

INFORMACJA

z wykonania budżetu miasta Chełmży za I półrocze 2006 roku

Budżet Miasta Chełmży na 2006 rok został uchwalony na XXVII sesji Rady Miejskiej Chełmży w dniu 29 grudnia 2005 roku.

Zgodnie z uchwałą Nr XXVII/216/05 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 29 grudnia 2005 roku dochody budżetu miasta zostały uchwalone w wysokości 28.216.664,00, w tym:

- | | |
|---|-----------------|
| a) dotacje na zadania zlecone w kwocie | - 6.389.834,00 |
| b) dotacje związane z realizacją zadań w drodze porozumień w kwocie | - 61.500,00 |
| c) dotacje celowe na zadania własne w kwocie | - 1.154.400,00 |
| d) subwencje w kwocie | - 8.590.596,00 |
| e) dochody własne | - 12.020.334,00 |

natomiast wydatki zostały zaplanowane w kwocie 31.438.098,00, w tym:

- | | |
|---------------------------------------|-----------------|
| a) wydatki bieżące w wysokości | - 28.512.098,00 |
| w tym: | |
| - wynagrodzenia w wysokości | - 7.952.960,00 |
| - pochodne od wynagrodzeń w wysokości | - 1.754.875,00 |
| - dotacje z budżetu w wysokości | - 2.168.105,00 |
| - obsługa długu w wysokości | - 260.000,00 |
| b) wydatki majątkowe w wysokości | - 2.926.000,00 |
| w tym: | |
| - inwestycyjne | - 2.916.000,00 |

Po zmianach dokonanych uchwałami i zarządzeniami:

- zarządzeniem Nr 2a/FK/06 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 11 stycznia 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
- zarządzeniem Nr 7a/FK/06 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 24 stycznia 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
- uchwałą Nr XXVIII/230/06 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 21 lutego 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
- zarządzeniem Nr 40/FK/06 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 30 marca 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,

- zarządzeniem Nr 43A/FK/06 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 11 kwietnia 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
 - uchwałą Nr XXIX/241/06 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 13 kwietnia 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
 - zarządzeniem Nr 46A/FK/06 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 11 maja 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
 - zarządzeniem Nr 51/FK/06 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 25 maja 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
 - uchwałą Nr XXX/244/06 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 13 czerwca 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
 - zarządzeniem Nr 57A/FK/06 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 30 czerwca 2006 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2006 rok,
- dochody zamknęły się kwotą 28.906.994,00, w tym:

- | | | |
|--|---|--------------|
| 1) dotacje na zadania zlecone w wysokości | - | 6.402.134,00 |
| 2) dotacje związane z realizacją zadań w drodze porozumień w wysokości | - | 61.500,00 |
| 3) dotacje celowe na zadania własne w wysokości | - | 1.683.617,00 |
| 4) subwencje w wysokości | - | 8.566.720,00 |

a na wydatki zaplanowano kwotę 32.144.577,00, w tym:

- | | | |
|---------------------------------------|---|---------------|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | - | 29.007.967,00 |
| w tym: | | |
| - wynagrodzenia w wysokości | - | 7.962.020,00 |
| - pochodne od wynagrodzeń w wysokości | - | 1.765.275,00 |
| - dotacje z budżetu w wysokości | - | 2.378.050,00 |
| - obsługa długu w wysokości | - | 260.000,00 |
| 2) wydatki majątkowe w wysokości | - | 3.136.610,00 |
| w tym: | | |
| - inwestycyjne w wysokości | - | 3.126.610,00 |

Realizacja uchwały budżetowej prowadzona była w oparciu o analizę potrzeb bieżących i planów inwestycyjnych.

Kwota

Dochody na dzień 30.06.2006r. zamknęły się kwotą 14.902.409,00, w tym:

- | | |
|--|--------------|
| 1) dotacje na zadania zlecone w wysokości | 2.535.726,00 |
| 2) dotacje związane z realizacją zadań w drodze porozumień w wysokości | 23.750,00 |
| 3) dotacje na zadania własne w wysokości | 1.017.526,00 |
| 4) subwencje w wysokości | 4.891.468,00 |

Wydatki zamknęły się kwotą 15.172.228,00, w tym:

- | | |
|--------------------------------|---------------|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | 14.526.973,00 |
|--------------------------------|---------------|

w tym:	
- wynagrodzenia w wysokości	4.171.830,00
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości	855.155,00
- dotacje z budżetu w wysokości	1.086.138,00
- obsługa długu w wysokości	97.954,00
2) wydatki majątkowe w wysokości	645.255,00
w tym:	
- wydatki inwestycyjne	635.255,00

Budżet miasta za I półrocze 2006r. zamknął się wynikiem ujemnym w wysokości 269.819,00. Z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na konto Gminy wpłynęła kwota 2.148.464,00, z czego na prefinansowanie 248.464,00:

Bank	Przeznaczenie	Wysokość kredytu
kredyty, w tym:		1.900.000
BISE	działalność bieżąca	1.900.000
pożyczki, w tym:		248.464
pożyczki na prefinansowanie	Modernizacja basenu miejskiego ul Bydgoska 7	248.464
Ogółem		2.148.464

Kwota długu na dzień 30 czerwca 2006r. wynosi 6.774.046,00, w tym z tytułu:

- pożyczek – 1.251.532,00
- kredytów – 5.274.050,00
- pożyczka na prefinansowanie – 248.464,00

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym.

