

**ZARZĄDZENIE Nr 22/2012**

**Burmistrza Gminy Miłosław**

**z dnia 14 sierpnia 2012 roku**

***w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy  
wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej  
oraz o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji  
kultury za pierwsze półrocze 2012 roku.***

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt. 4 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym / Dz. U. z 2001 roku, Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami / oraz art. 266 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z roku 2009 z późniejszymi zmianami/, zarządza się co następuje;

**§ 1**

Przedstawia się Radzie Miejskiej w Miłosławiu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu;

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miłosław za okres I półrocza roku 2012 stanowiącą załącznik Nr 1, do niniejszego zarządzenia
2. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego, stanowiące załączniki od Nr 3 do Nr 7.

**§ 2**

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy i stronie internetowej Gminy Miłosław.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY MIŁOSŁAW ZA I PÓLROCZE 2012 ROKU**

Zgodnie z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Burmistrz Gminy Miłosław przedstawia sprawozdanie półroczne z wykonania budżetu Gminy Miłosław w 2012 roku.

Budżet Gminy Miłosław na rok 2012 został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej Nr XVI/88/12 w dniu 27 stycznia 2012 roku.

Wysokość dochodów Gminy przyjęto w kwocie 32.917.731,01 zł

w tym dochody - dotacje związane z realizacją zadań :

- z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami, ustalono na kwotę 3.320.194,00 zł,
- z zakresu zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, ustalono na kwotę 3.770.970,37 zł.

W kwocie dochodów wyodrębniono ;

- dochody bieżące w wysokości 23.940.311,64 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 8.977.419,37 zł.

Wielkość wydatków ustalono w wysokości 30.803.996,25 zł

w tym wydatki związane z realizacją zadań :

- z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami, ustalono na kwotę 3.320.194,00 zł.

Ustalono nadwyżkę budżetu w wysokości 2.113.734,76 zł.

Określono strukturę wydatków w następujących zadaniach;

- ogólnie wydatki bieżące określono w wysokości 23.353.035,37 zł, w tym, na
- dotacje ustalono w wysokości 1.539.000,00 zł, w tym;
  - a). dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 1.399.500,00 zł,
  - b). dotacje spoza sektora finansów publicznych w wysokości 139.500,00 zł,
- wydatki na obsługę długu w kwocie 878.493,00 zł,
- wydatki majątkowe ustalono w kwocie 7.450.960,88 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst. w wysokości 2.005.297,73 zł.

W uchwale tej ustalono również dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 82.425,00 zł, oraz określono wydatki na realizację zadań ujętych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i w programie przeciwdziałania narkomanii, ustalono je w wysokości 82.425,00 zł, i podzielono je na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, gdzie wydzielono środki w kwocie 76.732,00 zł, oraz na zwalczanie narkomanii, gdzie przeznaczono kwotę w wysokości 6.600,00 zł.

Ustalono rezerwę w wysokości 214.000,00 zł, w tym, wydzielono rezerwę ogólną w kwocie 120.000,00 zł, i rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 60.000,00 zł, i na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w kwocie 34.000,00 zł.

Określono również plany przychodów i wydatków dla;

- Zakładu budżetowego, gdzie przychody ustalono w wysokości 1.705.200,00 zł, i określono wydatki w wysokości 1.705.200,00 zł.

Ustalono również limity zobowiązań wynikających z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, tj.;

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego, w kwocie 1.000.000,00 zł,

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł,

Upoważniono Burmistrza Gminy do;

- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu do wysokości 1.000.000,00 zł,

- dokonywania zmian w budżecie polegających na:
  - a. przemieszczaniu wydatków bieżących na inwestycje i odwrotnie w ramach jednego działu, za wyjątkiem kreowania nowych zadań inwestycyjnych,
  - b. przemieszczaniu wydatków inwestycyjnych między zadaniami w ramach jednego działu.
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

Układ wykonawczy budżetu Gminy w podziale na poszczególnych dysponentów ustalonych środków w uchwale budżetowej, w rozbiciu na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej na rok 2012 ustalony został Zarządzeniem Burmistrza Gminy Miłosław Nr 2/2012 w dniu 30 stycznia 2012 roku.

W trakcie pierwszego półrocza w budżecie Gminy Miłosław, dokonano następujących zmian;

1. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XVIII/96/12 z dnia 27 marca 2012 roku dokonano następujących zmian w konstrukcji budżetu :
  - w planie dochodów budżetu, zwiększono dotychczasowy plan o kwotę 226.158,08 zł,
  - w planie wydatków budżetu zwiększono również plan o powyższą kwotę,
  - wydatki majątkowe na 2012 r, zwiększono o kwotę 30.800,00 zł, tj. do wysokości 7.481.760,88 zł,
  - zwiększono o 10.000,00 zł, plan dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych,
  - zwiększono o 7.500,00 zł, plan dochodów i wydatków dla zadań realizowanych ze środków dotacyjnych z zakresu administracji rządowej, do ogólnej kwoty w wysokości 3.327.694,00 zł,
  - dokonano korekty poprzez przemieszczenie środków w planie dochodów o 1.000,00 zł, w załączniku „Plan wpływów z tytułu opłat i kar oraz wydatków z zakresu ochrony środowiska”,
  - przemieszczono środki pomiędzy paragrafami w „Zestawieniu wydatków w Funduszu Sołeckim”.
2. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XIX/106/12 z dnia 17 maja 2012 roku, dokonano kolejnych zmian w konstrukcji budżetu, polegały one na :
  - zwiększeniu dochodów i wydatków budżetu o kwotę 83.694,87 zł. W zwiększeniu tym ujęto;
    - a. wzrost dotacji i wydatków na realizację zadań zleconych, związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej. Zwiększenie to opiewało na kwotę w wysokości 178.060,00 zł,
    - b. wydatki majątkowe na 2012 r, umniejszono o kwotę 200.347,63 zł, tj. do wysokości 7.281.413,25 zł,
    - c. zmniejszono o 200.347,63 zł, plan dotacji celowych dla jednostek sektora finansów publicznych, i w dotacjach podmiotowych zwiększono dotychczasowy plan dotacji o kwotę 6.255,11 zł.
3. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXI/116/12 z dnia 28 czerwca 2012 roku, dokonano kolejnych zmian budżetu, polegały one na :
  - a. zwiększeniu dochodów i wydatków budżetu o kwotę 82.881,93 zł. W tym zakresie w uchwale budżetowej przeprowadzono następujące zmiany;
    - wydatki majątkowe na 2012 r, zwiększono o kwotę 178.066,87 zł, tj. do wysokości 7.459.480,12 zł,
    - w planie wydatków na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, zwiększono plan o kwotę 8.400,00 zł,
  - c. dokonano również umniejszenia rezerwy budżetowej, w tym;
    - rezerwy ogólnej o kwotę 56.500,00 zł,
4. Zarządzeniem Burmistrza Nr 18/2012 z dnia 29 czerwca 2012 roku, dokonano kolejnej korekty polegającej na zwiększeniu planu dochodów i wydatków o wartość dotacji celowej uzyskanej przez Gminę już po sesji Rady Miejskiej. Zwiększenie to opiewało na kwotę w wysokości 500,00 zł

W wyniku powyższych działań, na dzień 30 czerwca 2012 roku, ustalono plany dochodów i wydatków budżetu na niżej podanym poziomie;

- dochody budżetu – kwota	33.310.965,89 zł, w tym,
dochody bieżące w wysokości	24.270.513,09 zł,
dochody majątkowe w kwocie	9.040.452,80 zł,
- wydatki budżetu – w kwocie	31.197.231,13 zł,
wydatki bieżące - w kwocie	23.737.751,01 zł
wydatki majątkowe w wysokości	7.459.480,12 zł.

Do wyżej wymienionych zmian w budżecie na przestrzeni omawianego okresu sporządzany był

również układ wykonawczy budżetu Gminy Miłosław w 2012 roku ustalany następującymi Zarządzeniami Burmistrza Gminy Miłosław;

1. Nr 2/2012	z dnia	30 stycznia	2012 roku
2. Nr 10/2012	z dnia	30 marca	2012 roku
3. Nr 12/2012	z dnia	18 maja	2012 roku
4. Nr 15/2012	z dnia	29 czerwca	2012 roku

Podłożem kolejnych zmian budżetowych na przestrzeni pierwszego półrocza 2012 roku były przede wszystkim zmiany w planie dochodów budżetowych, spowodowane zarówno zmniejszaniem jak i zwiększaniem planu, oraz wprowadzaniem nowych zadań z zakresu zadań zleczanych czy też powierzanych Gminie, poprzez zawiadomienia o uzyskaniu środków dotacyjnych wspierających realizację zadań inwestycyjnych. Zmian tych dokonywali; Minister Finansów, Wojewoda Wielkopolski, Delegatura Krajowego Biura Wyborczego.

W trosce o pełną realizację należnych Gminie Miłosław dochodów, na przestrzeni pierwszego półrocza 2012, po każdej racie płatności podatków, zalegającym podatnikom wystawiane były upomnienia, i tak na przestrzeni tego okresu wystawiono ich 740 sztuk. W puli tej wystawiono upomnienia z następujących tytułów;

od osób fizycznych:

- podatek od nieruchomości, podatku rolnego i łącznego zobowiązania pieniężnego, 700 upomnień, na łączną kwotę 278.522,41 zł,
- podatek od środków transportowych, 28 upomnień, na kwotę 155.315,70 zł,

od osób prawnych:

- podatek od nieruchomości, 12 upomnień, na kwotę 383.139,80 zł,

Ponadto skierowano do egzekucji Urzędu Skarbowego łącznie 84 sztuk tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 62.433,50 zł,

w tym;

od osób prawnych:

- podatek od nieruchomości, 7 szt. na kwotę 26.338,80 zł,

od osób fizycznych:

- podatek od nieruchomości, 54 szt. na kwotę 14.435,70 zł,
- podatek rolny, 15 szt. na kwotę 2.774,00 zł,
- podatek od środków transportowych, 8 szt. na kwotę 18.885,00 zł,

Pomimo prowadzenia przez cały okres nasilonej akcji windykacyjnej, przez Referat Finansowo-Budżetowy tutejszego Urzędu, na dzień 30 czerwca 2012 roku zaległości w podatkach ukształtowały się w wysokości 528.266,27 zł. W kwocie tej występują następujące należności, w;

- podatku od nieruchomości od osób prawnych 322.131,70 zł,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych 61.558,07 zł,
- podatku rolnym od osób fizycznych 67.237,30 zł,
- podatku leśnym od osób fizycznych 92,70 zł,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych 77.246,50 zł.

Różnica między ustalonymi przez Radę Miejską stawkami podatku od nieruchomości, podatku rolnym i od środków transportowym a przyjęciem ewentualnie maksymalnej ich wysokości wynikającej z rozporządzenia Ministra Finansów na 2012 rok, spowodowała pozyskanie niższych dochodów budżetowych o 927.379,47 zł, w tym;

- w podatku od nieruchomości o kwotę 652.447,93 zł,
- w podatku rolnym o kwotę 253.611,72 zł,
- w podatku od środków transportowych o kwotę 21.319,82 zł.

Ustawowe ulgi udzielone podatnikom stanowią kwotę 35.551,50 zł i dotyczyły;

- podatku rolnego, na kwotę 14.798,77 zł,
- podatku leśnym, na kwotę 20.752,73 zł.

Reasumując wyżej wskazane działania związane z kształtowaniem się budżetu po stronie dochodowej i przychodowej oraz czynionych działań zmierzających do pełnej realizacji należnych Gminie środków, stwierdza się, że dochody budżetu Gminy, po poczynionych zmianach zaplanowane zostały w

wysokości 33.310.965,89 zł, a ich realizacja zamknęła się kwotą w wysokości 14.394.588,74 zł, a więc

- 4 -

stanowią 43,22% zaplanowanych wpływów. Z kolei po stronie wydatków, plan zakładał wydatkować środki w wysokości 31.197.231,13 zł, natomiast zrealizowano je w kwocie 15.170.658,29 zł, stanowi to 48,63% planowanych nakładów. Jak wynika z zaprezentowanego wyżej wykonania budżetu, dochody okazały się niższe od zrealizowanych wydatków budżetu. Różnica ta wynosi 776.069,55 zł, którą to równoważy się środkami pochodzącymi z kredytu krótkoterminowego w rachunku, który uzyskany został w banku prowadzącym nasz rachunek podstawowy. Natomiast, odnośnie planów w tegorocznym budżecie zaznaczyć trzeba, iż plan dochodów jest wyższy od zaplanowanych w budżecie wydatków o kwotę w wysokości 2.113.734,76 zł. Zaistniała nadwyżka środków po stronie dochodów zaplanowana została w budżecie na spłatę pobranych wcześniej kredytów i pożyczek. Strona przychodowa i rozchodowa zaprezentowana została w załączniku do budżetu o Nr 1a, gdzie w bieżącym roku przewidziano do pobrania kredyt na rynku krajowym w wysokości 1.000.000,00 zł, oraz przyjęto przychód z tytułu uzyskanych wolnych środków w wysokości 324.876,19 zł. Na pokrycie zaistniałych z lat ubiegłych zobowiązań spłat pobranych kredytów i pożyczek wobec banków, po stronie rozchodowej zaplanowano rozchód w kwocie 3.438.610,95 zł. Z kwoty tej na spłaty rat kapitałowych w 2012 roku plan został wykonany w 8,44 %, obrazuje to wydatkowana w okresie pierwszego półrocza kwota w wysokości 290.250,00 zł. Taka realizacja rozchodów w tym czasie spowodowana została tym, iż środki przeznaczone na spłaty kapitału realizowane były w oparciu o uzyskane z banków harmonogramy spłat. Niski wskaźnik wynika z tego, iż w zaplanowanej spłacie kapitału w bieżącym roku przewidziana jest w końcówce roku jednorazowa spłata kredytu w wysokości 2.104.678,80 zł. Na okres drugiego półrocza harmonogram spłat przewiduje wyższą kwotę, co uwidocznione jest w przyjętym terminarzu zobowiązań wobec banków.

Dla zobrazowania uzyskanych dochodów i wydatków oraz stanu zaawansowania realizacji budżetu w omawianym okresie, oraz stanu zadłużenia i realizacji spłat długu, do niniejszego sprawozdania przedkłada się zestaw tabel, które prezentują sytuację finansową Gminy w pierwszym półroczu 2012 roku.

