85214 § 2010 dotacja celowa w kwocie 72 000 zł. z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków i zapomóg dla podopiecznych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, otrzymana w wysokości 35 574 zł. i wydatkowana w kwocie 33 940 zł.,
- Dziale 852 rozdz. 85214 §2030 dotacja celowa w kwocie 19 000 zł. z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 9 320 zł. i wykorzystana w wysokości 8 200 zł.,
- Dziale 852 rozdz. 85219 § 2030 dotacja celowa w kwocie 81 000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej dla ośrodków pomocy społecznej, otrzymana w kwocie 43 923 zł. i wykorzystana w wysokości 43 881 zł.,
- Dziale 852 rozdz. 85295 § 2030 dotacja celowa w wysokości 22 000zł. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych w zakresie dożywiania uczniów, otrzymana w wysokości 11 000 zł. i wykorzystana w kwocie 11 000 zł.,
- Dziale 854 rozdz. 85415 § 2030 dotacja celowa w kwocie 9 571 zł. z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie pokrycia kosztów udzielenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, otrzymana w wysokości 5 742 zł. i dotychczas niewykorzystana.

Jak również otrzymana dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg powiatowych w kwocie 30 000 zł. oraz dotację na remont dróg powiatowych w kwocie 110 000 zł.

DOCHODY

Uchwalony przez Radę Miejską budżet po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w pierwszym półroczu 2005 roku wynosi **11 737 888 zł.** Uzyskane dochody w tym okresie wynoszą **6 525 640 zł.** co stanowi **55,59%** planowanych dochodów na rok budżetowy 2005. Z **Załącznika Nr 1 Wykonanie dochodów budżetu** wynika, że realizacja dochodów przebiega rytmicznie. Realizacja prawie we wszystkich tytułach w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej osiągnęła poziom powyżej 50%.

Podstawowe dochody budżetu Miasta i Gminy realizowane są w zakresie dwóch działów tj: **DZIAŁ 756** Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz w **DZIALE 758** Różne rozliczenia.

W pierwszym dziale realizacja poboru podatków i opłat od osób fizycznych jak i od osób prawnych osiągnęła poziom **55,23%**. Osiągnięto dość wysoki poziom realizacji dochodów w poszczególnych paragrafach i tak:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych wpływy na poziomie - 67,47%,
- podatek rolny od osób prawnych wpływy na poziomie - 82,60%,
- podatek leśny od osób prawnych wpływy na poziomie - 60,02%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych wpływy na poziomie - 46,70%,
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych wpływy na poziomie – 58,82%,
- podatek rolny od osób fizycznych wpływy na poziomie – 53,73%,
- podatek leśny od osób fizycznych wpływy na poziomie – 80,83%,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych wpływy na poziomie - 64,39%,
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa) osiągnięto wpływ na poziomie - 45,78%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych osiągnął poziom – 56,10%,
- wpływy z opłaty skarbowej osiągnęły poziom – 65,21%,
- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe zrealizowano w wysokości – 155,80%,
- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu osiągnięto wpływ na poziomie – 66,47%,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw osiągnęły poziom – 70,00%.

Wpływy z opłaty targowej zostały zrealizowane w całości zgodnie z zawartą umową.

Niski poziom realizacji dochodów odnotowano z tytułu podatku od spadku i darowizn, który zrealizowano tylko w 8,37% oraz z tytułu wpływów z opłaty eksploatacyjnej gdzie osiągnięto poziom realizacji rzędu 8,21%.

Również niezadowalający poziom realizacji dochodów nastąpił w wpływach z udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa to jest w podatku dochodowym od osób fizycznych osiągnął on wskaźnik **42,79%**. Z zaplanowanej kwoty 1 636 492 zł wpłynęła kwota 799 257 zł. Natomiast dobrze przebiega realizacja w udziałach gminy w podatku dochodowym od osób prawnych i zrealizowana została na poziomie 107,25%.

W drugim dziale, gdzie dominującym dochodem jest subwencja ogólna osiągnięto wskaźnik realizacji w wysokości 59,42%, gdzie dochody z zaplanowanych odsetek z różnych rozliczeń finansowych (odsetek bankowych z tytułu lokowania środków finansowych na lokatach terminowych) zrealizowano na poziomie 105,24%.

Z pośród dochodów realizowanych w innych działach a mający istotny wpływ na wielkość budżetu odnotowano dobrą realizację w **DZIALE 700** Gospodarka mieszkaniowa i wynosi ona 139,47% gdzie z zaplanowanych zadań i wpływów wszystko zostało zrealizowane.