W naszym przypadku wskaźnik ten na 30.06.2006 roku wynosi 45,46% zrealizowanych dochodów na 30.06.2006r. i 23,43% zaplanowanych dochodów.

W roku sprawozdawczym z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek spłacono kwotę 549.523,00, z czego 127.508,00 stanowi spłatę pożyczki na prefinansowanie programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności otrzymanych z budżetu państwa, a 422.016,00 jest to spłata kredytów i pożyczek pozostałych.

Kwota spłaconych rat od kredytów i pożyczek 422.016,00 razem z kwotą spłaconych odsetek daje nam wielkość 515.109,00 i stanowi 3,46% dochodu – zgodnie z ustawą o finansach publicznych dopuszczalne jest 15%.

W okresie sprawozdawczym uzyskaliśmy umorzenie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 9.829,20.

Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1.478.773,00, a należności 7.399.461,00, z czego zaległości w opłacaniu podatków i opłat lokalnych oraz innych należności budżetowych wynoszą 4.718.616,00.

Zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych stanowią 31,66% zrealizowanych dochodów budżetowych.

Skutki udzielonych przez Gminę ulg: obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 671.559,00, z czego:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyliczono na kwotę 94.967,00 i wynika to z obniżenia górnej stawki:
 - 1) podatku od środków transportowych w kwocie 26.402,00
 - 2) podatku od nieruchomości 68.565,00
2. Z tytułu udzielonych umorzeń i zwolnień – 477.718,00:
 - na kwotę 475.863,00 udzielono ulg w podatku od nieruchomości (w tym od osób prawnych kwota 475.863,00, a od osób fizycznych kwota 0,00),
 - na kwotę 1.855,00 udzielono ulg w podatku rolnym.
3. z tytułu decyzji wydawanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa – 98.874,00, z czego na:
 - a) umorzenie zaległości podatkowych przypada – 21.224,00, w tym:
 - w podatku rolnym na kwotę – 750,00
 - w podatku od nieruchomości – 15.073,00
 - w podatku od środków transportowych – 769,00
 - na naliczone odsetki – 4.632,00
 - b) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności przypada kwota – 77.651,00, w tym:
 - w podatku od nieruchomości – 46.244,00
 - w podatku od środków transportowych – 3.962,00
 - na naliczone odsetki – 27.445,00

STRUKTURA POZYSKANYCH ŚRODKÓW BUDŻETOWYCH

- dotacje (na zadania zlecone, na zadania własne, w drodze porozumień) – 24%
- subwencje – 32,82%
- podatki i opłaty lokalne – 30,53%
- gospodarka mieszkaniowa – 11,82%
- pozostałe – 0,83%

STRUKTURA WYDATKOWANIA ŚRODKÓW BUDŻETOWYCH

- 1) działalność „komunalna” (tj. transport, gospodarka mieszkaniowa, działalność usługowa, gospodarka komunalna i ochrona środowiska, melioracja) stanowi 16,65% budżetu,
- 2) „oświata” – 33,13%,
- 3) „opieka społeczna” – 31,58%,
- 4) „administracja” – 9,76%,
- 5) rozrywka (kultura fizyczna, biblioteka) – 6,56%,
- 6) pozostałe – 2,32%.

Realizacja dochodów na dzień 30.06.2006r. w stosunku do roku ubiegłego (30.06.2005r.) wzrosła o 6,7%, tj. o 935.666,00, a wydatkowanie środków zmalało o 4,7%, tj. o 745.370,00.

Gdzie nie udało się uzyskać zaplanowanych dochodów lub zrealizować zaplanowanych zadań: nie udało się pozyskać środków z zewnątrz na realizację zadania pn.: „Targowisko Miejskie” i „Budowa kolektora A i D”.

A co udało się zrealizować:

- 1) uzyskano umorzenie pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 9.829,00 (na zadanie pn.: „Zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów”),
- 2) pozyskano środki z funduszy strukturalnych i budżetu państwa za zadania inwestycyjne pn.: „Modernizacja basenu miejskiego”,
- 3) kontynuowany jest remont sali widowiskowej (w budynku po byłym Cukrobanku),
- 4) realizacja zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie miasta na 2006 rok jest uzależniona od procedury przygotowawczej danego zadania - środki będą wydatkowane w II-gim półroczu.

