

Zarządzenie Nr 152/II/09  
Wójta Gminy Czarnków  
z dnia 25 lutego 2009r.

w sprawie: informacji kwartalnej wynikającej z art. 14 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z póź. zm.) dotyczącej wykonania budżetu za 2008 rok.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt. 4, ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z póź. zm.<sup>1</sup>), oraz na podstawie art. 14 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z póź. zm.<sup>2</sup>), zarządzam co następuje :

- §1. Przedstawiam dane z zakresu wykonania budżetu za IV kw. 2008r. zgodnie z art. 14 ustawy o finansach publicznych.
- §2. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Czarnków.
- §3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej.



WÓJT  
mgr inż. Józefina Charszaniak

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz.220, Nr 62 poz. 558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806 z 2003 r. Nr 80, poz.717, Nr162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457 z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138. poz. 974, Nr 173 poz.1218).

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz.1420, z 2006 roku Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz.708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832, z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984, z 2008r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz. 1317, Nr 216, poz. 1370).

Na podstawie art.14 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz.2104 z póź. zm.) przedstawiam informację o wykonaniu budżetu za IV kwartały 2008r.

#### DANE OGÓLNE:

Budżet na 2008 rok został uchwalony w dniu 27 grudnia 2007r. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XV/95/07 w kwotach:

**DOCHODY 22.944.313,00zł;**

**WYDATKI 27.689.581,00zł;**

**DEFICYT 4.745.268,00zł;**

Od momentu uchwalenia budżetu do dnia 31 grudnia wywołano 13 uchwał dotyczących zmian budżetu Gminy. Dwa razy Wójt Gminy Czarnków skorzystał z upoważnienia danego przez Radę co do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu za wyjątkiem zmian wydatków na wynagrodzenia, zmian kwot wydatków majątkowych, zmian dotacji. Uchwały zmieniające budżet w okresie I-IV kw. przedstawiały się następująco:

1. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XVII/114/08 z dnia 29 lutego 2008r.
2. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XVIII/147/08 z dnia 27 marca 2008r.
3. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XIX/148/08 z dnia 15 kwietnia 2008r.
4. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XX/150/08 z dnia 24 kwietnia 2008r.
5. zarządzeniem Wójta Gminy Czarnków Nr 92/II/08 z dnia 15 maja 2008r.
6. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXI/153/08 z dnia 29 maja 2008r.
7. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXII/164/08 z dnia 26 czerwca 2008r.
8. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXIII/170/08 z dnia 24 lipca 2008r.
9. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXIV/171/08 z dnia 28 sierpnia 2008r.
10. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXV/181/08 z dnia 25 września 2008r.
11. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXVI/191/08 z dnia 30 października 2008r.
12. zarządzeniem Wójta Gminy Czarnków Nr 121/II/08 z dnia 04 listopada 2008r.
13. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXVIII/197/08 z dnia 27 listopada 2008r.
14. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXIX/209/08 z dnia 18 grudnia 2008r.
15. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXX/222/08 z dnia 30 grudnia 2008r.

Po dokonanych zmianach budżet przedstawiał się następująco:

**DOCHODY 24.436.834,00zł;**

**WYDATKI 26.459.730,00zł;**

**DEFICYT 2.022.896,00zł;**

## DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetowe po dokonanych zmianach przedstawiają się w sposób następujący:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2008r.	Plan po zmianie na dzień 31.12.2008r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
1.	Dotacje z budżetu państwa, gmin i powiatów w tym: - dotacje na zadania zlecone	4.811.149,00zł 4.256.100,00zł	5.674.439,00zł 4.711.173,00zł	+863.290,00zł +455.073,00zł
2.	Subwencja ogólna, w tym: - część wyrównawcza - część oświatowa	10.312.452,00zł 3.965.104,00zł 6.347.348,00zł	10.696.249,00zł 3.965.104,00zł 6.731.145,00zł	+383.797,00zł -zł +383.797,00zł
3.	Dochody własne	7.820.712,00zł	8.066.146,00zł	+245.434,00zł
<b>Razem:</b>		<b>22.944.313,00zł</b>	<b>24.436.834,00zł</b>	<b>+1.492.521,00zł</b>

