

V. Wykonanie podstawowych grup dochodów budżetu miasta i gminy Pleszew za rok 2003

Dochody budżetu miasta i gminy Pleszew w roku 2003 wykonano w kwocie **40.799.618 zł**, co stanowi 99,8 % planu (40.901.818 zł).

Struktura wykonanych dochodów budżetu MiG Pleszew przedstawia się następująco:

źródło dochodu	% dochodów ogółem
dochody własne	29,4 %
udziały w podatkach	11,6 %
dotacje celowe	18,4 %
dotacje otrzymane z funduszy celowych	0,9 %
subwencje	37,2 %
pozostałe dochody (fundusz UE Sapard)	2,5 %

Dochody własne:

Dochody własne w wysokości 12.006.922 zł zostały wykonane w 100,9 % planu i były wyższe o kwotę 296.780 zł od dochodów własnych z roku 2002 (wzrost o 2,5 %). Na dochody własne składają się:

a) Podatek od nieruchomości (98,8 % wykonania).

Dochody z tytułu tego podatku wyniosły 5.937.994 zł, co stanowi 14,6 % dochodów gminy ogółem. W stosunku do poprzedniego roku wpływy z tytułu podatku od nieruchomości spadły o 3,8 %. Na koniec 2003 roku stan należności z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości wynosiły 1.882.391 zł w przypadku osób prawnych oraz 1.059.218 zł w przypadku osób fizycznych.

W związku z tym osobom prawnym wystawiono 95 tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych celem wszczęcia egzekucji administracyjnej na kwotę 438.040 zł., natomiast osobom fizycznym wystawiono 47 tytuły wykonawcze na kwotę 56.352 zł. Ponadto wystawiono 2432 upomnienia dla osób fizycznych oraz 113 upomnień dla osób prawnych. Przygotowano również 70 decyzji określających celem wpisania zaległości na hipotekę (celem zabezpieczenia zaległości od osób fizycznych wpisano na hipotekę kwotę 194.983 zł, z kolei zabezpieczenia zaległości od osób prawnych wpisano na hipotekę kwotę 75.491 zł).

Skutki ustawowych zwolnień z tytułu podatku od nieruchomości określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych wyniosły w 2003 roku – 389.909 zł. Natomiast skutki ustawowych ulg i zwolnień z tytułu podatku od nieruchomości określonych w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych a dotyczących zwolnień jednostek badawczo-rozwojowych wyniosły w 2003 roku – 55.809 zł.

Nie wystąpiły natomiast ulgi z tytułu obowiązywania uchwały Rady Miejskiej nr XXXVIII/293/2003 z dnia 7 lutego 2003 r. w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości podmiotów gospodarczych tworzących nowe miejsca pracy.

b) Podatek rolny (104,9 % wykonania).

Dochody z tego podatku wyniosły 666.122 zł, co stanowi 1,6 % dochodów gminy ogółem. W stosunku do poprzedniego roku wpływy z podatku rolnego spadły o

2,1%. Należności z tytułu zaległości w podatku rolnym na koniec 2003 roku wynosiły łącznie 115.425 zł. Skutki ustawowych ulg i zwolnień zgodnie z ustawą o podatku rolnym w roku 2003 wyniosły łącznie 60.964 zł.

c) Podatek od środków transportowych (95,7 % wykonania).

Dochody z tytułu tego podatku wyniosły 587.175 zł, co stanowi 1,4 % dochodów gminy ogółem. W stosunku do poprzedniego roku wpływy z tytułu podatku od środków transportowych zwiększyły się aż o 16,4 % (ponad 80 tys. zł). Należności z tytułu zaległości w podatku od środków transportowych na koniec 2003 roku wynosiły łącznie 594.996 zł. W roku 2003 wystawiono osobom fizycznym i prawnym 189 postanowień wszczynających postępowanie w sprawie określenia zobowiązania podatkowego.