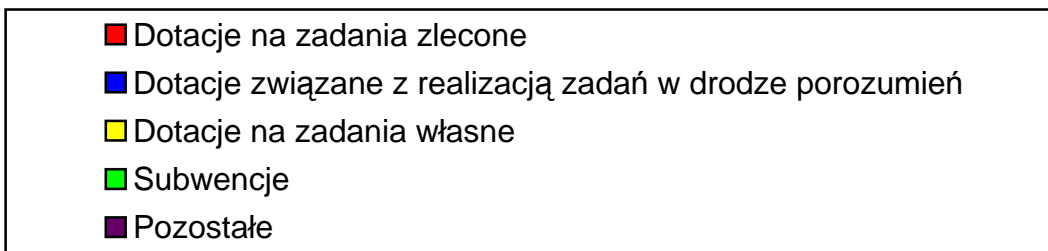
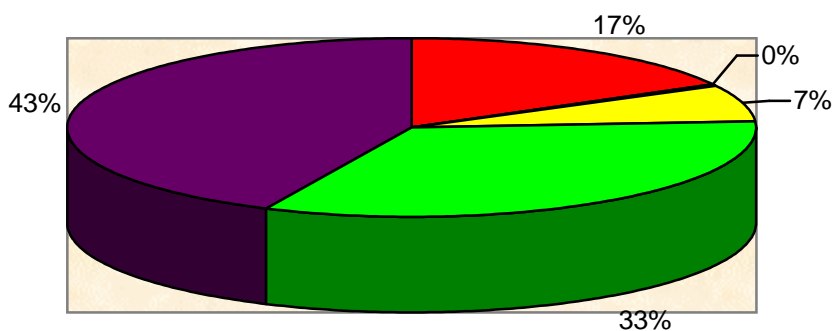
Analiza budżetu przedstawiona jest porównawczo w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Dochody i wydatki wg rozdziałów i paragrafów przedstawiają załączniki od Nr 1 do Nr 8.

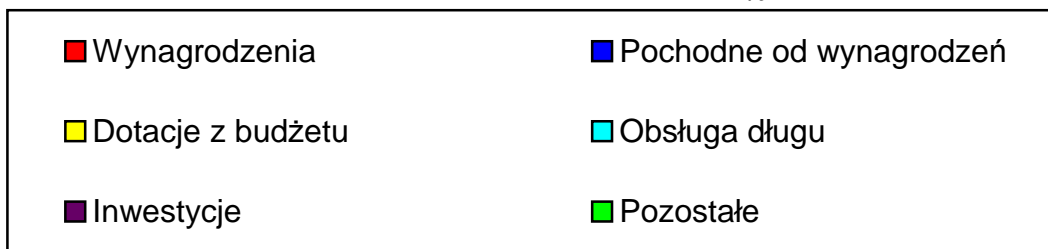
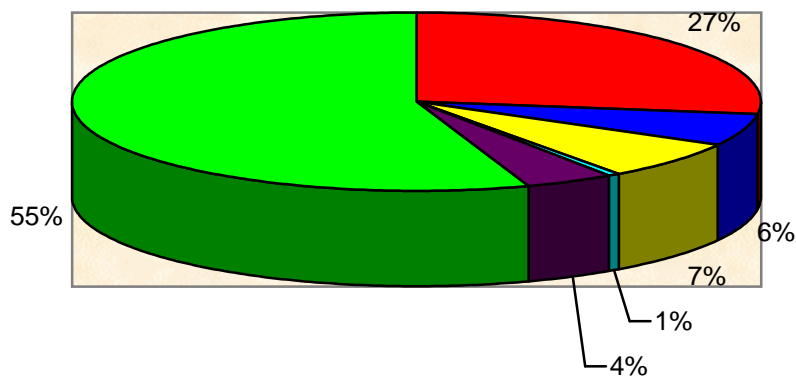
*Wykonanie budżetu miasta za okres I-wszego półrocza zamknęło się wynikiem ujemnym
w wysokości 269.819 zł i przedstawia się następująco:*

Tytuł	Plan	Wykonanie	% wyk.	% struk.	Wykonanie 30.06.2005	% wzr.
I Dochody, w tym:	28.906.994	14.902.409	51,5	100	13.966.743	6,7
1) dotacje na zadania zlecone	6.402.134	2.535.726	39,6	17	2.408.225	5,3
2) dotacje związane z realizacją zadań w drodze porozumień	61.500	23.750	53,2	0,2	24.050	-1,3
3) dotacje na zadania własne	1.683.617	1.017.526	60,4	6,8	723.258	40,7
4) subwencje	8.566.720	4.891.468	57,1	32,8	4.535.892	7,8
5) pozostałe	12.193.023	6.433.939	52,8	43,2	6.276.318	2,5
II Wydatki, w tym:	32.144.577	15.172.228	47,2	100	15.917.598	-4,7
a) bieżące, w tym:	29.007.967	14.526.973	50,0	95,7	13.049.568	11,3
1) wynagrodzenia	7.962.020	4.171.830	52,4	28,7	4.035.434	3,4
2) pochodne od wynagrodzeń	1.765.275	855.155	48,4	5,9	845.911	1,0
3) dotacje z budżetu	2.378.050	1.086.138	45,7	7,5	1.059.486	2,5
4) obsługa długu	260.000	97.954	37,7	0,7	88.390	10,8
5) pozostałe	16.642.622	8.413.850	50,6	57,9	7.020.347	19,8
b) majątkowe	3.136.610	645.255	20,6	4,3	2.868.030	-77,5
w tym:						
- inwestycyjne	3.126.610	635.255	20,3	4,2	2.868.030	-77,8
Nadwyżka	-	-	-	-	-	-
Deficyt	3.237.583	269.819	8,3	-	1.950.855	13,8