Pomimo zawartych porozumień ze starostwem Powiatu Grójeckiego w **DZIALE 600** Transport i łączność w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe nie wpłynęły żadne pieniądze na utrzymanie dróg powiatowych jak i na zaplanowane inwestycje w zakresie drogownictwa.

Nie nasuwa większych uwag realizacja dotacji celowych na zadania zlecone w **DZIALE 852** Pomoc społeczna co prawda wskaźnik realizacji dochodów została osiągnięty na poziomie 42,83% ale wynika on z wielkości dokonywanych wypłat.

Uchwałą Rady Miejskiej dokonano obniżek stawek podatkowych na 2005 r. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za okres pierwszego półrocza 2005 roku w porównaniu do roku poprzedniego nie są już takie duże i przedstawiają się następująco:

- podatek rolny od osób fizycznych 12 777 zł,
- podatek rolny od osób prawnych 273 zł.
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych 81 823 zł.
- podatek od nieruchomości osób prawnych 229 738 zł.
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych 25 753 zł.
- podatek od środków transportowych od osób prawnych 1 279 zł.

W okresie pierwszego półrocza 2005 roku ściągnięto kwotę zaległych podatków w wysokości 168 379 zł. co miało wpływ na uzyskane dochody w zakresie pobranych odsetek od nieterminowych wpłat, gdzie zrealizowano je na poziomie 35,14%.

W pierwszym półroczu 2005 roku Burmistrz Miasta i Gminy dokonał umorzenia zobowiązań pieniężnych na kwotę 22 295 zł., gdzie kwota 17 002 zł. przypada na podatek od nieruchomości od Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nowym Mieście nad Pilicą. Natomiast kwota 5 293 zł. przypada na umorzenie łącznego zobowiązania pieniężnego od osób fizycznych.

WYDATKI

Uchwalony przez Radę Miejską budżet po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w pierwszym półroczu 2005 roku wynosi **14 419 208 zł.** Wykonanie wydatków w tym okresie zrealizowane zostały w kwocie

5 246 622 zł. co stanowi **36,39%**. Realizacja wydatków bieżących przebiegała rytmicznie i zgodnie z założonym planem natomiast realizacja wydatków inwestycyjnych została rozpoczęta w drugim półroczu 2005 roku.

Zaplanowane nakłady inwestycyjne w **DZIALE 010** Rolnictwo i łowiectwo są w trakcie realizacji. Zostały przeprowadzone przetargi na zaplanowane inwestycje. Okres realizacji przypada na trzeci i czwarty kwartał tego roku.

W DZIALE 600 Transport i łączność zrealizowano zadania w zakresie bieżącego utrzymania dróg zarówno gminnych jak i powiatowych. Wykonano remonty cząstkowe w zakresie: remontów cząstkowych wszystkich ulic na terenie miasta o nawierzchni bitumicznej, dokonano przebudowy chodników (pl. Koźmińskiego) oraz zainstalowano znaki drogowe. Na terenie całej gminy przeprowadzono prace równiarką i zmodernizowano przepusy (wieś Świdrygały). Dokonano remontu żwirem i tłucznem na drogach Rokitnica, Bieliny Nowe, Świdrygały, Łęgonice, Wierzchy, Waliska, Pobiedna, Dąbrowa, Kolonia Janowice, Bełek, Domaniewice. Na dzień dzisiejszy zrealizowano zadanie inwestycyjne w zakresie remontu drogi gminnej Żdzary – Godzimierz. Dokonano przebudowy drogi : Pl. Kościuszki, ul. Targowa oraz plac przy OSP Nowe Miasto. Zrealizowano zadania inwestycyjne w zakresie dróg powiatowych: Wólka Magierowa – Brzeski i Strzałki –Rudki –Wierzchy.

W DZIALE 750 Administracja publiczna realizacja wydatków została wykonana na poziomie 46,82%. Realizacja wydatków bieżących w rozdziale 75023 Urzędy gmin wykonana została w wielkości 46,22%, gdzie zrealizowano w całości wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. trzynastki oraz dokonano 75% odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jak również dokonano zakupu opału w ilości zabezpieczającej jego zużycie do końca roku budżetowego. Zrealizowano również wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych tj. zakup komputerów. Pozostałe wydatki realizowane są w sposób rytmiczny.

W DZIALE 757 Obsługa długu publicznego gdzie zaplanowano kwotę odsetek od zaciągniętych pożyczek. Zrealizowano w wielkości 9,78%.

W DZIALE 758 Różne rozliczenia w okresie pierwszego półrocza 2005 roku nie rozdysponowano środków rezerwy ogólnej budżetu.