Tabela Nr 1

### **DOCHODY BUDŻETU W 2012 ROKU**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie Wykonanie	Procent
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>2 882 276,01</b>	<b>1 061 240,71</b>	<b>36,82</b>
	<b>01010</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>2 649 963,37</b>	<b>829 453,13</b>	<b>31,30</b>
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 649 963,37	829 453,13	31,30
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>232 312,64</b>	<b>231 787,58</b>	<b>99,78</b>
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	5 210,64	4 686,16	89,94

			Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	227 102,00	227 101,42	99,99
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>100,00</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00	450,00	100,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>4 587 850,00</b>	<b>208 665,67</b>	<b>4,55</b>
	<b>70004</b>		<b>Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej</b>	<b>339 114,00</b>	<b>137 557,59</b>	<b>40,57</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	148 370,00	41 883,06	28,23

- 5 -

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do	188 744,00	95 426,21	50,56
--	--	------	---	------------	-----------	-------

		sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
	0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	248,32	12,42
<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>4 248 736,00</b>	<b>71 108,08</b>	<b>1,68</b>
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 125,00	4 489,38	73,30
	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	26 162,00	13 525,70	51,70
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	14 579,00	1 274,26	8,74
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	4 176 870,00	44 640,00	1,07
	0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych	15 000,00	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	7 178,74	71,79
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>25 000,00</b>	<b>7 178,74</b>	<b>28,72</b>

	<b>71095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>25 000,00</b>	<b>7 178,74</b>	<b>28,72</b>
		0830	Wpływy z usług	25 000,00	7 178,74	28,72
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>106 416,87</b>	<b>56 177,44</b>	<b>52,79</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>79 900,00</b>	<b>40 536,00</b>	<b>50,74</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	79 900,00	40 536,00	50,74
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>26 516,87</b>	<b>15 641,44</b>	<b>58,99</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 996,37	2 996,37	100,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	4 124,57	27,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 520,50	8 520,50	100,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 800,00</b>	<b>900,00</b>	<b>50,00</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 800,00</b>	<b>900,00</b>	<b>50,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 800,00	900,00	50,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona</b>	<b>10 000,00</b>	<b>11 792,26</b>	<b>117,93</b>



			przeciwpożarowa			
	75416		Straż Miejska	15 000,00	11 792,26	117,93
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	10 000,00	11 792,26	117,93

- 6 -

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 508 479,00	3 647 669,47	48,58
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	40 100,00	6 697,00	16,70
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	40 000,00	6 695,40	16,74
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	1,60	1,60
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 064 823,00	1 139 736,70	55,20
		0310	Podatek od nieruchomości	1 868 850,00	915 941,00	49,01
		0320	Podatek rolny	94 350,00	45 833,50	48,58
		0330	Podatek leśny	68 768,00	34 625,00	50,35

	0340	Podatek od środków transportowych	8 586,00	1 861,00	21,68
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	0,00	0,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	140 600,00	1 406,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	269,00	123,20	45,80
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	753,00	18,83
<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>1 714 114,00</b>	<b>922 305,84</b>	<b>53,81</b>
	0310	Podatek od nieruchomości	888 220,00	485 101,88	54,62
	0320	Podatek rolny	505 730,00	250 668,00	49,57
	0330	Podatek leśny	3 879,00	2 465,00	63,55
	0340	Podatek od środków transportowych	99 285,00	60 556,50	61,00
	0360	Podatek od spadków i darowizn	40 000,00	30 596,00	76,49
	0430	Wpływy z opłaty targowej	12 000,00	4 087,00	34,06
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	80 737,00	53,83
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	2 596,40	51,93
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	5 498,06	54,98
<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu</b>	<b>142 425,00</b>	<b>99 186,07</b>	<b>69,64</b>

		<i>terytorialnego na podstawie ustaw</i>			
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	14 813,00	37,04
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	82 425,00	66 864,95	81,13
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	17 508,12	87,54
<b>75621</b>		<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>3 547 017,00</b>	<b>1 479 743,86</b>	<b>41,72</b>
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 477 017,00	1 470 580,00	42,30
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	70 000,00	9 163,86	13,10

- 7 -

<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>11 678 859,00</b>	<b>6 724 524,50</b>	<b>57,58</b>
<b>75801</b>		<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>7 715 101,00</b>	<b>4 747 752,00</b>	<b>61,54</b>
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 715 101,00	4 747 752,00	61,54
<b>75807</b>		<b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>3 655 132,00</b>	<b>1 827 564,00</b>	<b>50,00</b>
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 655 132,00	1 827 564,00	50,00
<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>12 000,00</b>	<b>894,50</b>	<b>7,46</b>
	0920	Pozostałe odsetki	12 000,00	894,50	7,46
<b>75831</b>		<b>Część równoważąca</b>	<b>296 626,00</b>	<b>148 314,00</b>	<b>50,00</b>

		<i>subwencji ogólnej dla gmin</i>			
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	296 626,00	148 314,00	50,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 497 733,43</b>	<b>188 708,45</b>	<b>12,60</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>1 068 033,43</b>	<b>375,00</b>	<b>0,04</b>
	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	5 000,00	375,00	7,50
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	1 063 033,43	0,00	0,00
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>324 700,00</b>	<b>109 007,95</b>	<b>33,58</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat	143 000,00	63 198,20	44,20
	0830	Wpływy z usług	181 000,00	45 109,75	24,93
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	700,00	700,00	100,00
	<b>80110</b>	<b>Gimnazja</b>	<b>10 000,00</b>	<b>6 600,00</b>	<b>66,00</b>
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek	10 000,00	6 600,00	66,00

		zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
	<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne</b>	<b>95 000,00</b>	<b>72 725,50</b>	<b>76,56</b>
		0830 Wpływy z usług	95 000,00	72 725,50	76,56
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 607 367,00</b>	<b>1 969 817,86</b>	<b>54,61</b>
	<b>85202</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>3 200,00</b>	<b>800,00</b>	<b>25,00</b>
		0830 Wpływy z usług	3 200,00	800,00	25,00
	<b>85212</b>	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 186 752,00</b>	<b>1 700 548,96</b>	<b>53,37</b>
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 161 752,00	1 683 600,00	53,25
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 000,00	16 948,96	67,80

- 8 -

<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za</b>	<b>31 361,00</b>	<b>16 900,00</b>	<b>53,89</b>
--------------	--	---	------------------	------------------	--------------

		<i>osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.</i>			
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	25 000,00	12 600,00	50,40
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	6 361,00	4 300,00	67,60
<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>123 642,00</b>	<b>61 818,00</b>	<b>50,00</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	123 642,00	61 818,00	50,00
<b>85216</b>		<b>Zasiłki stałe</b>	<b>74 000,00</b>	<b>53 000,00</b>	<b>71,63</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	74 000,00	53 000,00	71,63
<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>77 542,00</b>	<b>44 805,00</b>	<b>53,72</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków	77 542,00	44 805,00	53,72

		gmin)			
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>20 000,00</b>	<b>10 245,90</b>	<b>51,23</b>
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	10 245,90	51,23
<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>90 870,00</b>	<b>81 700,00</b>	<b>89,91</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	19 100,00	18 600,00	97,39
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	71 770,00	63 100,00	87,92
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>158 186,58</b>	<b>63 344,93</b>	<b>40,05</b>
<b>85311</b>		<b>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</b>	<b>72 293,00</b>	<b>61 066,43</b>	<b>84,47</b>
	0840	Wpływy ze sprzedaży	20 000,00	8 773,43	43,84
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 000,00	1 000,00	100,00
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	51 293,00	51 293,00	100,00
<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>85 893,58</b>	<b>2 278,50</b>	<b>2,66</b>
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5	79 410,97	0,00	0,00

		i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich			
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	4 204,11	0,00	0,00

- 9 -

		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 278,50	2 278,50	100,00
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>71 541,00</b>	<b>71 541,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>85415</b>	<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>71 541,00</b>	<b>71 541,00</b>	<b>100,00</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	71 541,00	71 541,00	100,00
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>200 253,00</b>	<b>28 587,45</b>	<b>14,26</b>
	<b>90001</b>	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>146 253,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	146 253,00	0,00	0,00
<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>100,00</b>
	2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 000,00	4 000,00	100,00
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>50 000,00</b>	<b>17 984,65</b>	<b>36,71</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat	49 000,00	17 984,65	36,71
<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 000,00</b>	<b>6 602,80</b>	<b>660,28</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	6 602,80	660,28
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>974 754,00</b>	<b>353 947,00</b>	<b>36,32</b>
	<b>92109</b>	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>853 171,00</b>	<b>353 947,00</b>	<b>41,49</b>
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z	853 171,00	353 947,00	41,49

			innych źródeł			
	<b>92113</b>		<b>Centra kultury i sztuki</b>	<b>121 583,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	121 583,00	0,00	0,00

<b>Razem:</b>			<b>33 310 965,89</b>	<b>14 394 588,74</b>	<b>43,22</b>
---------------	--	--	----------------------	----------------------	--------------

Tabela Nr 2

**WYDATKI BUDŻETU W ROKU 2012**

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 066 216,97</b>	<b>2 052 871,49</b>	<b>99,36%</b>
	<b>01010</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>1 826 612,97</b>	<b>1 819 856,68</b>	<b>99,63%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 265,00	61 508,71	90,11%

- 10 -

		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 757 920,64	1 757 920,64	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	427,33	427,33	100,00%
	<b>01030</b>		<b>Izby rolnicze</b>	<b>12 002,00</b>	<b>5 913,39</b>	<b>49,27%</b>
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 002,00	5 913,39	49,27%
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>227 602,00</b>	<b>227 101,42</b>	<b>99,78%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	632,20	632,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	90,10	90,10	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 677,70	3 677,70	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53,55	52,97	98,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	222 648,45	222 648,45	100,00%
<b>500</b>			<b>Handel</b>	<b>3 800,00</b>	<b>718,02</b>	<b>18,90%</b>
	<b>50095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>3 800,00</b>	<b>718,02</b>	<b>18,90%</b>

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	75,59	75,59%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	390,00	55,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 700,00	263,60	9,77%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>917 350,00</b>	<b>117 457,33</b>	<b>12,81%</b>
	<b>60003</b>		<b>Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe</b>	<b>11 900,00</b>	<b>8 970,17</b>	<b>75,38%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	11 900,00	8 970,17	75,38%
	<b>60013</b>		<b>Drogi publiczne wojewódzkie</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	0,00	0,00%
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>895 450,00</b>	<b>108 487,16</b>	<b>12,12%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 450,00	239,95	0,48%
		4270	Zakup usług remontowych	95 000,00	74 942,08	78,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	209 454,00	31 394,34	14,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	490 556,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	1 910,79	3,83%
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>4 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>63003</b>		<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>	<b>4 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	0,00	0,00%

- 11 -

		4300	Zakup usług pozostałych	2 900,00	0,00	0,00%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>465 366,15</b>	<b>116 273,79</b>	<b>24,99%</b>
	<b>70004</b>		<b>Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej</b>	<b>315 514,00</b>	<b>51 563,79</b>	<b>16,35%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	166,92	37,10%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 750,00	5 049,60	74,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 614,00	15 659,00	30,94%
		4260	Zakup energii	60 000,00	9 972,58	16,62%
		4270	Zakup usług remontowych	48 200,00	1 177,20	2,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	144 700,00	15 125,49	10,46%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	4 800,00	4 413,00	91,94%
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>149 852,15</b>	<b>64 710,00</b>	<b>43,19%</b>
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	4 500,00	0,00	0,00%

			lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości			
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	30 000,00	6 710,00	22,37%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	115 352,15	58 000,00	50,28%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>119 550,00</b>	<b>17 042,88</b>	<b>14,26%</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00%
	<b>71013</b>		<b>Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)</b>	<b>60 000,00</b>	<b>9 595,44</b>	<b>16,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	9 595,44	16,00%
	<b>71035</b>		<b>Cmentarze</b>	<b>39 550,00</b>	<b>7 447,44</b>	<b>18,83%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 650,00	4 195,30	43,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 700,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	4 800,00	1 564,11	32,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 400,00	1 688,03	9,71%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 221 695,09</b>	<b>1 525 483,30</b>	<b>47,35%</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>79 900,00</b>	<b>40 536,00</b>	<b>50,74%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 100,00	32 473,91	52,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 450,00	6 946,57	73,51%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 550,00	990,06	63,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00	125,46	2,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 660,00	0,00	0,00%

- 12 -

	<b>75022</b>		<b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>117 100,00</b>	<b>51 958,54</b>	<b>44,38%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	101 500,00	47 648,16	46,95%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	277,70	92,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	2 882,68	36,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 000,00	14,29%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	150,00	50,00%
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>2 403 970,96</b>	<b>1 151 285,76</b>	<b>47,90%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 540 666,90	714 723,40	46,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	118 450,00	118 427,91	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	251 568,49	128 635,35	51,14%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	41 500,00	16 817,78	40,53%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	6 734,86	42,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	20 981,42	32,28%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 600,00	857,52	32,99%
	4260	Zakup energii	100 000,00	71 992,30	72,00%
	4270	Zakup usług remontowych	9 650,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 850,00	260,00	6,76%
	4300	Zakup usług pozostałych	77 230,00	9 242,76	11,97%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	7 000,00	615,00	8,79%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	19 300,00	13 169,24	68,24%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	24 100,00	8 270,00	34,32%
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 300,00	3 292,63	39,67%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	1 510,00	5,04%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 012,57	33 009,43	75,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 543,00	971,16	17,52%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 700,00	1 775,00	23,06%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
<b>75075</b>		<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>41 000,00</b>	<b>5 861,09</b>	<b>14,30%</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 300,00	4 164,23	21,58%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 300,00	1 696,86	8,80%

- 13 -

<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>579 724,13</b>	<b>275 841,91</b>	<b>47,59%</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 000,00	30,00	1,50%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	61 000,00	28 575,77	46,85%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	315 000,00	147 577,75	46,85%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 750,00	24 737,89	99,96%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	28 000,00	15 195,00	54,27%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 050,00	24 800,71	49,56%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 500,00	3 224,22	37,94%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 600,00	8 956,44	93,30%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 000,00	6 597,53	14,04%
		4270	Zakup usług remontowych	9 650,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 250,00	110,00	8,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 250,00	4 887,00	78,20%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	894,00	29,80%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 674,13	10 255,60	75,00%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 486,08	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	272,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	42,00	0,00	0,00%
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>120 200,00</b>	<b>49 347,21</b>	<b>41,06%</b>
	<b>75405</b>		<b>Komendy powiatowe Policji</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	0,00	0,00%
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>102 200,00</b>	<b>49 347,21</b>	<b>48,29%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 000,00	10 882,52	90,69%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	727,71	72,78%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	34,55	34,55%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 200,00	13 786,35	85,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	9 719,51	32,40%
		4260	Zakup energii	12 400,00	4 101,92	33,08%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 900,00	147,60	5,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 700,00	3 124,30	24,60%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	100,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 050,00	698,12	66,49%

- 14 -

		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 450,00	2 086,13	85,15%
		4430	Różne opłaty i składki	11 300,00	4 038,50	35,74%
	<b>75421</b>		<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%

<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>878 493,00</b>	<b>414 001,85</b>	<b>47,13%</b>
	<b>75702</b>		<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>878 493,00</b>	<b>414 001,85</b>	<b>47,13%</b>
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	878 493,00	414 001,85	47,13%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>157 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>157 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4810	Rezerwy	157 500,00	0,00	0,00%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15 122 702,64</b>	<b>7 207 828,40</b>	<b>47,67%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>8 790 915,25</b>	<b>3 783 999,84</b>	<b>43,05%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	230 700,00	105 838,18	45,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 022 500,00	1 438 289,64	47,59%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	205 014,68	205 014,68	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	527 500,00	274 623,68	52,07%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	85 470,00	36 741,20	42,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160 056,00	110 829,89	69,25%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 056,00	171,36	8,34%
		4260	Zakup energii	161 308,00	110 457,15	68,48%
		4270	Zakup usług remontowych	18 000,00	488,10	2,72%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 400,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 890,65	17 148,50	47,78%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	746,13	37,31%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 400,00	683,24	48,81%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 700,00	3 489,69	52,09%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 800,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	900,00	345,00	38,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	233 353,05	175 014,79	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	320,00	17,78%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 056 066,87	1 303 798,61	32,15%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00%
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>119 742,38</b>	<b>65 587,22</b>	<b>54,78%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 800,00	3 846,12	43,71%