Struktura wykonania dochodów



Struktura wykonania wydatków



Wykonanie dochodów wg działów obrazuje poniższa tabela:

<i>DZIAŁ</i>	<i>NAZWA</i>	<i>Budżet wg uchwały</i>	<i>Budżet po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wyk.</i>	<i>% strukt. wyk.</i>
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.710.500	2.712.200	1.762.094	65	11,8
710	Działalność usługowa	4.500	4.500	-	-	-
750	Administracja publiczna	113.810	115.710	69.017	59,7	0,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.434	2.434	1.216	50	0,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15.000	15.000	15.720	104,8	0,1
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	8.523.124	8.578.000	4.549.388	53	30,5
757	Obsługa długu publicznego	-	-	1.231	-	-
758	Różne rozliczenia	8.590.596	8.566.720	4.905.003	57,3	32,9
801	Oświata i wychowanie	-	64.694	4.542	7	0,1
852	Pomoc społeczna	7.142.700	7.537.087	3.164.166	42	21,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	300.000	328.595	328.595	100	2,2
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.000	102.455	64.145	62,6	0,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	57.000	94.948	23.750	25	0,2
926	Kultura fizyczna i sport	755.000	784.651	13.542	1,7	-
OGÓŁEM		28.216.664	28.906.994	14.902.409	51,6	100

Wykonanie dochodów zleconych wg działów obrazuje poniższa tabela:

<i>DZIAŁ</i>	<i>NAZWA</i>	<i>Budżet wg uchwały</i>	<i>Budżet po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wyk.</i>	<i>% strukt. wyk.</i>
750	Administracja publiczna	111.100	113.000	60.100	53,2	2,4
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.434	2.434	1.216	50	-
852	Pomoc społeczna	6.276.300	6.286.700	2.474.410	39,4	97,6
OGÓŁEM		6.389.834	6.402.134	2.535.726	39,6	100

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wg działów obrazuje poniższa tabela:

<i>DZIAŁ</i>	<i>NAZWA</i>	<i>Budżet wg uchwały</i>	<i>Budżet po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wyk.</i>	<i>% strukt. wyk.</i>
710	Działalność usługowa	4.500	4.500	-	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	57.000	57.000	23.750	41,7	100
OGÓŁEM		61.500	61.500	23.750	38,6	100

Wykonanie dochodów na zadania własne wg działów obrazuje poniższa tabela:

<i>DZIAŁ</i>	<i>NAZWA</i>	<i>Budżet wg uchwały</i>	<i>Budżet po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wyk.</i>	<i>% strukt. wyk.</i>
801	Oświata i wychowanie	-	4.542	4.542	100	0,5
852	Pomoc społeczna	854.400	1.238.387	670.847	54,2	65,9
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	300.000	328.595	328.595	100	32,3
926	Kultura fizyczna i sport	-	112.093	13.542	12,1	1,3
OGÓŁEM		1.154.400	1.683.617	1.017.526	60,4	100

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan – 2.712.200,00 - wykonanie – 1.762.094,00, co stanowi 65% planu rocznego.

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2.712.200	1.762.094	65	1.177.224
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	40.000	34.956	87,39	35.562
	0730	Wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa lub spółek jednostek samorządu terytorialnego	15.000	-	-	-
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2.252.000	1.418.416	62,98	981.828
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	3.000	2.504	83,47	5.362
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	401.700	301.580	75,08	151.090
	0920	Pozostałe odsetki	500	4.638	927,60	3.382
Ogółem			2.712.200	1.762.094	65	1.177.224

Na rok 2006 zaplanowana została sprzedaż:

- 12 lokali mieszkalnych
- działek budowlanych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową z możliwością zabudowy pensjonatowej.

W I półroczu 2006 sprzedane zostały 2 lokale mieszkalne o łącznej powierzchni użytkowej 74,97 m² - na rzecz ich najemców- co stanowi 16,67 % w stosunku do zaplanowanej ilości w budżecie, przy czym nabywcy skorzystali z 50 % bonifikaty.

Bardzo wyraźnie można zaobserwować spadek zainteresowania wykupem lokali mieszkalnych przez ich najemców, na co nie miało wpływu zwiększenie bonifikaty z 40 % na 50% przy zakupie za gotówkę.

W I półroczu 2006 r. sprzedanych zostało 8 działek o łącznej powierzchni 9226 m² przy ulicy Wczasowej i Letniskowej, za łączną cenę 242.981,30 zł przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową z możliwością realizacji zabudowy pensjonatowej.