d) Pozostałe podatki i opłaty

Na dochody w tej grupie składają się następujące pozycje:

- podatek leśny (kwota w wysokości 24.309 zł, wzrost o 19,1 %), skutki ustawowych ulg i zwolnień zgodnie z ustawą o podatku leśnym wyniosły 3.060 zł
- podatek od posiadania psów (kwota w wysokości 3.219 zł, spadek o 9,9 %),
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (w kwocie 60.829 zł, spadek o 18,6 %),
- podatek od spadków i darowizn (w kwocie 68.134 zł, spadek o 15,2 %),
- podatek od czynności cywilnoprawnych (w kwocie 686.313 zł, wzrost o 24%),
- wpływy z opłaty skarbowej (kwota 468.024 zł, wzrost o 1,0 %)
- wpływy z opłaty targowej (kwota w wysokości 297.344 zł, wzrost o 35,2 %),
- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe (kwota w wysokości 26.159 zł),
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wyniosły 347.164 zł, o 1,2 % mniej niż w roku 2002,
- w roku 2003 wystąpiły wpływy z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 1.445 zł.

Wysokość dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe są trudne do oszacowania na etapie planowania.

e) Dochody z majątku gminy.

Dochody z majątku gminy, które wpłynęły do budżetu w roku 2003 w łącznej wysokości 1.419.921 zł były o 31,7 % wyższe od podobnych dochodów z roku 2002. Złożyły się na nie: wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminy, które wyniosły 858.895 zł (wzrost o 50,4 %), dochody z najmu i dzierżawy składników majątku gminy wyniosły 343.402 zł (spadek o 13,5 %), wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste wyniosły 156.393 zł (wzrost o 49,7 %), wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 52.402 zł, natomiast wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych 8.776 zł, a dywidendy 53 zł (od zysku w spółce z o.o. - Oświetlenie Uliczne i Drogowe).

f) Pozostałe dochody własne.

W pozostałych dochodach własnych wpływy w poszczególnych pozycjach przedstawiały się następująco:

- Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne - kwota 1.499 zł.
- Wpływy z różnych opłat - kwota 145.053 zł.
- Wpływy z usług - kwota 1.002.593 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - kwota 147.862 zł.
- Pozostałe odsetki (lokaty na rachunkach bieżących) - kwota 23.294 zł.
- Wpływy z różnych dochodów - kwota 92.469 zł.

Udziały w podatkach:

Dochody z tego tytułu w łącznej wysokości 4.748.676 zł zostały wykonane w 95,7 % planu i były o 10,9 % wyższe od udziałów uzyskanych w roku 2002.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wykonane w 92,9 % (kwota 4.476.679 zł), natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zostały wykonane w 208,6 % (kwota 271.997 zł).

W roku 2003 z Ministerstwa Finansów wpłynęło z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do planu o 342.622 zł mniej.

Dotacje celowe:

Suma wszystkich dotacji celowych otrzymanych przez gminę Pleszew w roku 2003 wyniosła 7.523.097 zł co stanowi 18,4 % dochodów budżetu ogółem i jest to kwota o 6,4 % wyższa od dotacji celowych uzyskanych w roku 2002.

Dochody z tytułu dotacji celowych zostały wykonane w 100 % (w tym:).

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (zadanie zlecone) wykonano w 100 % planu.
- Dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o organami administracji rządowej w wysokości 1.000 zł wykonano w 100 % planu.
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w kwocie 2.383.737 zł wykonano w 100 % planu.
- Dotacje celowe otrzymane z gminy Dobrzyca na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w kwocie 3.200 zł wykonano w 100 % planu.
- Dotacje celowe otrzymane z powiatu pleszewskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (drogi powiatowe, urząd skarbowy, biblioteka) w kwocie 443.710 zł wykonano w 100 % planu.
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje z zakresu administracji rządowej (zadanie zlecone) w kwocie 290.045 zł wykonano w 100,0% planu.
- Dotacje celowe otrzymane z gmin Dobrzyca, Chocz, Gołuchów, na inwestycje realizowane na podstawie porozumień (wysypisko odpadów komunalnych) w kwocie 122.570 zł wykonano w 100 % planu.