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 000,00	42 745,60	52,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 682,56	3 682,56	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 500,00	8 141,99	56,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500,00	1 201,08	48,05%
		4260	Zakup energii	2 500,00	1 650,00	66,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 759,82	4 319,87	75,00%
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>2 363 825,03</b>	<b>1 286 773,54</b>	<b>54,44%</b>
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	27 000,00	2 394,00	8,87%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	86 600,00	40 589,14	46,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 402 000,00	741 417,37	52,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 962,30	98 962,30	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	242 000,00	141 203,53	58,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39 800,00	18 420,87	46,29%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 078,69	2 354,33	57,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 286,55	18 208,48	58,20%
		4220	Zakup środków żywności	181 000,00	48 346,11	26,71%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 210,00	1 499,97	46,73%
		4260	Zakup energii	80 500,00	65 889,65	81,85%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	11 660,40	58,31%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	886,00	40,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 351,00	7 240,33	31,01%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 050,00	327,55	15,98%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 050,00	1 640,48	40,51%
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	113 884,04	85 413,03	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 153,00	320,00	27,76%
	<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>3 099 695,71</b>	<b>1 675 552,96</b>	<b>54,06%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	153 474,59	63 734,08	41,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 941 500,00	944 805,74	48,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	146 830,56	146 830,56	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	338 800,00	187 729,46	55,41%



		4120	Składki na Fundusz Pracy	57 100,00	24 456,46	42,83%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00%

- 16 -

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	118 221,08	81 798,46	69,20%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	124 700,00	104 877,75	84,11%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	7 354,00	24,52%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	115,00	2,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	8 401,61	28,01%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 100,00	350,88	31,90%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	800,00	690,50	86,32%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 100,00	2 228,85	36,54%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 100,00	390,00	35,46%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 319,48	101 489,61	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	950,00	300,00	31,58%
	<b>80113</b>		<b><i>Dowożenie uczniów do szkół</i></b>	<b>470 000,00</b>	<b>261 582,97</b>	<b>55,66%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	470 000,00	261 582,97	55,66%
	<b>80146</b>		<b><i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i></b>	<b>52 512,76</b>	<b>12 391,96</b>	<b>23,60%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 656,76	989,65	12,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 113,00	5 854,71	27,73%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 243,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 500,00	5 547,60	41,10%
	<b>80148</b>		<b><i>Stołówki szkolne</i></b>	<b>204 511,51</b>	<b>115 939,91</b>	<b>56,70%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	1 318,50	43,95%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 000,00	34 693,75	47,53%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 929,72	1 929,72	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00	6 096,87	50,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 100,00	865,19	41,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	252,15	6,31%
		4220	Zakup środków żywności	95 000,00	68 077,99	71,67%
		4260	Zakup energii	8 000,00	0,00	0,00%

		4300	Zakup usług pozostałych	1 700,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	244,40	48,88%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 281,79	2 461,34	75,00%
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>21 500,00</b>	<b>6 000,0</b>	<b>27,91%</b>

- 17 -

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	6 000,00	33,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00%
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>94 332,00</b>	<b>9 797,98</b>	<b>10,39%</b>
	<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>6 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	890,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	110,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 400,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	0,00	0,00%
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>76 732,00</b>	<b>9 797,98</b>	<b>12,77%</b>
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 825,00	1 110,00	8,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	2 445,80	9,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 907,00	6 242,18	20,88%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
	<b>85195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>11 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	8 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	0,00	0,00%

<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 798 966,12</b>	<b>2 504 568,52</b>	<b>52,19%</b>
	<b>85202</b>		<b><i>Domy pomocy społecznej</i></b>	<b>65 921,50</b>	<b>30 695,56</b>	<b>46,57%</b>
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	65 921,50	30 695,56	46,57%
	<b>85204</b>		<b><i>Rodziny zastępcze</i></b>	<b>1 060,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	1 060,00	0,00	0,00%
	<b>85205</b>		<b><i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i></b>	<b>2 500,00</b>	<b>369,63</b>	<b>14,79%</b>

- 18 -

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	369,63	36,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00%
	<b>85212</b>		<b><i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i></b>	<b>3 176 765,62</b>	<b>1 639 342,15</b>	<b>51,61%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	3 062 752,00	1 588 374,72	51,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 796,00	34 297,69	51,35%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 357,00	5 357,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 299,00	6 785,70	55,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 760,00	958,51	54,46%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	112,78	1,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	603,73	5,49%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000,00	462,49	15,42%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	55,91	55,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	1 700,00	77,70%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	13,62	13,62	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	620,00	41,34%
	<b>85213</b>		<b><i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.</i></b>	<b>33 361,00</b>	<b>16 784,82</b>	<b>50,32%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	33 361,00	16 784,82	50,32%
	<b>85214</b>		<b><i>Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i></b>	<b>227 642,00</b>	<b>113 562,93</b>	<b>49,89%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	227 642,00	113 562,93	49,89%
	<b>85215</b>		<b><i>Dodatki mieszkaniowe</i></b>	<b>365 000,00</b>	<b>199 742,57</b>	<b>54,73%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	365 200,00	199 742,57	54,73%
	<b>85216</b>		<b><i>Zasilki stałe</i></b>	<b>93 000,00</b>	<b>60 706,51</b>	<b>65,28%</b>

		3110	Świadczenia społeczne	93 000,00	60 706,51	65,28%
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>652 846,00</b>	<b>325 315,91</b>	<b>49,83%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 000,00	900,00	15,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	464 835,00	216 187,97	46,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 319,00	35 319,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 194,00	43 518,73	54,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 000,00	3 542,86	32,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	5 127,34	34,19%
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	0,00	0,00%

- 19 -

		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	967,60	96,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	4 616,15	46,16%
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 500,00	1 641,26	36,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	1 405,00	31,23%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 498,00	12 000,00	77,43%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	90,00	3,60%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>180 870,00</b>	<b>118 048,44</b>	<b>65,27%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	180 870,00	118 048,44	65,27%
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>174 186,58</b>	<b>65 458,97</b>	<b>37,58%</b>
	<b>85311</b>		<b>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</b>	<b>72 293,00</b>	<b>28 969,58</b>	<b>40,08%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	168,11	3,37%
		4260	Zakup energii	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 550,00	22 558,47	37,26%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 243,00	6 243,00	100,00%
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>101 893,58</b>	<b>36 489,39</b>	<b>35,82%</b>
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 278,50	2 278,50	100,00%
		3119	Świadczenia społeczne	16 000,00	4 000,00	25,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 365,58	22 850,28	40,54%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 984,06	1 209,72	40,54%

		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 140,86	0,00	0,00%
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113,34	0,00	0,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 171,59	3 975,78	39,09%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	538,53	210,51	39,09%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	669,03	251,30	37,57%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	35,41	13,30	37,56%
		4137	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 252,38	0,00	0,00%
		4139	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	66,30	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 733,52	0,0	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	356,48	0,00	0,00%
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 077,99	1 614,53	77,70%

- 20 -

		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	110,01	85,47	77,70%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>530 710,11</b>	<b>268 919,53</b>	<b>50,68%</b>
	<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>419 279,57</b>	<b>177 524,01</b>	<b>42,34%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	22 400,00	8 221,10	36,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	285 000,00	112 902,15	39,62%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 860,15	16 860,15	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 600,00	18 322,19	34,84%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 100,00	2 638,21	29,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	10 500,00	4 540,64	43,25%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 719,42	14 039,57	75,00%
	<b>85412</b>		<b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>	<b>14 896,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 896,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 200,00	0,00	0,00%
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>93 604,54</b>	<b>91 395,52</b>	<b>97,64%</b>
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 803,54	3 803,54	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	89 427,00	87 217,98	97,53%

		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	374,00	374,00	100,00%
	<b>85446</b>		<b><i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i></b>	<b>2 930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	2 930,00	0,00	0,00%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 315 852,31</b>	<b>452 136,04</b>	<b>34,36%</b>
	<b>90001</b>		<b><i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i></b>	<b>50 000,00</b>	<b>22 724,00</b>	<b>45,45%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	22 724,00	45,45%
	<b>90002</b>		<b><i>Gospodarka odpadami</i></b>	<b>582 812,37</b>	<b>9 151,32</b>	<b>1,57%</b>
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 260,00	9 151,32	25,24%
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	536 152,37	0,00	0,00%
	<b>90003</b>		<b><i>Oczyszczanie miast i wsi</i></b>	<b>78 837,86</b>	<b>35 248,86</b>	<b>44,71%</b>

- 21 -

		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00	22 232,00	46,32%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 750,00	3 737,63	99,67%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	4 282,84	53,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00	631,33	42,09%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	712,56	16,97%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	2 011,61	20,12%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 187,86	1 640,89	75,00%
	<b>90004</b>		<b><i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i></b>	<b>66 296,08</b>	<b>3 297,90</b>	<b>4,98%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	678,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 200,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 318,08	3 192,90	8,56%
		4260	Zakup energii	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 300,00	105,00	0,86%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 800,00	0,00	0,00%
	<b>90013</b>		<b><i>Schroniska dla zwierząt</i></b>	<b>16 906,00</b>	<b>70,00</b>	<b>0,42%</b>

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	912,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	148,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 058,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 788,00	70,00	0,80%
	<b>90015</b>		<b><i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i></b>	<b>509 000,00</b>	<b>381 643,96</b>	<b>74,98%</b>
		4260	Zakup energii	328 000,00	203 565,91	62,07%
		4270	Zakup usług remontowych	181 000,00	178 078,05	98,39%
	<b>90017</b>		<b><i>Zakłady gospodarki komunalnej</i></b>	<b>12 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	0,00	0,00%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 059 072,16</b>	<b>340 836,58</b>	<b>32,19%</b>
	<b>92109</b>		<b><i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i></b>	<b>223 207,70</b>	<b>56 838,58</b>	<b>25,47%</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	24 080,41	24 080,41	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 240,38	18 302,55	18,45%
		4260	Zakup energii	14 600,00	13 047,16	89,37%
		4270	Zakup usług remontowych	1 600,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 036,91	1 352,46	3,98%

- 22 -

		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	720,00	54,00	7,50%
		4430	Różne opłaty i składki	590,00	0,00	0,00%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 960,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 780,00	0,00	0,00%
	<b>92113</b>		<b><i>Centra kultury i sztuki</i></b>	<b>578 384,46</b>	<b>166 500,00</b>	<b>28,79%</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	393 174,70	166 500,00	42,35%
		6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	121 583,00	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	63 626,76	0,00	0,00%
	<b>92116</b>		<b><i>Biblioteki</i></b>	<b>215 000,00</b>	<b>117 500,00</b>	<b>54,66%</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	215 000,00	117 500,00	54,66%
	<b>92120</b>		<b><i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i></b>	<b>23 480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	740,00	0,00	0,00%
		4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących	13 740,00	0,00	0,00%

			w użytkowaniu jednostek budżetowych			
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>10 000,00</b>	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00%
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>144 638,00</b>	<b>27 916,40</b>	<b>19,30%</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>18 138,00</b>	<b>7 916,40</b>	<b>43,65%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 660,00	1 064,74	64,14%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 978,00	5 600,77	80,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	3 500,00	1 250,89	35,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>126 500,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>15,81%</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	126 500,00	20 000,00	15,81%
			<b>R A Z E M :</b>	<b>31 197 231,13</b>	<b>15 170 658,29</b>	<b>48,63%</b>

- 23 -

Tabela Nr 3

**STAN ZADŁUŻENIA NA 30.06.2012 R.**

Wyszczególnienie	Przewidywany dług		Planowane wydatki na obsługę długu w 2012 roku			
		Stan na dzień 01.01.2012 r.	Splaty rat w 2012 r.	Zaciągnięte w 2012 r.	Stan na dzień 30.06.2012 r.	
Kredyt 19/KKI/2006		404.550,00	167.400,00	0,00	320.850,00	17.850,00
Kredyt 07/2006/01/CEB/EIB/010		382.500,00	127.500,00	0,00	318.750,00	17.076,00
Kredyt 21/10/2329		3.593.800,00	285.600,00	0,00	3.451.000,00	213.221,00
Kredyt 569/2000013/2011		1.187.377,20	21.877,20	0,00	1.187.377,20	68.583,00
Kredyt 831/2000013/2011		6.857.159,95	119.659,95	0,00	6.857.159,95	391.322,00



Kredyt 11/2213	2.104.678,80	2.104.678,00	0,00	2.104.678,80	110.592,00
Pożyczka PROW321.11.01077.30	146.253,00	146.253,00	0,00	146.253,00	2.603,00
Pożyczka PROW313.11.02144.30	465.642,00	465.642,00	0,00	465.642,00	6.180,00
<b>Razem:</b>	<b>15.141.960,95</b>	<b>3.438.610,15</b>	<b>0,00</b>	<b>14.851.710,95</b>	<b>827.427,00</b>

Tabela Nr 4

### PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2012 R.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Wykonanie	Procent
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>Przychody ogółem:</b>		<b>1 324 876,19</b>	<b>324 876,19</b>	<b>24,53%</b>	
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	<b>950</b>	324 876,19	324 876,19	100,00%
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	<b>952</b>	1 000 000,00	0,00	0,00%
<b>Rozchody ogółem:</b>		<b>3 438 610,95</b>	<b>290 250,00</b>	<b>8,44%</b>	
1	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	<b>963</b>	611 895,00	0,00	0,00%
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	<b>992</b>	2 826 715,95	290 250,00	10,27%

Tabela Nr 5

### *Tabela dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w 2012 r.*

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Plan	Wykonanie	Procent
-------	----------	---	-------	------	-----------	---------

<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>227 102,00</b>	<b>227 101,42</b>	<b>99,99%</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>227 102,00</b>	<b>227 101,42</b>	<b>99,99%</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	227 102,00	227 101,42	99,99%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>79 900,00</b>	<b>40 536,00</b>	<b>50,74%</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>79 900,00</b>	<b>40 536,00</b>	<b>50,74%</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	79 900,00	40 536,00	50,74%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 800,00</b>	<b>900,00</b>	<b>50,00%</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 800,00</b>	<b>900,00</b>	<b>50,00%</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 800,00	900,00	100,00%

852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 205 852,00</b>	<b>1 714 800,00</b>	<b>53,49%</b>
	<b>85212</b>		<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>3 161 752,00</i>	<i>1 683 600,00</i>	<i>53,25%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 161 752,00	1 683 600,00	53,25%
	<b>85213</b>		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.</i>	<i>25 000,00</i>	<i>12 600,00</i>	<i>50,40%</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	25 000,00	12 600,00	50,40%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>19 100,00</b>	<b>18 600,00</b>	<b>97,39%</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	19 100,00	18 600,00	97,39%

		na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
<b>Razem:</b>			<b>3 514 654,00</b>	<b>1 983 337,42</b>	<b>56,43%</b>