W DZIALE 801 Oświata i wychowanie oraz w **DZIALE 854** Edukacyjna opieka wychowawcza wskaźnik realizacji wydatków wyniósł 38,25% oraz 45,98%. Nie nasuwa większych uwag realizacja wydatków

na świadczenia i wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi. Terminowe wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano według ustawowych terminów. Również i pozostałe wydatki bieżące dokonywane były w sposób racjonalny i zgodnie z planem. Natomiast zaplanowane wydatki remontowe tj. wymiana dachów we wszystkich szkołach są w chwili obecnej realizowane a termin zakończenia przewidziano do końca sierpnia. Jak również przeprowadzono przetarg na zadanie inwestycyjne w zakresie modernizacji kotłowni szkolnej w Gimnazjum w Nowym Mieście.

W DZIALE 851 Ochrona zdrowia w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatki zrealizowano w wielkości 18,46%. Tak niska realizacja wydatków w tym rozdziale spowodowana jest faktem, że duża część zadań jest realizowana w okresie wakacyjnym oraz z początkiem nowego roku szkolnego.

W DZIALE 852 Pomoc społeczna realizacja wydatków w pierwszym półroczu 2005 roku wynosi 41,63%. Wielkość zrealizowanych wydatków była na poziomie otrzymanych dotacji. Szczegółowy plan otrzymanych i wydatkowanych kwot dotacji przedstawiono w pierwszej części informacji.

W DZIALE 801 rozdziale 80104 przekazano dotację do Niepublicznego Przedszkola „PAULA” w kwocie 34 998 zł. tj. 50% planu oraz

W DZIALE 926 rozdziale 92606 dotacja dla klubów sportowych w Nowym Mieście nad Pilicą i w Żdżarach wykorzystana w kwocie 37 500 zł. tj. 62,50% planu.

Również przyznana dotacja podmiotowa w **DZIALE 921** rozdziale 92116 dla samorządowej instytucji kultury tj. dla Biblioteki została wykorzystana w kwocie 67 500 zł. tj. 49,96% planu.

W DZIALE 900 rozdziale 90017 przyznana dotacja dla gospodarstwa pomocniczego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe została zrealizowana w kwocie 130 000 zł. tj. 81,76% planu oraz zrealizowano wydatki na zakupy inwestycyjne dla gospodarstwa pomocniczego w kwocie 30 994 zł. tj. 50,81% planu. Za pierwsze półrocze 2005 roku przychody jakie osiągnęło gospodarstwo z prowadzonej działalności łącznie z otrzymaną dotacją to kwota 775 300 zł. natomiast koszty i inne obciążenia jakie gospodarstwo poniosło to kwota 601 460 zł.

Z dniem 30 marca uchwałą Nr XXV/169/2005 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą został zlikwidowany środek specjalny „stołówki szkolne”

i utworzono w to miejsce rachunek dochodów własnych działający przy placówkach oświatowych – szkołach. Z zaplanowanej kwoty przychodów 122 640 zł. w pierwszym kwartale zrealizowano przychody i wydatki na kwotę 30 346 zł. natomiast przychody rachunku dochodów własnych w drugim kwartale 2005 roku zrealizowano w kwocie 42 136 zł. natomiast wydatki w kwocie 41 160 zł.

Jak również z dniem 30 marca 2005 roku został zlikwidowany środek specjalny powołany przy Urzędzie Miasta i Gminy w zakresie pobierania opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczanych reklam i wprowadzony został do budżetu Miasta i Gminy w Dziale 600 Transport i łączność w rozdziale 60016 § 0690 i za okres I półrocza dochód został wykonany w wielkości 21,72%.

Realizacja przychodów i wydatków funduszu celowego jakim jest Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zrealizowana została po stronie przychodów w kwocie 4 100 zł. przy zaplanowanej wielkości 40 000 zł. Podobnie przedstawiają się wydatki gdzie zrealizowano zadania na kwotę 3 681 zł. przy zaplanowanej wielkości 40 000 zł.

Z przedstawionych informacji wynika, że realizacja budżetu w pierwszym półroczu 2005 roku była prawidłowa. Terminowo regulowano wszystkie zobowiązania pieniężne w tym raty pożyczki i odsetki na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Gmina posiada płynność finansową i w okresie pierwszego półrocza została zawarta lokata terminowa w banku obsługującym budżet gminy w wysokości 1 000 000 zł. na okres 6 miesięcy.

Utrzymanie wyników realizacji dochodów w drugim półroczu w pełni pozwoli na realizację zaplanowanych wydatków na ten okres a zwłaszcza wydatków inwestycyjnych. Przedstawione wskaźniki wykonania dochodów i wydatków wskazują na właściwą rytmikę założonego na 2005 rok budżetu.