W trybie bezprzetargowym (za zgodą Rady Miejskiej Uchwała Nr XXVIII/236/06 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 21 lutego 2006 r.) została sprzedana również nieruchomość gruntowa niezabudowana położona u zbiegu ulic: Szewskiej 19 i gen. J. Hallera 4 o pow.1792 m² na rzecz Towarzystwa Budownictwa Społecznego spółka z o .o. z siedzibą w Toruniu za cenę 68.429,80 zł w celu realizacji budownictwa mieszkaniowego.

Dochody z najmu składników majątkowych gminy stanowią także dochody z tytułu wydzierżawiania lokali mieszkalnych i użytkowych, stanowiących własność gminy oraz przekazanych gminie w zarząd jako prowadzenie cudzych spraw bez zlecenia. W imieniu gminy zasobem przedmiotowych lokali mieszkalnych i użytkowych administruje Zakład Gospodarki Mieszkaniowej sp. z o.o. w Chełmży.

Zasób lokali mieszkalnych i użytkowych tworzą:

- lokale mieszkalne stanowiące własność gminy znajdujące się w budynkach wspólnot mieszkaniowych o powierzchni użytkowej **25.978,44 m²**. Z zasobu zostały sprzedane 2 lokale mieszkalne.
- lokale użytkowe stanowiące własność gminy znajdujące się w budynkach wspólnot mieszkaniowych o powierzchni użytkowej **949,81 m²**
- lokale mieszkalne stanowiące własność gminy oraz przekazanych gminie w zarząd o powierzchni użytkowej **14.406,40 m²**.Zasób gminny zwiększył się o 10.77 m² (dodano 1 pokój zaadaptowany ze strychu –3-go Maja 16),
- lokale użytkowe stanowiące własność gminy oraz przekazanych gminie w zarząd - **2.813,49 m²** (w tym budynek przy Bydgoskiej 7).

Zasób gminny to **844** lokali mieszkalnych, w tym 70 lokali o standardzie socjalnych oraz **34** lokale użytkowe, które stanowią:

- 7 pomieszczeń kotłowni w budynkach mieszkalnych,
- 19 lokali użytkowych wykorzystywanych jako lokale handlowe oraz lokale użytkowane przez Stowarzyszenia i Polski Związek Emerytów i Rencistów,
- 8 lokali znajdujących się w budynku Bydgoska 7 użytkowanych jako pomieszczenia biurowe, bankowe, biblioteczne oraz 1 lokal gastronomiczny i pomieszczenie basenu.

W zarządzie gminy jako prowadzenie cudzych spraw bez zlecenia znajduje się 157 lokali mieszkalnych i 2 lokale użytkowe.

Zasób nieruchomości gruntowych stanowiących własność gminy przekazanych spółce do administrowania wynosi – **36.514 m²**, zasób zwiększył się o działkę o pow.701 m² przy ul. Sienkiewicza 25 i 25 a i 3.762,00 m² przy ul Toruńskiej 7a.

W I półroczu 2006 roku zawarto **11** umów dzierżawnych na grunty stanowiące własność komunalną.

Umowy zostały zawarte w zależności od przedmiotu wydzierżawienia na różny czasookres i tak :

- na czas nie oznaczony 2 - umowy
- na okres trzech lat 7 – umów
- na okres od 1 do 2 dni 2 - umowy

umowy zostały zawarte w następujących grupach:

- ustawienie cyrku wraz z niezbędnym zapleczem: 2 - umowa
 - ogródki działkowe: 2- umowy
- w tym 1 kontynuacja umowy
- na dzierżawę gruntu pod garażami przy ul. 3-go Maja : 2 - umowy
 - tereny rolne : 1 - umowa
 - tzw. ”koperta” na parkingu przy ul. Bydgoskiej: 1 – umowa
 - grunt pod pawilonem i teren wokół niego : 1 - umowa

zawarto również **2** umowy użyczenia i tak:

z Chełmżyńskim Towarzystwem Wioślarskim 1927 przy ul. 3 –go Maja 14 oraz z Gminą Chełmża ul. Wodna 1- na grunty położone przy ul. Trakt z przeznaczeniem pod urządzenie i prowadzenie na użyczonej nieruchomości boiska sportowego wraz z terenami rekreacyjnymi i urządzeniami sportowymi dla społeczności miasta i wsi.

3 umowy dzierżawy tj. dwie umowy pod garażami przy ul. 3-go Maja 16 oraz umowa użyczenia z ChTW – 1927 zostały „przejęte” (po uprawomocnieniu się decyzji orzekającej wygaśnięcie trwałego zarządu na tych nieruchomościach) od Ośrodka Sportu i Turystyki w Chełmży.

Dział 710

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan – 4.500,00 - wykonanie – 0,00, co stanowi 0% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
71035	Cmentarze	4.500	-	-	1.000
Ogółem		4.500	-	-	1.000

Cmentarnictwo Wojenne

Dotacja od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na utrzymanie trzech obiektów związanych z cmentarnictwem wojennym, tj.:

- Cmentarz Żołnierzy Radzieckich przy ul.Mickiewicza,
- Pomnik Walki i Męczeństwa przy ul.Chełmińskiej,
- Pomnik Nieznanego Żołnierza na Starym Cmentarzu Parafialnym przy ulicy Chełmińskiej.