- 25 -

Tabela Nr 6

*Tabela wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w roku 2012*

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>T y t u ł</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Procent</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>227 102,00</b>	<b>227 101,42</b>	<b>99,99%</b>
	<b>01095</b>		<i>Pozostała działalność</i>	<b>227 102,00</b>	<b>227 101,42</b>	<b>99,99%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	632,20	632,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	90,10	90,10	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 677,70	3 677,70	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53,55	52,97	98,92%
		4430	Różne opłaty i składki	222 648,45	222 648,45	100,00%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>79 900,00</b>	<b>40 536,00</b>	<b>50,74%</b>
	<b>75011</b>		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<b>79 900,00</b>	<b>40 536,00</b>	<b>50,74%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 100,00	32 473,91	52,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 450,00	6 946,57	73,51%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 550,00	990,06	63,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00	125,46	2,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 660,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	540,00	0,00	0,00%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>75101</b>		<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<b>1 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 486,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	272,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	42,00	0,00	0,00%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 205 852,00</b>	<b>1 669 558,33</b>	<b>52,08%</b>
	<b>85212</b>		<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<b>3 161 752,00</b>	<b>1 639 328,53</b>	<b>51,85%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	3 062 752,00	1 588 374,72	51,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 796,00	34 297,69	51,35%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 357,00	5 357,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 299,00	6 785,70	55,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 760,00	958,51	54,46%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	112,78	3,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	603,73	20,13%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000,00	462,49	15,42%

- 26 -

		4430	Różne opłaty i składki	100,00	55,91	55,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	1 700,00	77,70%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	620,00	41,34%
	<b>85213</b>		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.</i>	<b>25 000,00</b>	<b>11 629,80</b>	<b>46,52%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 000,00	11 629,80	46,52%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>19 100,00</b>	<b>18 600,00</b>	<b>97,39%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	19 100,00	18 600,00	97,39%
			<b>R A Z E M :</b>	<b>3 514 654,00</b>	<b>1 937 195,75</b>	<b>55,12%</b>

Tabela Nr 7

**Tabela dotacji na zadania bieżące realizowanych na podstawie porozumień w roku 2012**

Dział	Rozdział	§	N a z w a	Plan	Wykonanie	Procent
1	2	3	4	5	6	7

852		Pomoc społeczna				
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji	6 361,00	4 300,00	67,60%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 361,00	4 300,00	67,60%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	123 642,00	61 818,00	50,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	123 642,00	61 818,00	50,00%
	85216		Zasiłki stałe	74 000,00	53 000,00	71,63%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	74 000,00	53 000,00	71,63%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	77 542,00	44 805,00	57,79%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	77 542,00	44 805,00	57,79%
	85295		Pozostała działalność	71 770,00	63 100,00	87,92%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	71 770,00	63 100,00	87,92%
			<b>Razem dział:</b>	<b>353 315,00</b>	<b>227 023,00</b>	<b>64,26%</b>
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej				

- 27 -

	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	51 293,00	51 293,00	100,00%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	51 293,00	51 293,00	100,00%
			<b>Razem dział:</b>	<b>51 293,00</b>	<b>51 293,00</b>	<b>100,00%</b>
854		Edukacyjna opieka wychowawcza				
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	71 541,00	71 541,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	71 541,00	71 541,00	100,00%
			<b>Razem dział:</b>	<b>71 541,00</b>	<b>71 541,00</b>	<b>100,00%</b>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 000,00	4 000,00	100,00%
			<b>Razem dział:</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>100,00%</b>

xx	xxx	xx	<b>R a z e m :</b>	<b>480 149,00</b>	<b>353 857,00</b>	<b>73,70%</b>
----	-----	----	--------------------	-------------------	-------------------	---------------

Tabela Nr 8

**Tabela wydatków poniesionych na realizację zadań własnych finansowanych z dotacji celowych w roku 2012**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	Procent
1	2	3	4	5	6	7
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>				
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	6 361,00	4 155,02	65,32%
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	6 361,00	4 155,02	65,32%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	123 642,00	61 563,85	49,80%
		3110	Świadczeni społeczne	123 642,00	61 563,85	49,80%
	85216		Zasiłki stałe	74 000,00	51 206,51	69,20%
		3110	Świadczeni społeczne	74 000,00	51 206,51	69,20%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	77 542,00	44 805,00	57,79%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 542,00	44 805,00	57,79%
	85295		Pozostała działalność	71 770,00	39 731,07	55,36%
		3110	Świadczeni społeczne	71 770,00	39 731,07	55,36%
<b>Razem dział:</b>				<b>353 315,00</b>	<b>201 461,45</b>	<b>57,02%</b>

- 28 -

<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>				
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	51 293,00	24 595,16	47,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	45 050,00	18 352,16	40,74%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 243,00	6 243,00	100,00%
<b>Razem dział:</b>				<b>51 293,00</b>	<b>24 595,16</b>	<b>47,95%</b>
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>				
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	71 541,00	69 774,38	97,53%
		3240	Stypendia dla uczniów	71 541,00	69 774,38	97,53%
<b>Razem dział:</b>				<b>71 541,00</b>	<b>69 774,38</b>	<b>97,53%</b>

<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>				
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	100,00%
<b>Razem dział:</b>				<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>R a z e m:</b>				<b>480 149,00</b>	<b>299 830,99</b>	<b>62,45%</b>

Tabela Nr 9

**Tabela dotacji na dofinansowanie własnych inwestycji, środkami pozyskanymi z innych źródeł realizowanych w roku 2012**

Dział	Rodz.	§	N a z w a	Plan	Wykonanie	Procent	
1	2	3	4	5	6	7	
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>					
	01010		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	2 649 963,37	829 453,13	31,30%	
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 649 963,37	829 453,13	31,30%	
<b>Razem dział:</b>				<b>2 649 963,37</b>	<b>829 453,13</b>	<b>31,30%</b>	
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>					
	80101		Szkoły podstawowe	1 068 033,43	0,00	0,00 %	
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	1 068 033,43	0,00	0,00%	
<b>Razem dział:</b>				<b>1 068 033,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
<b>901</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>					
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	146 253,00	0,00	0,00%	
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	146 253,00	0,00	0,00%	
<b>Razem dział:</b>				<b>146 253,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 %</b>	
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>					



	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	853 171,00	353 947,00	41,49%
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	853 171,00	353 947,00	41,49%
	92113		Centra kultury i sztuki	121 583,00	0,00	0,00%
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	121 583,00	0,00	0,00%
			<b>Razem dział:</b>	<b>974 754,00</b>	<b>353 947,00</b>	<b>36,32%</b>
			<b>R a z e m:</b>	<b>4 834 003,80</b>	<b>1 183 400,13</b>	<b>24,48%</b>

Tabela Nr 10

**Zestawienie dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych  
udzielonych w roku 2012**

**DOTACJE CELOWE**

L.p.	Tytuł dotacji	Jednostka	Dział	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	Procent
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jst. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych zakupów inwestycyjnych	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	600	60013	6300	10 000,00	0,00	0,00%
2	Dotacje celowe przekazane gminie na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	Urząd Gminy Września	801	80104	2310	11 500,00	2 394,00	20,82%
3	Dotacje celowe przekazane gminie na zadanie	Urząd Gminy Środa Wlkp.	801	80104	2310	15 500,00	0,00	0,00%

	bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.							
4	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	Starostwo Powiatowe Września	900	90002	2320	10 000,00	0,00	0,00%
5	Dotacje celowe przekazane gminie na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	Urząd Miejski Gniezno	900	90002	6610	536 152,37	0,00	0,00%
<b>Razem:</b>						<b>583 152,37</b>	<b>2 394,00</b>	<b>0,41%</b>

- 30 -

DOTACJE PODMIOTOWE

L.p	Tytuł dotacji	Jednostka	Dział	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	Procent
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowych instytucji kultury	Świetlice Wiejskie w Czeszewie, Pałczynie, Orzechowie	921	92109	2480	24 080,41	24 080,41	100,00%
2	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowych instytucji kultury	Miłosławskie Centrum Kultury w Miłosławiu	921	92113	2480	393 174,70	166 500,00	42,35%
3	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządow	Biblioteka Publiczna w Miłosławiu	921	92116	2480	215 000,00	117 500,00	54,66%

	ych instytucji kultury							
		<b>Razem:</b>	<b>632 255,11</b>	<b>308 080,41</b>	<b>48,73%</b>			
	<b>Razem dotacje celowe i podmiotowe dla sektora fin. publ. :</b>					<b>1 215 407,48</b>	<b>310 474,41</b>	<b>25,55%</b>

**Zestawienie dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielonych w roku 2012**

DOTACJE CELOWE

L.p.	Tytuł dotacji	Jednostka	Dział	Rozdz	§	Plan	Wykonanie	Procent
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	Stowarzyszenia realizujące zadania z zakresu opieki nad pacjentami uzależnieniami	851	85154	2360	5 000,00	0,00	0,00%
2	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organom prowadzącym działalność	Stowarzyszenia realizujące zadania z zakresu opieki nad osobami chorymi	851	85195	2360	8 000,00	0,00	0,00%

	pożytku publicznego.							
<b>3</b>	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	Stowarzyszenia realizujące zadania z zakresu sportu masowego	<b>926</b>	<b>92605</b>	<b>2820</b>	126 500,00	20 000,00	15,81%
			<b>Razem:</b>			<b>139 500,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>14,34%</b>

- 31 -

Tabela Nr 11

*Tabela wydatków majątkowych realizowanych w roku 2012.*

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie	Procent	Termin realizacji
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>1 826 612,97</b>	<b>1 819 856,68</b>	<b>99,63%</b>	
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 826 612,97	1 819 856,68	99,63%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 265,00	61 508,71	90,11%	
			Wykonanie na terenie oczyszczalni ścieków przepięcia dla ścieków zakładu OZPS	68 265,00	61 508,71	90,11%	VII. 2012
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 757 920,64	1 757 920,64	100,00%	
			Rozbudowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Miłosław - aglomeracja Miłosław (kanalizacja) - aglomeracja Orzechowo (kanalizacja oczyszczalnia ścieków)	1 757 920,64	1 757 920,64	100,00%	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	427,33	427,33	100,00%	

			Rozbudowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Miłosław - aglomeracja Miłosław (kanalizacja) - i Orzechowo - i (kanalizacja oczyszczalnia ścieków)	427,33	427,33	100,00%	I. 2012
<b>600</b>			<b>Transport łączność</b>	<b>550 546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	10 000,00	0,00	0,00%	
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	10 000,00	0,00	0,00%	
			Dofinansowanie instalacji sygnalizacji świetlnej na przejściu w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 441 na odcinku Miłosław-Bugaj.	10 000,00	0,00	0,00%	IX. 2012
	60016		Drogi publiczne gminne	540 546,00	1 910,79	0,36%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	490 546,00	0,00	0,00%	
			Opracowanie dokumentacji technicznych budowy ulic osiedlowych w miejscowości Miłosław, na terenie osiedla za mleczarnią	60 000,00	0,00	0,00%	XI. 2012
			Utwardzenie nawierzchni ulic i chodników na terenie osiedla za mleczarnią w miejscowości Miłosław	400 000,00	0,00	0,00%	XII. 2012
			Budowa chodnika przy	10 546,00	0,00	0,00%	IX. 2012

			ul. Starowiejskiej w miejscowości Orzechowo				
			Opracowanie dokumentacji technicznej budowy chodnika w miejscowości Skotniki	20 000,00	0,00	0,00%	IX. 2012
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	1 910,79	3,83%	
			Zakup materiałów chodnikowych na teren Gminy Miłosław	50 000,00	1 910,79	3,83%	VIII. 2012
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>115 352,15</b>	<b>58 000,00</b>	<b>50,28%</b>	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	115 352,15	58 000,00	50,28%	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	115 352,15	58 000,00	50,28%	
			Wykup gruntu w miejscowości Orzechowo	115 352,15	58 000,00	50,28%	IX. 2012
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
	75023		Urzędy gmin	30 000,00	0,00	0,00%	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%	

- 32 -

			Zakup zestawów komputerowych i oprogramowań	30 000,00	0,00	0,00%	X. 2012
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
	75405		Komendy powiatowe Policji	10 000,00	0,00	0,00%	
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	0,00	0,00%	

			Dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Policyjne Centrum Edukacji Bezpieczeństwa”	10 000,00	0,00	0,00%	VIII. 2012
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>4 081 066,87</b>	<b>1 303 798,61</b>	<b>31,95%</b>	
	80101		Szkoły podstawowe	4 081 066,87	1 303 798,61	31,95%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 056 066,87	1 303 798,61	32,15%	
			Budowa Sali Sportowej przy Szkole Podstawowej w Miłosławiu - Bugaj	3 930 000,00	1 303 798,61	33,18%	VIII. 2012
			Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Miłosławiu w ramach Programu „Radosna Szkoła” śr. wł. 63.033,44, dot.63.033,43 zł	126 066,87	0,00	0,00%	XI. 2012
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00%	
			Zakup zestawu termosów do przewozu posiłków	25 000,00	0,00	0,00%	VIII. 2012
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>603 952,37</b>	<b>22 724,00</b>	<b>3,77%</b>	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	50 000,00	22 724,00	45,45%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	22 724,00	45,45%	
			Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Miłosław	50 000,00	22 724,00	45,45%	XI. 2012
	90002		Gospodarka odpadami	536 152,37	0,00	0,00%	
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień	536 152,37	0,00	0,00%	

		(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego				
		Dotacja na dofinansowanie budowy Zakładów Odpadów Komunalnych w Lulkowie	536 152,37	0,00	0,00%	X. 2012
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 800,00	0,00	0,00%	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 800,00	0,00	0,00%	
		Zakup kosiarki samobieżnej	5 800,00	0,00	0,00%	VIII. 2012
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	12 000,00	0,00	0,00%	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	0,00	0,00%	
		Zakup rur do budowy sieci wodociągowej w Miłosławiu - nad „Stawem Pawelskim”	12 000,00	0,00	0,00%	VIII. 2012
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>241 949,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	46 740,00	0,00	0,00%	
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 960,00	0,00	0,00%	
		Budowa placu zabaw w miejscowości Gorzyce - Gmina Miłosław	30 960,00	0,00	0,00%	IX. 2012
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 780,00	0,00	0,00%	
		Budowa placu zabaw w miejscowości Gorzyce - Gmina Miłosław	15 780,00	0,00	0,00%	IX. 2012
	92113	Centra kultury i sztuki	185 209,76	0,00	0,00%	
	6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne	121 583,00	0,00	0,00%	



		jednostek budżetowych				
		Zakup wyposażenia dla Miłosławskiego Centrum Kultury w Miłosławiu	121 583,00	0,00	0,00%	IX. 2012

- 33 -

	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	63 626,76	0,00	0,00%	
		Zakup wyposażenia dla Miłosławskiego Centrum Kultury w Miłosławiu	63 626,76	0,00	0,00%	IX. 2012
	92195	Pozostała działalność	10 000,00	0,00	0,00%	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00%	
		Środki na przygotowanie dokumentacji pod projekty z odnowy Wsi w Programie „LEADER” i „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich”	10 000,00	0,00	0,00%	XII. 2012
<b>Razem:</b>			<b>7 459 480,12</b>	<b>3 204 379,29</b>	<b>42,96%</b>	<b>xxx</b>