Dotacje otrzymane z funduszy celowych:

Łącznie z funduszy celowych miasto i gmina Pleszew pozyskała 354.473 zł bezzwrotnych dotacji na inwestycje i zadania bieżące (stanowi to prawie 1% dochodów budżetowych).

Miasto i Gmina Pleszew otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie dotację na inwestycje pn. „*Likwidacja niskich emisji na terenie miasta i gminy Pleszew poprzez wykonanie kompleksowej modernizacji gospodarki cieplnej i gazyfikację*” w wysokości 100.000 zł.

Z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu pozyskano dotację na utworzenie Gminnego Centrum Informacji w Pleszewie w łącznej wysokości 60.800 zł (w tym 53.300 zł na zakupy inwestycyjne oraz 7.500 zł na zakupy bieżące).

Ponadto do budżetu gminy wpłynęła dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 192.023 zł - skutki ustawowych

zwolnień w podatku od nieruchomości dla zakładów pracy chronionej zatrudniających osoby niepełnosprawne.

Subwencje:

Dochody pochodzące z subwencji stanowią największą pozycję dochodów miasta i gminy Pleszew w 2003 roku (37,2 % dochodów ogółem). Wszystkie subwencje zostały wykonane w 100,0 %.

- część oświatowa wpłynęła w wysokości 12.195.434 zł i była o 9,7 % wyższa od podobnej subwencji otrzymanej w roku 2002,
- część podstawowa wpłynęła w wysokości 1.627.313 zł i była o 3,6 % niższa od podobnej subwencji otrzymanej w roku 2002,
- część rekompensująca wpłynęła w wysokości 1.340.251 zł i była o 19,1% niższa od podobnej subwencji otrzymanej w roku 2002.

Pozostałe dochody pozyskane z innych źródeł:

Pod koniec 2003 roku na konto budżetu gminy wpłynęły środki w łącznej wysokości 1.003.452 zł pozyskane przez władze Pleszewa z funduszu Unii Europejskiej – SAPARD na dofinansowanie dwóch inwestycji:

- kwota 303.588 zł na dofinansowanie inwestycji pn.: „Rozbudowa międzygminnego wysypiska odpadów stałych (komunalnych) w Dobrej Nadzieji”
- kwota 699.864 zł na dofinansowanie inwestycji pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Kowalewie (II etap)”.

* * * * *

Dochody budżetu Pleszewa zostały wykonane ogółem w 99,8 %, w różnym stopniu w poszczególnych rozdziałach i paragrafach. W znaczącej części zostały zrealizowane zgodnie z planem.

* * * * *

Pozostałe przychody finansowe (pozabudżetowe):

Na konto Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Pleszewie w ciągu 2003 roku wpłynęła kwota 196.348 zł.

Wydatki z tego funduszu zostały poniesione na udroźnienie rzeki Ner, dofinansowanie remontów na Oczyszczalni Ścieków w Zielonej Łące, zakup pojemników do zbiorki selektywnej, czyszczenie stawu.

Na konto środków specjalnych (zajęcie pasa drogowego: drogi gminne i drogi powiatowe) wpłynęła łączna kwota w wysokości 60.391 zł. Wydatki ze środków specjalnych były wydatkowane na zimowe utrzymanie dróg, profilowanie i zagęszczanie nawierzchni dróg w miejscowości Janków i Bronów, wyrównanie drogi tłuczniem w miejscowości Pardelak oraz wyrównanie nawierzchni gruntowej ulic na terenie miasta.

Wykonanie planów przychodów i wydatków GFOŚiGW w Pleszewie oraz planu przychodów i wydatków środków specjalnych zawierają tabele ujęte na stornach 59-60 sprawozdania.