Zaplanowane dochody (plan po zmianie) za IV kw. 2008 roku zostały zrealizowane:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianie na dzień 31.12.2008r.	Wykonanie na dzień 31.12.2008r.	%
1.	Dotacje z budżetu państwa, gmin i powiatów w tym: - dotacje na zadania zlecone	5.674.439,00zł 4.711.173,00zł	5.576.182,46zł 4.650.072,62zł	98,27% 98,70%
2.	Subwencja ogólna, w tym: - część wyrównawcza - część oświatowa	10.696.249,00zł 3.965.104,00zł 6.731.145,00zł	10.696.249,00zł 3.965.104,00zł 6.731.145,00zł	100,00% 100,00% 100,00%
3.	Dochody własne	8.066.146,00zł	8.177.214,77zł	101,38%
<b>Razem:</b>		<b>24.436.834,00zł</b>	<b>24.449.646,23zł</b>	<b>100,05%</b>

Podstawowe podatki lokalne na 2008 rok nie są wielkościami przeszacowanymi, co potwierdza poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan	Należności	Wykonanie	Należności	Nadpłata
Podatek od nieruchomości § 0310	1.971.245,00zł	2.032.220,54zł	1.754.583,58zł	277.688,61zł	51,65zł
Podatek rolny § 0320	579.418,00zł	575.074,79zł	557.567,97zł	17.589,61zł	82,79zł
Podatek leśny § 0330	304.711,00zł	304.323,40zł	303.904,00zł	427,40zł	8,00zł
Podatek od środków transportowych § 0340	134.185,00zł	138.522,00zł	126.068,60zł	12.453,40zł	X

Realizację w działach za IV kw. 2008r. dochodów budżetowych przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2008r.	Wykonanie na dzień 31.12.2008r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	787.509,00zł	787.228,63zł	99,96%
020	Leśnictwo	7.734,00zł	5.283,07zł	68,31%
600	Transport i łączność	330.125,00zł	330.132,70zł	100,01%
700	Gospodarka mieszkaniowa	845.533,00zł	863.189,22zł	102,09%
710	Działalność usługowa	8.160,00zł	9.760,00zł	119,61%
750	Administracja publiczna	232.816,00zł	247.077,22zł	106,13%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.472,00zł	1.472,00zł	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	700,00zł	700,00zł	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6.192.452,00zł	6.238.882,02zł	100,75%
758	Różne rozliczenia	10.700.249,00zł	10.703.872,30zł	100,03%
801	Oświata i wychowanie	533.407,00zł	550.303,43zł	103,17%
852	Pomoc społeczna	4.456.801,00zł	4.368.380,19zł	98,02%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	247.941,00zł	247.940,13zł	99,99%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	56.700,00zł	59.055,42zł	104,15%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	26.253,00zł	27.387,90zł	104,32%
926	Kultura fizyczna i sport	8.982,00zł	8.982,00zł	100,00%
<b>Razem:</b>		<b>24.436.834,00zł</b>	<b>24.449.646,23zł</b>	<b>100,05%</b>

#### Wydatki budżetowe:

Wydatki budżetowe po dokonanych zmianach przedstawiają się w sposób następujący:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2008r.	Plan po zmianie na dzień 31.12.2008r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
1.	<b>Wydatki bieżące:</b>	<b>21.559.865,00zł</b>	<b>23.470.331,86zł</b>	<b>+1.910.466,86zł</b>
	w tym:			
	- dotacje udzielone z budżetu	419.687,00zł	444.583,00zł	+24.896,00zł
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10.062.071,00zł	10.545.455,59zł	+483.384,59zł
2.	<b>Wydatki majątkowe:</b>	<b>6.129.716,00zł</b>	<b>2.989.398,14zł</b>	<b>-3.140.317,86zł</b>
	w tym:			
	- dotacje udzielone z budżetu	-zł	85.424,00zł	+85.424,00zł
<b>Razem:</b>		<b>27.689.581,00zł</b>	<b>26.459.730,00zł</b>	<b>-1.229.851,00zł</b>

Realizację wydatków za IV kw. 2008r. przedstawia następująca tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianie na dzień 31.12.2008r.	Wykonanie na dzień 31.12.2008r.	%
1.	<b>Wydatki bieżące:</b>	<b>23.470.331,86zł</b>	<b>22.236.345,71zł</b>	<b>94,74%</b>
	w tym:			
	- dotacje udzielone z budżetu	444.583,00zł	444.583,00zł	100,00%
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10.545.455,59zł	10.285.007,56zł	97,53%
2.	<b>Wydatki majątkowe:</b>	<b>2.989.398,14zł</b>	<b>2.983.809,95zł</b>	<b>99,81%</b>
	w tym:			
	- dotacje udzielone z budżetu	85.424,00zł	85.423,69zł	99,99%
	<b>Razem:</b>	<b>26.459.730,00zł</b>	<b>25.220.155,66zł</b>	<b>95,32%</b>