Tabela Nr 12

**ZESTAWIENIE WPLYWÓW Z TYTUŁU OPŁAT I KAR  
ORAZ WYDATKÓW Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2012 R.**

WPLYWY Z TYTUŁU WPLAT OPŁAT I KAR						
BO.	0,00					
Dział	Rodz.	§	Tytuł	Plan	Wykonanie	Procent
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	50 000,00	24 587,45	49,18%
	90019		Wpływy i wydatki związane z	49 000,00	17 984,65	36,71%

			<i>gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>			
		<b>0690</b>	Wpływy z różnych opłat	49 000,00	17 984,65	36,71%
	<b>90095</b>		<i>Pozostała działalność</i>	1 000,00	<b>6 602,80</b>	<b>660,28%</b>
		<b>0690</b>	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	6 602,80	660,28%
<b>Razem planowane wpływy:</b>				<b>50 000,00</b>	<b>24 587,45</b>	<b>49,18%</b>
<b>WYDATKI Z TYTUŁU OCHRONY ŚRODOWISKA</b>						
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>36 260,00</b>	<b>9 151,32</b>	<b>25,24%</b>
	<b>90002</b>		<i>Gospodarka odpadami</i>	<b>36 260,00</b>	<b>9 151,32</b>	<b>25,24%</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	36 260,00	9 151,32	25,24%
<b>921</b>			<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>13.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>92120</b>		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	<b>13.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		<b>4340</b>	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych. „Renowacja zabytkowego parku miejskiego w Miłosławiu”	13.740,00	0,00	0,00%
<b>Razem planowane wydatki:</b>				<b>50.000,00</b>	<b>9 151,32</b>	<b>18,31%</b>

## Tabela przychodów i wydatków Zakładu Budżetowego

Paragraf	P R Z Y C H O D Y			
		Plan	Wykonanie	Procent
0830 - Wpływy z usług		1 776 200,00	910 729,33	51,28%
0920 - Pozostałe odsetki		5 000,00	1 350,18	27,01%
<b>Razem:</b>		<b>1 781 200,00</b>	<b>912 079,51</b>	<b>51,21%</b>
Paragraf	W Y D A T K I			
3020 -Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		11 000,00	1 211,14	11,01%
4010 -Wynagrodzenia osobowe pracowników		710 000,00	343 043,96	48,32%
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne		60 500,00	0,00	0,00%
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		120 500,00	57 640,59	47,84%
4120 - Składki na Fundusz Pracy		18 900,00	7 539,93	39,90%
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe		16 000,00	9 600,00	60,00%
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		164 998,00	87 888,20	53,27%
4260 - Zakup energii		385 000,00	166 487,67	43,25%
4270 - Zakup usług remontowych		50 000,00	28 782,95	57,57%
4280 - Zakup usług zdrowotnych		1 500,00	1 002,00	66,80%
4300 - Zakup usług pozostałych		83 000,00	49 502,95	59,65%
4350 - Zakup usług dostępu do sieci Internet		600,00	343,74	57,29%
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		12 000,00	5 319,16	44,33%
4370 - Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci Telefonicznej.		2 000,00	1 068,99	53,45%
4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		40 000,00	19 676,43	49,20%
4410 - Podróże służbowe krajowe		5 000,00	1 542,66	30,86%
4430 - Różne opłaty i składki		15 000,00	7 375,85	49,18%
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		22 000,00	16 205,12	73,66%
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa		60 000,00	29 137,00	48,57%
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		1 202,00	1 201,93	99,99%
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		2 000,00	290,00	14,50%
Inne zmniejszenia		0,00	173,86	173,86%
<b>Razem:</b>		<b>1 781 200,00</b>	<b>835 034,13</b>	<b>46,88%</b>

Realizacja dochodów w omawianym okresie sprawozdawczym została zaprezentowana w sprawozdaniu Rb-27S. Jak wynika z przedłożonych danych, podstawowe dochody podatkowe wykonane zostały w wysokości 3.641.416,81 zł, z zaplanowanych wpływów z tego tytułu w wysokości 7.494.379,00 zł, co stanowi 48,59% realizacji planu.

Niedobory w odniesieniu do planowanego wykonania dochodów budżetowych dotyczą niektórych działów. W zaprezentowanym zestawieniu tabelarycznym można zaobserwować w niektórych przypadkach duże różnice w procentowym wykonaniu dochodów w poszczególnych tytułach. Spowodowane było to tym, iż środki należne Gminie tak z budżetu państwa jak i od podatników były realizowane bardzo nierytmicznie i w niepełnych ratach, bądź w skutek składanych wniosków, płatności te Burmistrz zmuszony był prolongować na późniejsze terminy.

Natomiast wystąpiły również przypadki przekroczeń przyjętych planów przy realizacji w niektórych dochodach. Dotyczy to jednak w głównej mierze środków pochodzących z dotacji celowych,

których realizacja ściśle powiązana jest z wykonywaniem zadań finansowanych lub dofinansowywanych przez budżet państwa, oraz w przypadku niektórych dochodów szacowanych, gdzie planowano wpływy w oparciu o porównywalne kwoty z lat ubiegłych.

Podczas realizacji dochodów Gminy, ich wykonanie przedstawia się następująco;

**W dziale 010** - Rolnictwo i łowiectwo, realizacja dochodów wyniosła 36,82% planu. Taki wynik spowodowany jest tym, iż w 31,30% w rozdziale 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, została zrealizowana dotacja środków unijnych, dofinansowujących realizację inwestycji w zakresie budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Miłosław i Orzechowo, oraz przebudowy oczyszczalni ścieków w Orzechowie. Z zaplanowanej kwoty 2.649.963,37 zł, w okresie sprawozdawczym uzyskaliśmy środki zaledwie w wysokości 829.453,13 zł. Drugim wpływem zrealizowanym w 99,99% to dotacja celowa z zakresu administracji rządowej, która przeznaczona była na dokonanie zwrotu poniesionych przez producentów rolnych wydatków przy zakupie oleju napędowego, umiejscowiona w rozdziale 01095 – Pozostała działalność. Rozdział ten zrealizowany został w wysokości 99,78% zakładanych wpływów. Przedstawiona dotacja dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Natomiast drugim kierunkiem dochodu są opłaty wnoszone do budżetu za zlokalizowane na naszym terenie obwody łowieckie, dotyczy to paragrafu 0750, w tym rozdziale. Z tego tytułu opłaty realizowane są przeważnie w końcu każdego roku. Obecnie zaewidencjonowano wpływ kwoty w wysokości 4.686,16 zł, która stanowi 89,94% realizacji planu.

**W dziale 600** - Transport i łączność, w oparciu o uzyskane zawiadomienia o przyznaniu odszkodowania za uszkodzenie terenu zielonego, krawężnika oraz znaku drogowego w miejscowości Miłosław, od ubezpieczyciela otrzymaliśmy odszkodowanie w wysokości 450,00 zł. Środki te przyjęto w rozdziale 60016 - Drogi publiczne gminne, w paragrafie 0970 - Wpływy z różnych dochodów. Plan ten został zrealizowany w 100,00%.

**W dziale 700**, dotyczącym gospodarki mieszkaniowej, realizacja dochodów zamknęła się wskaźnikiem w wysokości zaledwie 4,55%. Tak niskie wykonanie wynika z tego, iż zaplanowane zbycie mienia uwarunkowane jest odpowiednią procedurą zbywania nieruchomości i okresem, w jakim zwracają się nabywcy o taki wykup. W dziale tym, w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami, niska jest realizacja wpływów z wpłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, ujęte w paragrafie 0760, gdyż wpływy z tego tytułu osiągnęły jedynie 8,74% zakładanych wpłat. Niska realizacja spowodowana była mniejszym, niż założono zainteresowaniem w tym temacie. Natomiast w paragrafie 0770 - dotyczącym wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, w omawianym okresie uzyskaliśmy wpływ jedynie w kwocie 44.640,00 zł, z zaplanowanej w tym temacie kwoty w wysokości 4.176.870,00 zł, co stanowi zaledwie 1,07% realizacji planu. Tak niski wynik we wpływach z tego tytułu, spowodowany jest tym, iż w drugim półroczu będzie przeprowadzony przetarg na zbycie uzbrojonych gruntów pod działalność gospodarczą w miejscowości Orzechowo. Ponadto w rozdziale 70004 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej, realizacja wpływów przedstawiała się następująco; w § 0690 - Wpływy z różnych opłat, na zaplanowaną kwotę 148.370,00 zł, uzyskano wpływ w wysokości 41.883,06 zł, co stanowi 28,23% realizacji planu, natomiast w § 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, z zaplanowanej puli w wysokości 118.744,00 zł, wpływ wyniósł 95.426,21 zł, co stanowi 50,56% realizacji założonych w tym temacie dochodów. Nieco niższa realizacja zaistniała w § 092 - Pozostałe odsetki, gdzie na planowaną kwotę 2.000,00 zł, uzyskano środki w kwocie 248,32 zł, co stanowi 12,42% realizacji planowanych wpływów. Niska realizacja wynika z terminowej realizacji zobowiązań płatniczych. W rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami, poza omówionym wyżej dochodem, realizacja pozostałych wpływów przedstawiała się następująco; w § 0470 - Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wykonano w 73,30%, tj. iż z zaplanowanej kwoty 6.125,00 zł, uzyskano wpływ w kwocie 4.489,38 zł, w § 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, realizacja okazała się w granicach przyjętego planu, gdyż wyniosła 51,70%, stanowi to kwotę 13.525,70 zł, z zaplanowanego wpływu w wysokości 26.162,00 zł. Natomiast w § 0780 - Dochody ze sprzedaży praw majątkowych, realizacja okazała się niższa od planowanej, gdyż wyniosła 0,00% zakładanego wpływu. Brak wpływu w tym temacie wynika z planowanych

działań, które zakładają zbycia praw majątkowych w okresie drugiego półrocza. W § 0920 - Pozostałe odsetki, wykonanie wpływów wyniosło 71,79% realizacji planu co obrazuje kwota w wysokości 7.178,74 zł.

**W dziale 710** – Działalność usługowa, gdzie łącznie plan został zrealizowany w 28,72%. Wskaźnik ten dotyczy wpływu uzyskanego w rozdziale 71095 – Pozostała działalność, gdzie realizacja dochodów wyniosła cytowany wyżej wskaźnik. Wielkość wpływów do budżetu z tego tytułu jest wielkością szacowaną, opartą na ilościach uzyskiwanego dochodu w latach ubiegłych, wynika ona z ilości zgonów w trakcie roku.

W zakresie dochodów realizowanych w dziale dotyczącym administracji publicznej, tj. **w dziale 750**, łącznie plan zrealizowany został w wysokości 52,79% planowanych wpływów. W dziale tym realizację wpływów odnotowano w rozdziale 75011- Urzędy wojewódzkie, w wysokości 50,74%, wskaźnik ten uzależniony był od wielkości przekazywanej nam dotacji na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Dochody zaplanowane w rozdziale 75023 – Urzędy gmin, obejmujące wpływy z tytułu świadczonych usług, na zaplanowaną kwotę 26.516,87 zł, w omawianym okresie uzyskano środki w wysokości 15.641,44 zł, co stanowi 58,99% realizacji planu. W zaprezentowanej puli mieszczą się trzy tytuły, które dzielą się na; - wpływy uzyskane w wyniku orzeczenia Sądu Okręgowego w Poznaniu, który wyrokiem, nakazał zwrócić Gminie Miłosław wcześniej wypłaconą odprawę w kwocie 2.996,37 zł, którą to przypisano do § 0690 - Wpływy z różnych opłat, oraz z tytułu zamknięcia rachunków bankowych likwidowanych w bieżącym roku świetlic wiejskich. Środki z tego tytułu przypisano na § 0970 - Wpływy z różnych dochodów, i stanowią one kwotę 8.520,50 zł. Zaprezentowane wpływy zostały zrealizowane w 100,00%, natomiast w paragrafie 0830 - Wpływy z usług, plan zrealizowano jedynie w 27,50%, co obrazuje kwota w wysokości 4.124,57 zł, na planowaną wpłatę w kwocie 15.000,00 zł. Niższa realizacja wynikała z niższych opłat w stosunku do szacowanych wpływów podczas ustalania planu dochodów z tego tematu.

**W dziale 751** – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, plan został zrealizowany w 50,00%. Wpływ ten dotyczy dotacji celowej z zakresu administracji rządowej, gdzie na sfinansowanie prowadzenia stałego rejestru wyborców cyklicznie uzyskujemy konieczne środki.

Kolejnym działem w budżecie, to **dział 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, gdzie zrealizowano dochody w wysokości 117,93%. W dziale tym realizowane było jedno zadanie, tj. zadanie związane z wpływami z nakładanych mandatów. Dochód ten corocznie jest szacowany, obecnie za miniony okres został on zrealizowany w kwocie 11.792,26 zł, z zaplanowanej na bieżący rok kwoty 10.000,00 zł.