Dział 750

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan – 115.710,00 - wykonanie –69.017,00, co stanowi 59,7% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
75011	Urzędy wojewódzkie	115.210	61.460	53,25	59.601
75023	Urzędy gmin	-	1.635	-	2.764
75095	Pozostała działalność	500	5.922	1180,4	1.763
Ogółem		115.710	69.017	59,65	64.128

Dochodami w tym dziale są:

- dotacje z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone w zakresie administracji rządowej,
- różne opłaty i dochody budżetowe (opłaty administracyjne, prowizje, opłaty za specyfikacje).

Dział 751

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan – 2.434,00 - wykonanie – 1.216,00, co stanowi 50% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.434	1.216	50	1.193
Ogółem		2.434	1.216	50	1.193

Wpływ dotyczy otrzymanych środków w formie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 754

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan – 15.000,00 - wykonanie – 15.720,00, co stanowi 104,8% planu rocznego.

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
75416		Straż Miejska	15.000	15.070	100,8	13.093
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	15.000	15.070	100,8	13.093
75495		Pozostała działalność	-	650	-	-
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	-	650	-	-
Ogółem			15.000	15.720	104,8	13.093

Wpływy dotyczą mandatów nakładanych przez Straż Miejską.

W okresie sprawozdawczym Straż Miejska wystawiła ... mandaty karne.

Dział 756

**DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB
FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE
POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ**

Plan – 8.578.000,00 - wykonanie – 4.549.388,00, co stanowi 53% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10.000	2.968	29,68	4.081
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3.720.876	2.091.255	56,20	1.978.639
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatku i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.105.690	722.038	65,30	845.085
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	347.000	225.290	64,93	209.053
75619	Wpływy z różnych rozliczeń	2.000	3.246	162,30	4.366
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.392.434	1.504.591	44,35	1.325.813
Ogółem		8.578.000	4.549.388	53,04	4.367.037

Wzrost dochodów za I-wsze półrocze w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wynosi 4,2% (tj. o kwotę 182.351,00) i w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- 1) 75601 – -27,3%, tj. o kwotę –1.113,00
- 2) 75615 – 5,7%, tj. o kwotę 112.616,00
- 3) 75616 – -14,6%, tj. o kwotę –123.047,00
- 4) 75618 – 7,8%, tj. o kwotę 16.237,00
- 5) 75619 – -25,6%, tj. o kwotę –1.120,00
- 6) 75621 – 13,5%, tj. o kwotę 178.778,00

Zaległości w regulowaniu podatków i opłat lokalnych na dzień 30.06.2006r. wynoszą 1.508.372,00 i wg rodzaju przedstawiają się następująco:

- 1) podatek od nieruchomości – 1.376.352,00
- 2) podatek od środków transportowych – 106.076,00
- 3) podatek rolny – 25.944,00

Wykonanie wg paragrafów przedstawia się następująco:

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r	% wzr.
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3.362.434	1.437.998	42,77	1.287.568	11,7
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	30.000	66.593	221,9	38.245	74,1
0310	Podatek od nieruchomości	4.430.000	2.517.619	56,83	2.428.186	3,7
0320	Podatek rolny	20.000	14.180	70,90	18.911	-25,1
0340	Podatek od środków transportowych	70.000	41.389	46,54	35.399	17,0
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10.000	2.902	29,02	3.969	-26,9
0360	Podatek od spadków i darowizn	15.000	18.638	124,3	6.870	171,3
0370	Podatek od posiadania psów	8.000	-	-	74	-
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	70.000	32.955	47,08	28.901	14,0
0430	Wpływy z opłaty targowej	100.000	42.723	42,72	51.677	-17,3
0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	3.000	2.020	67,33	2.437	-17,1
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	170.000	133.597	78,59	125.241	6,7
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	107.000	31.529	29,47	51.984	-39,4
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70.000	89.933	128,5	96.850	-7,1
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	400	200	50,00	400	-50
0690	Wpływy z różnych opłat	2.000	30.455	1 523	4.366	697,6
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5.290	23.502	515,5	37.631	-28
2390	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych	-	-	-	2.927	-
2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	104.876	63.155	60,22	145.401	-56,6
Ogółem		8.578.000	4.549.388	53,04	4.367.037	25,8