Realizację w działach za IV kw. 2008r. wydatków budżetowych przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2008r.	Wykonanie na dzień 31.12.2008r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	918.614,00zł	905.891,40zł	98,62%
020	Leśnictwo	2.800,00zł	2.782,00zł	99,36%
600	Transport i łączność	1.278.524,00zł	1.198.445,77zł	93,74%
700	Gospodarka mieszkaniowa	833.834,00zł	760.699,70zł	91,23%
710	Działalność usługowa	187.754,00zł	141.912,08zł	75,58%
750	Administracja publiczna	3.972.122,00zł	3.788.740,51zł	95,38%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.520,00zł	1.520,00zł	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	125.200,00zł	111.594,00zł	89,13%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	105.180,00zł	94.519,03zł	89,86%
757	Obsługa długu publicznego	106.970,00zł	65.030,82zł	60,79%
801	Oświata i wychowanie	11.425.138,03zł	11.056.025,21zł	96,77%
851	Ochrona zdrowia	136.341,00zł	129.838,72zł	95,23%
852	Pomoc społeczna	5.005.596,97zł	4.882.134,53zł	97,53%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6.769,00zł	6.769,00zł	100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	491.681,00zł	473.336,13zł	96,27%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	800.794,00zł	715.679,43zł	89,37%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	817.647,00zł	673.414,12zł	82,36%
926	Kultura fizyczna i sport	243.245,00zł	211.823,21zł	87,08%
	<b>Razem:</b>	<b>26.459.730,00zł</b>	<b>25.220.155,66zł</b>	<b>95,32%</b>

**REALIZACJA DOCHODÓW, WYDATKÓW, PRZYCHODÓW, ROZCHODÓW**

Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	-Deficyt/+Nadwyżka	Przychody	Rozchody
Plan	24.436.834,00zł	26.459.730,00zł	-2.022.896,00zł	3.089.021zł	1.066.125,00zł
Wykonanie	24.449.646,23zł	25.220.155,66zł	-770.509,43zł	3.254.868,30zł w tym: wolne środki 1.515.847,30zł	1.066.125,00zł

**(Art.14 ust. 2 b) kwota zobowiązań wg tytułów dłużnych:**

- wyemitowanych papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne: w okresie I-IV kw. 2008r gmina nie wyemitowała papierów wartościowych.
- zaciągnięte kredyty i pożyczki: w okresie I-IV kw. 2008r. Gmina Czarnków zaciągnęła I transz kredytu inwestycyjnego w kwocie 723.515zł, natomiast Gmina Czarnków nie zaciągnęła pożyczek. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2008r. wynosił 4.143.917,00zł.

**(Art.14 ust. 2 c) kwoty dotacji otrzymanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego oraz kwoty dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego:**

- w okresie I-IV kw. 2008 roku Gmina Czarnków otrzymała od innych jednostek samorządu terytorialnego dotacje w wysokości:

Dział	Rozdział	Kwota
600	60016	28.000zł
801	80104	2.720,00zł
801	80110	500,00zł
900	90001	54.800,00zł
921	92109	500,00zł
926	92605	300,00zł

- w okresie I-IV kw. 2008 roku Gmina Czarnków udzieliła dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego w kwotach:

Dział	Rozdział	Kwota
600	60013	25.000,00zł
600	60014	60.423,69zł
801	80101	31.871,00zł

**(Art.14 ust. 2 d) wykaz udzielonych poręczeń i gwarancji, wymienieniem podmiotów, których gwarancje i poręczenia dotyczą:** w okresie od I do IV kw. 2008 roku nie udzielono poręczeń, ani gwarancji.

**(Art.14 ust. 2 e) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty w kwocie przewyższającej 500zł, wraz ze wskazaniem wysokości umorzonych kwot i przyczyn umorzenia:**

umorzenia – osoby fizyczne – Mirek E. – przyczyna: trudna sytuacja finansowa;  
rozłożenia na raty – brak  
odroczenia - brak

**(Art.14 ust. 2 f) wykaz osób prawnych i fizycznych, którym udzielono pomocy publicznej:** w okresie I-IV kw. 2008 roku nie udzielono pomocy publicznej.

Opracował:  
Skarbnik Gminy  
Magdalena Mendyk