Natomiast **w dziale 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, łącznie dochody za miniony okres zostały zrealizowane w wysokości 48,58%. W dziale tym realizacja dochodów przedstawia się następująco; w rozdziale 75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, plan w minionym okresie zrealizowano zaledwie w 16,70%. Podatek ten realizowany jest przez Urzędy Skarbowe, w związku z czym, Gmina ma małe możliwości w monitorowaniu jego realizacji. W tym przypadku z tytułu określonego w § 0350 - Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, zrealizowano w kwocie 6.695,40 zł, co stanowi 16,74% jego realizacji. Drugim źródłem dochodu w tym rozdziale są określone w § 0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, w tym przypadku na zaplanowaną kwotę w wysokości 100,00 zł, pozyskano z Urzędu Skarbowego zaledwie 1,60 zł, co stanowi 1,60% planowanego wpływu. W rozdziale 75615 – Dochody od osób prawnych, łącznie wykonanie zamknęło się wskaźnikiem w wysokości 55,20% z zaplanowanych wpływów. Realizacja tutaj przedstawia się następująco; w podatku od nieruchomości uzyskaliśmy środki w kwocie 915.941,00 zł, co stanowi 49,01% realizacji planu, w podatku rolnym wpłynęły środki w kwocie 45.833,50 zł, co stanowi 48,58% planu, w podatku leśnym, zrealizowano wpływy w wysokości 34.625,00 zł, co obrazuje wskaźnik 50,35%, od środków transportowych, uzyskano kwotę 1.861,00 zł, co stanowi zaledwie 21,68% realizacji planu. Natomiast we wpływach z opłaty eksploatacyjnej, realizacja za omawiany okres wyniosła 0,00 zł. Spowodowane jest to tym, iż zaistniała w naszej Gminie kopalnia gazu ziemnego nie podjęła jeszcze działań wydobywczych. To opóźnienie związane jest z działaniami prawnymi jakie ten podmiot musi jeszcze dopełnić. Bardzo wysoka jest realizacja dochodu od osób prawnych z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, gdyż w omawianym okresie sprawozdawczym z tego tytułu uzyskaliśmy kwotę w wysokości 140.600,00 zł, z zaplanowanej puli w wysokości 10.000,00 zł, stanowi to 1.406,00% realizacji planu. Wysokość tego dochodu przyjęto w oparciu o analizę realizacji wpływów

w latach ubiegłych. Kwoty uzyskiwane w tych okresach były bardzo do siebie zbliżone, w związku z czym na bieżący rok przyjęto do budżetu podobną kwotę. Natomiast z tytułu pobieranych odsetek za nieterminową realizację zobowiązań, z zaplanowanej kwoty 4.000,00 zł, zrealizowano wpływ w wysokości 753,00 zł, co stanowi 18,83% wykonania planu w tym zakresie. W rozdziale 75616 – dotyczącym realizacji dochodów od osób fizycznych, łączne ich wykonanie wyniosło 53,81%, i przedstawia się następująco, w podatku od nieruchomości uzyskano dochód w wysokości 485.101,88 zł, co stanowi 54,62% planowanych środków, w podatku rolnym, kwotę 250.668,00 zł, to jest 49,57% wykonania planowanych należności, w podatku leśnym, wpłynęły środki w kwocie 2.465,00 zł, co stanowi 63,55% wykonania planu, w podatku od środków transportowych, z zaplanowanej kwoty 99.285,00 zł, zrealizowano 60.556,50 zł, to jest 61,00% planowanych wpływów. Z tytułu podatku od spadków i darowizn, realizacja dochodów osiągnęła wysokość 76,49% ich realizacji, co obrazuje kwota 30.596,00 zł, na planowany wpływ w wysokości 40.000,00 zł, Natomiast niski okazał się wpływ z pobieranej opłaty targowej, gdzie uzyskano wpłatę w wysokości 4.087,00 zł, na wielkość szacowaną w kwocie 12.000,00 zł, obrazuje to wskaźnik w wysokości zaledwie w 34,06% wysokości planu. Wpływy z tego tytułu uzależnione są od ilości podmiotów, które zajmują się handlem na naszym terenie, i którzy w większym lub mniejszym stopniu korzystają z wyznaczonych miejsc targowych. W zakresie realizacji podatku od czynności cywilnoprawnych, uzyskaliśmy wpływy w wysokości 80.737,00 zł, co stanowi 53,83% realizacji planowanych wpływów. Z tytułu wpłat kosztów upomnień od osób fizycznych, ujętych w § 0690 - Wpływy z różnych opłat, z zaplanowanej kwoty 5.000,00 zł, uzyskaliśmy środki w kwocie 2.596,40 zł, co stanowi 51,93% realizacji planu. Natomiast w planowanych dochodach za nieterminowe wpłaty podatków i opłat, na zaplanowaną kwotę odsetek w wysokości 10.000,00 zł, zrealizowano środki w kwocie 5.498,06 zł, co stanowi 54,98% wykonania planu. W dziale tym, w rozdziale 75618, realizowano również wpływy w trzech tytułach, w których realizacja zamknęła się wskaźnikiem w wysokości 69,64%. Pierwszym wpływem są wpływy z opłaty skarbowej, tj. § 0410, gdzie dochód ten realizowany jest również przez Urząd Skarbowy. Łącznie uzyskano z zaplanowanej kwoty 40.000,00 zł, środki w kwocie 14.813,00 zł, co stanowi 37,04% wykonania planu. W zakresie uzyskanych wpłat z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, dotyczy to § 0480, z planowanej kwoty w wysokości 82.425,00 zł, uzyskano wpływ w wysokości 66.864,95 zł, co stanowi 81,13% wykonania planowanych wpływów. Natomiast wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst. na podstawie odrębnych ustaw, wykonano w 87,54%, gdyż z zaplanowanej kwoty 20.000,00 zł, uzyskano środki w wysokości 17.508,12 zł. W rozdziale 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, realizacja tych środków przedstawia się następująco, tj. w podatku dochodowym od osób prawnych i osób fizycznych w okresie pierwszego półrocza została zrealizowana w nieco niższym procencie, gdyż z zaplanowanej w tym rozdziale puli w wysokości 3.547.017,00 zł, w okresie sprawozdawczym uzyskaliśmy środki w kwocie 1.479.743,86 zł, co stanowi zaledwie 41,72% realizacji planowanych z tego tytułu wpływów. W tym wykonanie dochodu z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatek ten zrealizowany został w wysokości 42,30% z zakładanego planu. Obrazuje to kwota w wysokości 1.470.580,00 zł, z zaplanowanej 3.477.017,00 zł, natomiast w udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych, który realizowany jest przez Urzędy Skarbowe, okazało się, że Gmina Miłosław na koniec okresu sprawozdawczego uzyskała wpływ w wysokości 9.163,86 zł, z zaplanowanej puli wysokości 70.000,00 zł, stanowi to zaledwie 13,10% realizacji wpływów z tego tytułu.

**W dziale 758** – Różne rozliczenia, planowane dochody uzyskiwane z subwencji zostały wykonane w 57,58%. W dziale tym na dzień sporządzenia sprawozdania przekazano Gminie należne środki subwencji, w część oświatową w wysokości 61,54%, w części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 50,00%, i w części równoważącej subwencji dla gmin, również w wysokości 50,00%. W rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe, zaplanowano kwotę 12.000,00 zł, szacowaną z tytułu lokat wolnych środków oraz środków w okresie sobót i niedziel. Z tego tytułu w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływ do budżetu w wysokości 894,50 zł, co stanowi zaledwie 7,46% realizacji szacowanego wcześniej wpływu. Tak niska realizacja wynika z przyczyny, iż odwlekana spłata kwoty 1.800.000,00 zł, z tytułu należnej Gminie dotacji Unijnej, którą wcześniej wydatkowano ze środków własnych na zapłatę końcową w zadaniu związanym z budową w Miłosławiu i Orzechowie, kanalizacji sanitarnej i przebudową w Orzechowie oczyszczalni ścieków, spowodowała na przestrzeni ostatnich kilku miesięcy uszczuplenie w środkach obrotowych Gminy. To spowodowało niski wpływ na nasze dochody z tytułu lokat środków na rachunku bieżącym.

**W dziale 801** – Oświata i wychowanie, dochody wykonano zaledwie w 12,60%. W dziale tym realizowane były cztery tematy. Dotyczyły one wpływów uzyskiwanych przez; Szkoły podstawowe – rozdział

80101, gdzie uzyskano tylko 0,04 % wykonania zaplanowanego dochodu. W rozdziale tym wykonywane były dwa zadania, mianowicie; z tytułu najmu i dzierżaw, uzyskano kwotę w wysokości 375,00 zł, co stanowi 7,50% realizacji planu, z tytułu dofinansowania środkami z budżetu państwa przewidziana została tutaj w § 6330 - Dotacja celowa, na realizację inwestycji w wysokości 1.063.033,43 zł, tutaj w okresie pierwszego półrocza nie uzyskano środków, gdyż ich wpływ uzależniony jest od zakończenia i rozliczenia inwestycji. W rozdziale 80104 - Przedszkola z zaplanowanej puli w wysokości 324.700,00 zł, uzyskano łączny wpływ w wysokości 109.007,95 zł, co stanowi 33,58% realizacji planu. W środkach tych mieszczą się trzy tematy, tj. wpływów z różnych opłat, a dotyczących wyżywienia, plan zrealizowano w 44,20%, natomiast z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolu uzyskano wpłaty w wysokości 24,93%, oraz do końca okresu sprawozdawczego odnotowano wpływ darowizny pieniężnej w kwocie 700,00 zł, co stanowi 100,00% z zaplanowanej puli. W Gimnazjach, tj w rozdziale 80110, w omawianym okresie sprawozdawczym, plan dochodów został zrealizowany w 66,00%, co obrazuje kwota 6.600,00 zł, z zaplanowanej puli 10.000,00 zł. Środki te pozyskano z tytułu najmu pomieszczeń lekcyjnych. W rozdziale 80148 – Stołówki szkolne, plan wpływów z tytułu odpłatności za wyżywienie zrealizowany został w wysokości 76,56% w stosunku do zakładanych wcześniej wpływów. Obrazuje to kwota 72.725,50 zł w odniesieniu do zaplanowanego wpływu w kwocie 95.000,00 zł.

**W dziale 852** – Pomoc społeczna, zrealizowano zaplanowane dochody w wysokości 54,61%. Na taką realizację wpływ miały wyniki osiągnięte w rozdziałach takich jak; w rozdziale 85202 - Domy pomocy społecznej, gdzie z tytułu wpływów z usług, z zaplanowanej kwoty 3.200,00 zł, wpłynęła kwota 800,00 zł, co stanowi 25,00% planowanego wpływu, w rozdziale 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, z zaplanowanej łącznej kwoty w wysokości 3.186.752,00 zł, uzyskaliśmy środki w wysokości 1.700.548,96 zł, co stanowi 53,37% realizacji planu. W środkach tych mieszczą się dwa tytuły, mianowicie, pierwszym źródłem dochodowym w tym rozdziale jest dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. § 2010, gdzie z zaplanowanej puli 3.161.752,00 zł, uzyskaliśmy środki w kwocie 1.683.600,00 zł, co obrazuje wskaźnik 53,25%, oraz w paragrafie 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, na zaplanowaną kwotę 25.000,00 zł, w omawianym okresie wpływ osiągnął wysokość 16.948,96 zł, co stanowi 67,80% realizacji planu w tym zakresie. W rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, łącznie zrealizowano w wysokości 53,89%, tj. iż z zaplanowanej kwoty 31.361,00 zł, uzyskano środki w wysokości 16.900,00zł. W rozdziale tym realizowane były dwa wpływy, mianowicie dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. § 2010, gdzie na planowaną kwotę 25.000,00 zł, uzyskaliśmy środki w wysokości 12.600,00 zł, co stanowi 50,40% realizacji planu, oraz dotacja celowa na realizację zadań bieżących gmin, tj. § 2030, gdzie z zaplanowanej puli w kwocie 6.361,00 zł, uzyskaliśmy wpływ w wysokości 4.300,00 zł, co stanowi 67,60% realizacji planu. Natomiast w rozdziale 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, plan został zrealizowany w 50,00%. Uzyskaliśmy tutaj środki dotacyjne z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, tzn. iż przyjęto środki do budżetu poprzez § 2030. W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe, realizowanego w formie dotacji celowej na realizację zadań bieżących, tj. § 2030, plan wykonany został w 71,63%, tzn. iż z zaplanowanej kwoty 74.000,00 zł, wpływ do budżetu wyniósł 53.000,00 zł. W rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej, z zaplanowanej kwoty dotacyjnej w wysokości 77.542,00 zł, uzyskano środki w kwocie 44.805,00 zł, co stanowi 53,72% realizacji planu. W rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, wpływ za świadczone usługi w tym zakresie z zaplanowanej kwoty 20.000,00 zł, uzyskaliśmy w kwocie 10.245,90 zł, co stanowi 51,23% realizacji planu. W rozdziale 85295 – Pozostała działalność, łącznie plan został wykonany w 89,91%, tzn. iż, na zaplanowaną łączną kwotę w wysokości 90.870,00 zł, do budżetu gminy wpłynęło 81.700,00 zł. Z puli tej realizowane były dwa wpływy, tj. poprzez paragraf 2010 - Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, na zaplanowaną kwotę 19.100,00 zł uzyskaliśmy środki w wysokości 18.600,00 zł, tj. 97,39% realizacji planu, i z tytułu dotacji ujętej w paragrafie 2030 - Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z zaplanowanej kwoty 71.770,00 zł, uzyskano pulę w wysokości 63.100,00 zł, co stanowi 87,92% wysokości planowanych wpływów.

**W dziale 853** – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, łącznie plan dochodów zrealizowany został w 40,05%. W dziale tym jęte są dwa rozdziały, tj. uwidocznione w rozdziale 85311 - Rehabilitacja

zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych, dochody wykonano w 84,47%, tzn. iż na planowaną

- 39 -

kwotę 72.793,00 zł, dochody zrealizowano w kwocie 61.066,43 zł. W rozdziale tym mieszczą się trzy rodzaje wpływów, mianowicie w § 0840 Wpływy ze sprzedaży, na planowana kwotę 20.000,00 zł, w okresie sprawozdawczym Warsztaty Terapii Zajęciowej w Czeszewie wypracowały środki w kwocie 8.773,43 zł, co stanowi 43,84% planowanych wpływów. Poprzez paragraf 0960 - Otrzymane darowizny pieniężne, zaplanowano środki w wysokości 1.000,00 zł, i zostały one zrealizowane w 100,00%, oraz poprzez paragraf 2320 - Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostek samorządu terytorialnego, również zrealizowano w 100,00%, co obrazuje kwota w wysokości 51.293,00 zł. W rozdziale 85395 – Pozostała działalność, ujęte zostały dwa zadania, mianowicie na realizację Projektu Systemowego „ Program aktywizacji społecznej i zawodowej – Bądźmy aktywni ”, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, przyznane dotacje zostały zrealizowane w 0,00%. Brak realizacji tych środków uzależniony jest od Dysponenta środków. Drugim źródłem dochodu jest wpływ w paragrafie 2910 - Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, który został zrealizowany w 100,00%, tj. wpłynęła planowana kwota w wysokości 2.278,50 zł.

Plan dochodów w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, wykonano w wysokości 100,00%, stanowi to kwotę 71.541,00 zł, gdyż w dziale tym po stronie dochodowej przewidziana została tylko jedna dotacja, która pochodzi od Wojewody Wielkopolskiego, i przeznaczona była na wypłatę uczniom stypendium.

**W dziale 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, realizacja zaplanowanych wpływów zrealizowana jest jedynie w 14,26%. W dziale tym przyjęto do budżetu cztery zadania. W rozdziale; 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, zaplanowano dotację unijną w § 6298, w kwocie 146.253,85 zł. Środki te zostaną Gminie przekazane po zakończeniu pełnego rozliczenia zadania objętego programem PROW. Obecnie brak jest wpływu zaplanowanych środków. W rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni miastach i gminach, uzyskano na ochronę kasztanowców ze Starostwa Powiatowego we Wrześni w ramach pomocy, środki zrealizowano w 100,00%, stanowiły one kwotę w wysokości 4.000,00 zł. W rozdziale 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w okresie sprawozdawczym uzyskaliśmy wpłatę w wysokości 17.984,65 zł, co stanowi 36,71% realizacji z zaplanowanej kwoty w wysokości 49.000,00 zł. W rozdziale 90095 - Pozostała działalność, plan dochodów wykonany został w wysokości 6.602,80 zł, z zaplanowanej w tym temacie kwoty 1.000,00 zł, stanowi to 660,28% realizacji planu.

**W dziale 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, realizacja zaplanowanych w budżecie Gminy dochodów została zrealizowana w wysokości 36,32%. Taka realizacja zaplanowanych dochodów ma swoje uzasadnienie W rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, realizowane jest zadanie związane z dofinansowaniem środkami Unijnymi zadań inwestycyjnych, na które posiadamy podpisane umowy o dofinansowaniu. W okresie sprawozdawczym, na zaplanowaną kwotę w wysokości 853.171,00 zł, uzyskaliśmy środki ujęte w paragrafie 6298, w wysokości 353.947,00 zł, stanowi to 41,49% realizacji przyjętego planu. Pozostała kwota zostanie nam przekazana w drugim półroczu, po przeprowadzonym rozliczeniu realizowanych inwestycji. W rozdziale 92113 - Centra kultury i sztuki, w § 6298, dotyczącym środków unijnych, stanowiących dotację dofinansującą inwestycję Gminy, z zaplanowanej kwoty 121.583,00 zł, w okresie pierwszego półroczu nie uzyskaliśmy zaplanowanych środków ze względu na to , iż inwestycja ta obecnie jest w toku, a udzielenie dotacji następuje po jej zakończeniu i przyjęciu rozliczenia.