Zaległości w regulowaniu podatków w latach 2004 – 2006

Wyszczególnienie	Stan zaległości podatkowych na koniec roku poprzedniego	Liczba wystawionych upomnień	Kwota na którą wystawiono upomnienia	Liczba wystawionych tytułów wykonawczych	Kwota wystawionych tytułów wykonawczych	Kwota ściągniętych w ciągu roku zaległości	Relacja % 6:2	Stan zaległości podatkowych na koniec roku
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
Rok 2004								
Podatek od nieruchomości	946.896,00	1.117 szt.	340.739,19	608 szt.	321.950,85	258.978,91	33%	1.306.186,00
Podatek od środków transportowych	55.860,32	20 szt.	10.991,05	25 szt.	12.656,60	18.371,70	23%	68.694,65
Podatek rolny	34.668,95	114 szt.	14.682,50	68 szt.	7.804,10	24.730,30	22%	22.315,75
Rok 2005								
Podatek od nieruchomości	1.306.186,00	1.154 szt.	543.460,11	654 szt.	278.857,47	420.697,96	21%	1.253.270,00
Podatek od środków transportowych	68.694,65	61 szt.	34.971,90	40 szt.	23.072,05	4.818,38	34%	91.215,34
Podatek rolny	22.315,75	128 szt.	14.618,90	62 szt.	7.227,90	3.475,60	33%	24.765,45
Rok 2006 (I półrocze)								
Podatek od nieruchomości	1253270,00	404 szt.	317.009,99	624 szt.	194.771,70	284.827,10	15%	1.376.352,28
Podatek od środków transportowych	91.215,34	37 szt.	41.484,05	14,00	6.127,30	3.594,40	6%	106.075,88
Podatek rolny	24.765,45	35 szt.	2.535,20	15 szt.	1.542,90	2.483,30	6%	25.943,55

Udzielone ulgi w okresie I półrocza 2006 roku przedstawiają się następująco:

1. Umorzenia podatku od nieruchomości
 - a) osoby prawne – 10 decyzji
 - należność główna – 14.100,20
 - odsetki – 4.561,80
 - b) osoby fizyczne – bark
 - należność główna – 0,00
 - odsetki – 0,00
2. Zwolnienie z podatku od nieruchomości
 - a) osoba prawna – 3 decyzje
 - należność główna – 475.863,00
3. Przesunięcie terminu płatności
 - * podatek od nieruchomości
 - a) osoby prawne – bark
 - należność główna – 0,00
 - odsetki – 0,00
 - b) osoby fizyczne – 7 decyzji
 - należność główna – 972,90
 - odsetki – 7,10
4. Umorzenia w podatku rolnym – 1 decyzja
 - należność główna – 750,00
 - odsetki – 277,00

Zwolnienie – 4 decyzje (ogrody działkowe) – 1.855,00
5. Umorzenia w podatku od środków transportowych
 - a) osoby prawne – 0,00
 - b) osoby fizyczne – 2 decyzje
 - należność główna – 769,00
 - odsetki – 62,90
6. Przesunięcie terminu płatności w podatku od środków transportowych
 - a) osoby fizyczne – 2 decyzje
 - należność główna – 3.381,00
 - odsetki – 222,00
 - b) osoby prawne – bark
 - należność główna – 0,00
 - odsetki – 0,00

Dział 757**OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Plan – 0,00 - wykonanie – 1.231,00, co stanowi 0% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	-	1.231	-	-
Ogółem		-	1.231	-	-

Kwota 1.231,00 stanowi wpływ z tytułu naliczonych odsetek od ustanowionych lokat.

Dział 758**ROŻNE ROZLICZENIA**

Plan – 8.566.720,00 - wykonanie – 4.905.003,00, co stanowi 57,3% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5.270.291	3.243.256	61,5	3.133.872
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.097.892	1.048.944	50	869.382
75814	Różne rozliczenia finansowe	-	13.332,13	-	33.370
75816	Wpływy do rozliczenia	-	203	-	-
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	1.198.537	599.268	50	532.638
Ogółem		8.566.720	4.905.003	57,3	4.569.262

Subwencja ogólna z budżetu państwa przekazywana jest na bieżąco.

„Różne rozliczenia finansowe” składają się z:

- prowizji ZUS,
- zaległych wpłat za „opłaty parkingowe”,
- wpłat z tytułu niesłusznie pobranych dodatków mieszkaniowych.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan – 64.694,00 - wykonanie – 4.542,00, co stanowi 7% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
80101	Szkoły podstawowe	4.542	4.542	100	3.018
80110	Gimnazja	60.152	-	-	-
80114	Zespoły ekonomiczno – administracyjne szkół	-	-	-	44.978
Ogółem		64.694	4.542	7,02	47.996

Wpływy pochodzą z dotacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie części wyprawki szkolnej przeznaczonej jako zasiłek losowy w formie rzeczowej, dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych.