W świetle zaprezentowanych w wymienionych działach, rozdziałach i paragrafach uzyskanych dochodów, wykazany został szczegółowo cały zakres różnych tytułów i źródeł pochodzenia środków, które przeznaczono Gminie do dyspozycji. Wskazano również na wielkości realizacji dochodów własnych oraz wielkości środków zasilających budżet z innych źródeł, w tym również podano wielkości dotacji na realizację zadań zleconych. Stosownie do przyjętej procedury redagowania sprawozdania z wykonania budżetu, dodatkowo tabelarycznie prezentuje się rodzaje i wielkości planowanych i uzyskanych dotacji z zakresu zadań administracji rządowej realizowanych przez Gminę. W tym zakresie szczegółowy plan dochodów budżetowych pochodzących z udzielonych Gminie Miłosław dotacji celowych, otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w 2012 r, prezentuje się w załączonej wyżej tabeli Nr 5. Z zaprezentowanej tabeli wynika, iż realizacja środków pochodzących z dotacji, na podany wyżej cel przebiegała w sposób planowy, zadanie związane z przekazaniem należnych



nam środków zostały zrealizowane zgodnie z przyjętym zakresem. Łącznie w tym temacie dochody zrealizowane zostały w 56,43%, tj. iż na planowaną kwotę 3.514.654,00 zł, do budżetu Gminy wpłynęły

- 40 -

środki w wysokości 1.983.337,42 zł. Wskaźniki procentowe zaprezentowane w tabeli, okazały się wyższe od 50,00%, z tego wynikają, iż do planu wykonania dotacji przyjęto wielkości, które były niezbędne do zabezpieczenia wydatków wynikających z przeprowadzonych analiz i w odniesieniu do wydanych decyzji o udzieleniu pomocy. Drugim źródłem dotacyjnym dofinansowującym budżet Gminy Miłosław, były środki przekazane Gminie na realizację zadań bieżących, przekazywanych na podstawie wcześniej zawartych porozumień. Obraz wielkości przekazanych środków zaprezentowany został w tabeli Nr 7. Stan realizacji tych dotacji obrazuje wskaźnik w wysokości 73,70% realizacji należnych nam środków, tzn. iż na planowaną kwotę 480.149,00 zł, uzyskaliśmy środki w wysokości 353.857,87 zł. Podobnie jak w przypadku przekazywania dotacji na realizację zadań zleconych, tak i w tym przypadku wyższa realizacja wcześniej zaplanowanych wpływów spowodowana jest zabezpieczeniem w niezbędne środki wydatków wynikających z przeprowadzonych analiz i w odniesieniu do wydanych decyzji o udzieleniu pomocy lub terminów zrealizowania określonego zadania.

Podsumowując wyżej zaprezentowane dane z zakresu wszystkich dochodów tak własnych jak i pochodzących z dotacji, należy stwierdzić, że dochody te zrealizowano w 43,22% planowanych na bieżący rok wpływach. Niższa realizacja planowanych dochodów spowodowana jest dwoma czynnikami, mianowicie; po pierwsze brakiem realizacji dochodu z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, gdyż procedura przetargowa związana ze zbyciem gruntów pod przyszłą działalność gospodarczą przewidziana została na drugie półrocze. Drugim czynnikiem umniejszającym procentowe wykonanie dochodów w okresie pierwszego półrocza to, niepełna realizacja dotacji tak unijnych jak i pochodzących z budżetu państwa. Przedłużył się, bowiem czasokres rozliczania inwestycji związanej z budową kanalizacji sanitarnej w Miłosławiu i w Orzechowie oraz przebudową oczyszczalni ścieków w Orzechowie, oraz planowane dotacje z budżetu państwa, które mogą zostać uruchomione dopiero w drugim półroczu, gdyż dofinansowywane inwestycje obecnie są realizowane.

Realizacja środków z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco;

- środki pochodzące z podatków, opłat jak i świadczonych usług, zrealizowano z zaplanowanej kwoty 12.730.685,01 zł, która uwzględnia również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych, budżet Gminy uzyskał kwotę w wysokości 4.150.320,93 zł, co stanowi 32,60% realizacji planu, w tym zrealizowano również dochody uzyskane z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z zaplanowanej kwoty w wysokości 82.425,00 zł, zrealizowano środki w wysokości 66.864,95 zł, a więc zostały one wykonane w 81,13%.

W minionym okresie, w zakresie dotacji celowych na realizację zadań zleconych Gminie, plan zakładał uzyskanie środków w wysokości 3.514.654,00 zł, a zrealizowany został w wysokości 1.983.337,42 zł, co stanowi 56,43% realizacji planu. Natomiast odnośnie dotacji na realizację własnych zadań bieżących z zaplanowanej kwoty 480.149,00 zł, zrealizowano 353.857,00 zł, co stanowi 73,70% realizacji planowanych wpływów. Na powstałe różnice w realizacji obu typów dotacji, jak już wyżej wskazywano, miało wpływ to, iż środki wykorzystywane na realizację świadczeń i innych zadań, przekazywane były w zależności od terminu wykonania określonego zadania. Natomiast na dofinansowanie własnych zadań bieżących Gminy pozyskano od jednostek samorządowych środki w wysokości 55.293,00 zł, tj. 100,00% planowanej puli, a z budżetu państwa w okresie pierwszego półrocza nie uzyskano środków z zaplanowanej puli 1.063.033,43 zł. Ostatnim rodzajem dotacji realizowanych przez Gminę są dotacje na dofinansowanie własnych inwestycji, środkami pozyskanymi z innych źródeł. Zakładano, że uzyskamy środki w formie dotacji na łączną kwotę w wysokości 3.850.381,34 zł, natomiast z puli tej do budżetu wpłynęły środki w kwocie 1.183.400,13 zł, co stanowi 30,74% realizacji planu.

Realizacja należnych Gminie subwencji takich jak; części wyrównawczej w planowanej kwocie 3.655.132,00 zł, części równoważącej, gdzie plan zakładał uzyskanie kwoty 296.626,00 zł, w okresie sprawozdawczym środki z tych tytułów zostały przekazane Gminie w 50,00%, natomiast część

oświatowa w kwocie 7.715.101,00 zł, wykonana został w 61,54%, tj. w wysokości 4.747.752,00 zł.

Na skutek obniżenia górnych stawek podatku dochody Gminy umniejszyły się o kwotę w wysokości 927.379,47 zł. Obniżen tych dokonano w podatku rolnym o 253.611,72 zł, w podatku od nieruchomości, o 652.447,93 zł, i w podatku od środków transportowych, o 21.319,82 zł. Natomiast w skutek udzielonych przez Gminę ulg i odroczeń, umniejszono dochód Gminy o kwotę w wysokości 130.924,00 zł. Kwota ta dotyczyła dochodów z podatku od nieruchomości. Na skutek dokonanych

umorzeń zaległości podatkowych Gmina nie uzyskała wpłaty w wysokości 555,00 zł. Umorzenia te dotyczyły podatku rolnego, gdzie umorzeniu poddano środki w kwocie 410,00 zł, oraz podatku od nieruchomości, gdzie umorzona została kwota w wysokości 145,00 zł. Natomiast z tytułu rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności, łącznie nie uzyskano kwoty w wysokości 187.079,20 zł, w tym; z podatku od nieruchomości w roku

- 41 -

podatkowym nie wpłynęła kwota w wysokości 159.317,00 zł, z podatku rolnego, kwota 4.053,20 zł, z podatku leśnego, kwota 2,00 zł, oraz z tytułu należnych odsetek, kwota 23.707,00 zł.

Reasumując zaprezentowaną realizację dochodów w omawianym okresie sprawozdawczym, należy jeszcze raz podkreślić to, że uzyskane wpływy zostały zrealizowane w 43,22% w stosunku do planu. Tak niska realizacja ma swoje uzasadnienie w podanych wyżej przyczynach. Ich realizacja odbywała się z dużymi trudnościami, co powodowało szereg utrudnień w gospodarowaniu środkami na przestrzeni omawianego okresu. Terminowe spłaty kapitału od pobranych kredytów, spłaty należnych odsetek oraz realizacja zobowiązań wynikających z wykonywaniem zadań współfinansowanych środkami unijnymi, oraz realizacja opłat były niejednokrotnie zagrożone.

Realizacja wydatków budżetowych na przestrzeni prezentowanego okresu sprawozdawczego zamyka się kwotą 15.170.658,29 zł, tzn. że wydatki zostały zrealizowane w 48,63% w stosunku do przyjętego w budżecie planu, a plan ten przewidywał w roku wydatkować łącznie kwotę w wysokości 31.197.231,13 zł. W okresie sprawozdawczym nie stwierdza się po stronie rozdysponowywania środków przekroczeń planu, gdyż jak wynika z analizy sprawozdania o wydatkach budżetowych, wykonywanie poszczególnych zadań w tym zakresie było realizowane w granicach zaplanowanych kwot.

W zaprezentowanej puli wydatków omawianych wyżej, na realizację zadań inwestycyjnych z uwzględnieniem również zakupów inwestycyjnych, plan zakładał wydatkować kwotę 7.459.480,12 zł, z kwoty tej zrealizowano 3.204.379,29 zł, co stanowi 42,96% realizacji planu, a w stosunku do wydatków poniesionych ogółem w omawianym okresie stanowi to 21,13% w wykonaniu planu. Wykonanie takie w odniesieniu do założeń omawianego okresu wydatków inwestycyjnych podyktowane było tym, iż Gmina realizowała części zadań zgodnie z złożeniami wynikającymi z przyjętego kalendarza określającego terminy rozpoczęcia i zakończenia w bieżącym roku poszczególnych zaplanowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. Uzależnione to też było działaniami związanymi z uzyskaniem wnioskowanych środków unijnych jak i procedurami związanymi z przeprowadzeniem w odpowiednim czasie przetargów w celu wyłonienia wykonawców poszczególnych zadań inwestycyjnych i koniecznych środków finansowych dla pełnej wypłacalności Gminy.

W wydatkowanych z ogólnej puli środkach mieszczą się również wydatki poniesione na realizację zadań zleconych Gminie. Dotyczy to zadań realizowanych z zakresu administracji rządowej. Szczegółowa prezentacja tego zakresu działań Gminy została przedstawiona w części tabelarycznej tego sprawozdania w tabeli Nr 6. Na przyjęty do budżetu plan wydatków w kwocie 3.514.654,00 zł, w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w wysokości 1.937.195,75 zł, co stanowi 55,12% zakładanych planowanych wydatków w tym zakresie. Realizacja wydatków w określonej wyżej wysokości jeszcze nie świadczy o planowej realizacji zleconych nam zadań, gdyż w zaprezentowanej puli mieszczą się zadania, których wykonanie było ściśle określone terminem, w związku z czym wykonanie w tych zadaniach zamyka się wskaźnikami w wysokości około 99,99% w dziale 010, w rozdz. 01095, w dziale 750, w rozdz. 75011, w wysokości 50,74% i w dziale 852, w rozdz. 85212, w wysokości 51,85%, i w rozdz. 85295, w wysokości 97,39%, te wskaźniki zawiązują procentowy wskaźnik wykonania zadań. Ale w zaprezentowanej tabeli poniesionych nakładów widać, iż realizacja w innych zadaniach jest niższa od założonych 50,00% ich wykonania. Ma to miejsce np. w działach; 751, gdzie wykonanie wynosi 0,00%, z powodu, iż nie wypłacone zostało w tym okresie wynagrodzenie za prowadzenie stałego rejestru wyborców, i dziale 852, w rozdz. 85213, w wysokości 46,52%. Takie wykonanie wydatków w zaprezentowanych wyżej działach świadczy o niższym zapotrzebowaniu społecznym w omawianym okresie sprawozdawczym, gdyż wynik, który określa wielkość dokonanych wydatków w rozdziale 85213 w paragrafie 4130 w wysokości 46,52% o tym świadczy, gdzie na składki na ubezpieczenia zdrowotne wykonano środki w taki właśnie procencie. Tak zrealizowany wydatek w tych zadaniach bardzo wpływa na ogólny rezultat realizacji zadań z tego zakresu. Decyduje o tym kwota, która jest zaplanowana i zrealizowana. Szczegółowa prezentacja tego zakresu działań Gminy zostanie pokazana w dalszej części sprawozdania poprzez ich omówienie i prezentację tabelaryczną.

Dla zobrazowania ogólnej puli wydatków określonych w uchwale budżetowej a zrealizowanych w

minionym okresie sprawozdawczym, przedkłada się podaną wyżej w części tabelarycznej tabelę o Nr 2, która w skróty sposób prezentuje realizację poniesionych wydatków. Tabela ta jest pełna i zgodna z obowiązującą Uchwałą Rady Miejskiej w Miłosławiu.

Realizacja wydatków w poszczególnych dziedzinach wydatkowania środków odbywała się sukcesywnie. Zadania nałożone w planie finansowym w większości realizowano w granicach zaplanowanego zakresu. Stopień ich realizacji uzależniony był niejednokrotnie od źródeł pochodzenia środków lub terminu wyko-

- 42 -

nia określonego zadania. Niektóre wysokie wykonanie wiąże się z realizacją zadań zleconych oraz dotowanych, na które Gmina otrzymała środki od dysponentów i z których musiała się w określonych terminie rozliczyć. Zadania realizowane w mniejszym zakresie mają swoje uzasadnienie bądź w braku środków własnych lub uzależnione były od terminu ich wykonania. W tych przypadkach, realizacją objęto tylko niezbędne wydatki, konieczne do zapewnienia bezawaryjnego działania, lub ich realizacja podyktowana była późniejszym planowym wykonaniem przyjętego do budżetu zadania. Łączne wykonanie planu wydatków w minionym okresie sprawozdawczym wynosi 48,63%. W wykonaniu tym 12,77% stanowi realizacja zadań zleconych, co wartościowo określa kwota w wysokości 1.937.195,75 zł. Na zadania związane z realizacją wydatków majątkowych, wydatkowano kwotę 3.204.379,29 zł, co stanowi 21,13% zrealizowanych w okresie sprawozdawczym wydatków. Na realizację pozostałych zadań bieżących wydatkowano kwotę w wysokości 10.029.083,25 zł, co stanowi 66,11% wykonania wydatków bieżących, szacowanych do wykonania w pierwszym półroczu. W puli tej kierunku wydatkowania środków to; wydatki płacowe i pochodne od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne, realizacja odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz pozostałe koszty związane z utrzymaniem wszystkich jednostek organizacyjnych. Wydatkowanie środków w dziedzinie wydatków bieżących ograniczono do niezbędnego minimum. Ogranicznikiem, który zmuszał do takiego postępowania była w minionym okresie realizacja dochodów jak i konieczność spłat rat kapitałowych, których wielkość zaplanowano w bieżącym roku w kwocie 3.438.610,95 zł, a które dofinansowywały w minionych okresach prowadzone przez Gminę zadania inwestycyjne, oraz kwotę 878.493,00 zł, należnych odsetek od wcześniej pobranych kredytów. W zakresie realizacji nałożonych na Gminę w tym zakresie zobowiązań, ich realizacja przedstawia się następująco; w okresie pierwszego półrocza, dokonano spłaty kapitału w wysokości 290.250,00 zł, co stanowi 8,44% realizacji tego zobowiązania. Jak to podkreślano wyżej, spłaty realizowane są zgodnie z obligującymi nas harmonogramami. Zaprezentowany wskaźnik jest adekwatny do wymagalnej kwoty spłat w omawianym okresie sprawozdawczym. Natomiast spłaty należnych bankom odsetek, zrealizowano w kwocie 414.001,85 zł, co stanowi 47,13% realizacji tego zobowiązania i jest zgodne z nałożonymi na Gminę wymogami. Omówiony zakres obrazuje załączona do sprawozdania tabela Nr 4.