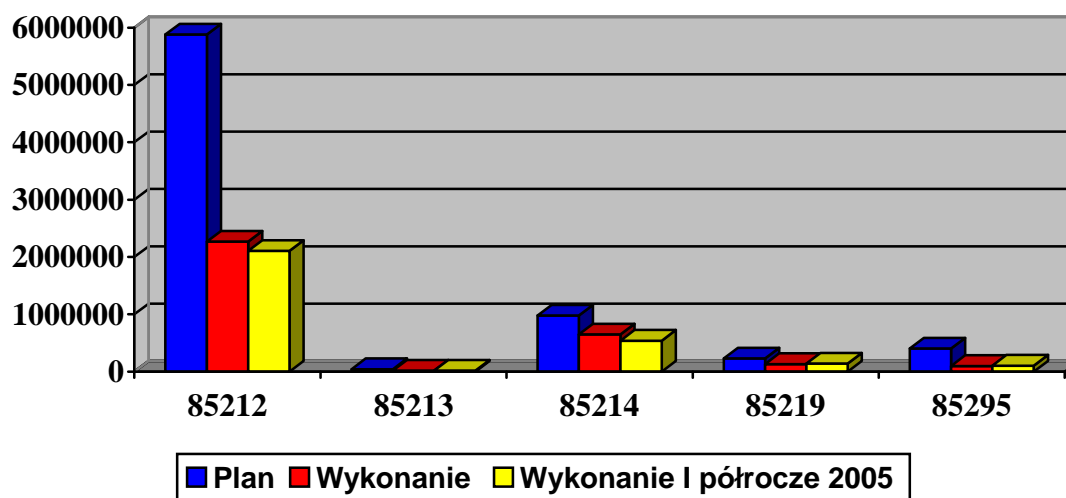
POMOC SPOŁECZNA

Plan – 7.537.087,00 - wykonanie – 3.164.166,00, co stanowi 42% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5.882.000	2.265.788	38,52	2.106.132
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	44.200	19.146	43,32	19.300
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	977.187	648.162	66,33	539.200
85219	Ośrodki pomocy społecznej	229.700	132.900	57,86	137.288
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	-	-	-	2.620
85295	Pozostała działalność	404.000	98.170	24,30	104.270
Ogółem		7.537.087	3.164.166	41,98	2.908.810

Zwiększone dochody zrealizowane na dzień 30.06.2006r. są efektem wypłaty świadczeń alimentacyjnych – obowiązek ten ciąży na Gminie od 01.09.2005r..

Graficzna realizacja dochodów w poszczególnych rozdziałach



Tabelaryczne zestawienie otrzymanych dotacji celowych w latach 2005 - 2006

Rozdział	Tytuł	2005			2006			% wzrostu 2006/2005
		Plan	Wykonanie	% wyk.	Plan	Wykonanie	% wyk.	
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.140.000	2.106.132	50,9	5.882.000	2.265.788	38,5	7,6
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	38.600	19.300	50	44.200	19.146	43,3	-0,8
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	1.027.100	539.200	52,5	977.187	648.162	66,3	20,2
85219	Ośrodki pomocy społecznej	223.700	139.908	62,5	229.700	132.900	57,9	-5
85295	Pozostała działalność	125.760	104.270	82,9	404.000	98.170	24,3	-5,6
Ogółem		5.555.160	2.908.810	52,4	7.537.087	3.164.166	42	8,8

Dział 854**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan – 328.595,00 - wykonanie – 328.595,00, co stanowi 100% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
85415	Pomoc materialna dla uczniów	328.595	328.595	100	-
Ogółem		328.595	328.595	100	-

Dotacja z budżetu państwa na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującym stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych.

Dział 900**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA**
ŚRODOWISKA

Plan – 102.455,00 - wykonanie – 64.145,00, co stanowi 62,6% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	48.555	48.556	100	47.678
90002	Gospodarka odpadami	51.900	-	-	-
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	-	-	4.000
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2.000	15.570	778,50	5.173
90095	Pozostała działalność	-	19	-	390
Ogółem		102.455	64.145	62,61	57.241

Zrealizowane dochody to:

- 1) 48.555,00 - wpłata do budżetu z tytułu rozliczenia środków obrotowych za 2005r. przez zakład budżetowy – ZWiK
- 2) 15.570,00 – środki pochodzą z opłat produktowych za opakowania proporcjonalnie do ilości odpadów opakowań przekazanych do odzysku i recyklingu
- 3) 19,00 - jest to 15% wartości środków uzyskanych ze sprzedaży odpadów, tj. szkła, makulatury i tworzyw sztucznych – zgodnie z umową podpisaną przez ZGK Sp. z o.o.

Dział 921

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan – 94.948,00 - wykonanie – 23.750,00, co stanowi 25% planu rocznego.

Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
92116	Biblioteki	94.948	23.750	25,01	23.050
Ogółem		94.948	23.750	25,01	23.050

Dochodem w tym dziale jest dotacja przekazywana przez Starostwo Powiatowe w Toruniu dotycząca powierzenia Bibliotece w Chełmży zadań biblioteki powiatowej dla powiatu toruńskiego (ziemskiego).

Dział 926

KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan – 784.651,00 - wykonanie – 13.542,00, co stanowi 1,7% planu rocznego.

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.	Wykonanie na 30.06.2005r.
92695		Pozostała działalność	784.651	13.542	1,7	-
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	672.558	-	-	-
	6339	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	112.093	13.542	12,1	-
Ogółem			784.651	13.542	51,6	-

Dotacja z budżetu państwa na realizowaną inwestycję pn.: „Modernizacja basenu miejskiego przy ul. Bydgoskiej 7 w Chełmży”.