Szczegółowa realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- **w dziale - 010** - Rolnictwo i łowiectwo, wydatki wykonano w 99,36 %. Taka sytuacja spowodowana jest realizacją w rozdz. 01010 zadania inwestycyjnego pn. „ Rozbudowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Miłosław – aglomeracja Miłosław – ( kanalizacja) i aglomeracja Orzechowo – ( kanalizacja i oczyszczalnia ścieków), gdzie z zaplanowanej łącznej kwoty 1.826.612,97 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano łącznie kwotę 1.819.856,68 zł, co stanowi 99,63% realizacji planu. Wskazane wyżej zadanie finansowane było z trzech źródeł, mianowicie, z puli środków własnych, z której pokrywane były wydatki nieobjęte zawartym kontraktem o dofinansowanie, a wynikły w trakcie realizacji inwestycji. Ujęte zostały w paragrafie 6050 jako środki własne, i na ten cel zaplanowano środki w wysokości 68.265,00 zł, z puli tej w tym okresie wydatkowano kwotę 61.508,71 zł, co stanowi 90,11% planowanego nakładu. Drugim źródłem finansowania tej inwestycji była dotacja unijna pozyskiwana w formie uruchamianych przez Dysponenta zaliczek na pokrycie wynikających z postępu robót zobowiązań wobec wykonawcy, jednak w tym przypadku Gmina w końcowym rozliczeniu zobowiązana została do wydatkowania własnych środków, które po rozliczeniu zadania zostaną Gminie zwrócone. Środki te zaewidencjonowano pod paragrafem 6057, i z zaplanowanej kwoty w wysokości 1.757.920,64 zł, wydatkowano środki w 100,00% realizacji planu. Trzecim źródłem finansowania były środki własne, które w mechanizmie finansowym uzupełniały płatność zobowiązań wynikłych z realizacji objętych kontraktem zakresu zadań. Środki zaewidencjonowano pod paragrafem 6059, i na ten cel przewidziano kwotę w wysokości 427,33 zł, z puli tej również wydatkowano 100,00% planowanych nakładów. Tak niski udział środków własnych ma swoje uzasadnienie w tym, iż zgodnie z procedurą finansowania tego zadania w pierwszej kolejności dopuszczono finansowanie zadania ze środków unijnych do wysokości 80 % przyznanej dotacji. Wydatki poniesione na realizację zadania z rozdz. 01030 – Izby rolnicze, wykonano w 49,27%. W tym przypadku Gmina zobowiązana jest przekazać na rzecz Izb Rolniczych 2,0 % środków

od realizacji dochodu uzyskanego z wpływów z podatku rolnego. W tym zakresie wydatkowano kwotę 5.913,39 zł. Nieco niższe wykonanie spowodowane jest tym, iż naliczona na rzecz Izby rata, jest adekwatna do środków pozyskanych z podatku rolnego. W rozdz. 01095 – Pozostała działalność, gdzie realizowane było zadanie z zakresu administracji rządowej, celem którego było wypłacenie producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionego przez Gminę. W tym przypadku plan został zrealizowany w 99,78%.

- 43 -

- w dziale - 500 - Handel, na wydatki związane z utrzymaniem targowisk na terenie Gminy, zaplanowano środki jedynie na niezbędne potrzeby, z puli tej wydatkowano środki w 18,90%, tj. w kwocie 718,02 zł. W puli tej wydatkowano środki jedynie na zakup usług ujętych w paragrafie 4300, wykazana tu kwota stanowi 9,77% realizacji planowanego na tym paragrafie wydatku, oraz na wypłatę wynagrodzenia bezosobowego, kwotę 390,00 zł, z planowanych środków w wysokości 700,00 zł, co stanowi 55,72% realizacji planu, i odprowadzono składkę na ubezpieczenia społeczne w kwocie 75,59 zł, z zaplanowanej na ten cel puli w kwocie 100,00 zł. Na wydatki ujęte w planie § 4300 w okresie sprawozdawczym nie uruchomiono środków, a więc wykonanie jest zerowe.

- w dziale - 600 - Transport i łączność, łącznie z zaplanowanej puli środków wydatkowano zaledwie 12,81% środków. Wydatki bieżące przewidziane do realizacji w rozdziale 60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe wykonane zostały w 75,38%. Realizacja taka wynika z harmonogramu uiszczania dopłat do poszczególnych tras i obejmowała dofinansowanie dowozów do końca miesiąca czerwca. W rozdziale 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie, ujęte w paragrafie 6300 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w wysokości 10.000,00 zł, a przeznaczona na instalację sygnalizacji świetlnej na przejściu ciągu drogi wojewódzkiej Nr 441 na odcinku Miłosław-Bugaj, w omawianym okresie nie została uruchomiona. W rozdziale 60016 - Drogi publiczne gminne, stopień realizacji tego zadania wyniósł zaledwie 12,12%. W tym rozdziale na realizację bieżącego utrzymania dróg gminnych, w minionym okresie wydatkowano kwotę w wysokości 31.634,29 zł, co stanowi 12,18% realizacji planu. Poniesione nakłady związane były z zimowym utrzymaniem oraz z przeprowadzonymi naprawami dróg po okresie zimowym ujęte w paragrafie 4270 - Zakup usług remontowych, zostały zrealizowane w 78,89%, co obrazuje kwota 74.942,08 zł, z zaplanowanej na ten cel puli w wysokości 95.000,00 zł. Natomiast na zadania inwestycyjne związane z opracowaniem dokumentacji technicznych budowy, ulic osiedlowych w miejscowości Miłosław, oraz budowy chodnika w miejscowości Skotniki, i na zadania z zakresu utwardzenia nawierzchni ulic i chodników na terenie osiedla za mleczarnią w miejscowości Miłosław, oraz budowy chodnika przy ul. Starowiejskiej w miejscowości Orzechowo, nie wydatkowano z zaplanowanej puli w okresie pierwszego półrocza środków. Natomiast w zadaniu związanym z zakupem inwestycyjnym, dotyczącym materiałów chodnikowych na teren Gminy Miłosław, z zaplanowanej kwoty w wysokości 50.000,00 zł, wydatkowano środki w wysokości 1.910,79 zł, co stanowi 3,83% zaplanowanych wydatków na to zadanie. Tak niska realizacja wydatków w tym zadaniu spowodowana jest tym, iż zadanie to realizowane będzie dopiero w drugim półroczu bieżącego roku, a poniesiony wydatek dotyczył wyłącznie kosztów związanych z zabezpieczeniem niezbędnej ilości materiału chodnikowego, koniecznego do wbudowania w omawianym okresie.

- w dziale - 630 - Turystyka, zakres zadań przyjętych na 2012 rok, w okresie sprawozdawczym nie został zrealizowany, gdyż ze względów oszczędnościowych w omawianym czasie zaniechano wszelkich wydatków z tego zakresu.

- w dziale - 700 - Gospodarka mieszkaniowa, przyjęty na bieżący rok łączny plan zadań wykonany został jedynie w 24,99%. Wydatki w poszczególnych zadaniach przedstawiały się następująco, w rozdziale 70004 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej, dotyczą nakładów na utrzymanie posiadanej substancji mieszkaniowej. Na ten cel przeznaczono łącznie kwotę w wysokości 315.514,00 zł. W omawianym czasie łącznie wydatkowano z tej puli kwotę 51.563,79 zł, co stanowi zaledwie 16,35% realizacji planu. W środkach tych na wydatek płacowy, tj. określony w paragrafie 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe, wydatkowano kwotę 5.049,60 zł, co stanowi 74,81 % realizacji planu. Na zaplanowany wydatek związany ze składkami na ubezpieczenia społeczne wydatkowano 166,92 zł, tj. 37,10% środków, Natomiast w pozostałej zaprezentowanej puli środków, realizowane były wydatki bieżące, na które wydatkowano łącznie środki w kwocie 40.757,07 zł, z zaplanowanej na ten cel puli w wysokości 255.314,00 zł, co stanowi 15,97% realizacji planu. W zakresie wydatków remontowych, ujętych na

paragrafie 4270, z planowanej kwoty 48.200,00 zł, w okresie sprawozdawczym uruchomiono zaledwie 1.177,20 zł, co stanowi 2,45% realizacji planowanych nakładów. tak niska realizacja wydatków w tym temacie ma swoje uzasadnienie w braku środków finansowych. W rozdziale tym ujęty jest również paragraf 4530 - Podatek od towarów i usług, którego realizacja zamknęła się kwotą 4.413,00 zł, z zaplanowanej puli w wysokości 4.800,00 zł, stanowi to 91,94% planowanych na bieżący rok nakładów. Natomiast w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 34.500,00 zł. W chwili obecnej wydatkowano z tej puli kwotę w wysokości 6.710,00 zł, z § 4530, co stanowi 22,37% realizacji planu. W rozdziale tym znajduje się również wydatek majątkowy, w którym z zaplanowanej kwo-

- 44 -

ty 115.352,15 zł, związanej z zakupem gruntów w miejscowości Orzechowo, w omawianym okresie zrealizowano wydatek w 50,28%, co obrazuje kwota w wysokości 58.000,00 zł. Takie wykonanie podyktowane jest przyjętym w umowie harmonogramem spłat zaistniałej należności. Zaplanowany został tu również wydatek w paragrafie 2910 - Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, który dotyczy zwrotu osobom fizycznym, nienależnie pobranej opłaty od przeprowadzonego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Ustalono tu kwotę w wysokości 4.500,00 zł, jednak w okresie pierwszego półrocza takich zwrotów nie przeprowadzono, gdyż kwotę tą ustalono w końcu czerwca, tj. w czasie kończącym omawiany okres sprawozdawczy.

- w dziale - 710 - Działalność usługowa, realizacja wydatków zamknęła się również niskim wskaźnikiem, gdyż w wysokości 14,26%. Niska realizacja łącznych wydatków w tym dziale wynika z niskich nakładów w rozdziale 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego, gdzie z zaplanowanej kwoty w wysokości 20.000,00 zł, w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków, gdyż zlecone zadanie ma być zrealizowane w drugim półroczu. Taka realizacja spowodowana jest dłuższym okresem wykonania zleconych planów. Natomiast w rozdziale 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne, z zaplanowanej kwoty 60.000,00 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano na ten cel środki w wysokości 9.595,44 zł, co stanowi 16,00% realizacji planu. W tym zakresie wydatki są realizowane w oparciu o konieczność dokumentowania stanu posiadania lub zmian w obrębie posiadanych nieruchomości. W rozdziale 71035 – Cmentarze, nakłady dotychczas poniesione na utrzymanie cmentarza komunalnego wyniosły zaledwie 7.447,44 zł, co stanowi 18,83% realizacji planu. Niska realizacja ogólnego planu wydatków polega na tym, iż część przewidzianych do wykonania prac zaplanowana została na okres letni, w tym na wydatki związane z pracami zleconymi. W podanej puli na wydatki płacowe wydatkowano kwotę 4.195,30 zł, z planowanej kwoty 9.650,00 zł, co stanowi 43,48% realizacji planowanego wydatku. Natomiast na pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem tego obiektu wydatkowano środki w wysokości 3.252,14 zł, z planowanej puli 29.900,00 zł, stanowi to 10,88% poniesionych nakładów. Taka realizacja wydatków w tym zadaniu wynika z przyjętego szacunku planowanych w bieżącym roku do poniesienia nakładów.

- w dziale - 750 - Administracja publiczna, wykonanie planu zamknęło się wskaźnikiem w wysokości 47,35%, tj. to, co obrazuje kwota 1.525.483,30 zł, z zaplanowanej na ten cel puli 3.221.695,09 zł. W dziale tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, Gmina otrzymała środki w wysokości 50,74% tj. w kwocie 40.536,00 zł i wydatkowano je w 100,00%. Dotyczy to zadania w rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie. Wydatki te w głównej mierze dotyczą wydatków płacowych i pochodnych, z tego też powodu ich realizacja znacznie przekroczyła przyjęty plan w tym zakresie, jednak na pozostałe wydatki bieżące w omawianym okresie, łącznie wydatkowano jedynie 2,01% planowanych nakładów. Taka sytuacja powoduje to, iż w drugim półroczu procentowe wskaźniki odwrócą się, gdyż właśnie w tym okresie realizuje się wydatki z zakresu zakupów i usług. Zadania związane z wydatkami na utrzymanie Rady Gminy w omawianym okresie zrealizowane zostały w 44,38%, tzn. iż z zaplanowanej kwoty w wysokości 117.100,00 zł, w omawianym okresie wydatkowano pulę w wysokości 51.958,54 zł. Ze środków tych na diety Radnych Rady Miejskiej wydatkowano kwotę 47.648,16 zł, z puli 101.500,00 zł, co stanowi 46,95% realizacji planu, na wynagrodzenia bezosobowe, wydatkowano 277,70 zł, z zaplanowanej kwoty w wysokości 300,00 zł, stanowi to 92,57% realizacji planu. Na pozostałe wydatki bieżące z zaplanowanej puli w wysokości 15.300,00 zł, wydatkowano kwotę w wysokości 4.032,68 zł, co stanowi 26,36% wykonania planowanych w tym zadaniu wydatków. W rozdziale 75023 - Urzędy gmin, wydatki na utrzymanie Urzędu Gminy zaplanowano na łączną kwotę 2.403.970,96 zł, z puli tej wydatkowano kwotę w wysokości 1.151.285,76 zł, co stanowi 47,90% realizacji planu. W wydatkowanej puli na wynagrodzenia i pochodne rozdysponowano kwotę 985.339,30 zł, co stanowi 50,07% realizacji rocznego

planowanego wydatku w tym zadaniu. W kwocie tej wypłacono również dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 118.427,91 zł, i na wynagrodzenia bezosobowe, kwotę 6.734,86 zł. Na pozostałe wydatki związane z bieżącą działalnością wyasygnowano kwotę w wysokości 165.946,46 zł, co stanowi 40,90% realizacji planu w tym zakresie, w środkach tych uruchomiono 75,00% planowanej kwoty na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, stanowił on kwotę 33.009,43 zł. W rozdziale tym zaplanowano również wydatek majątkowy na kwotę w wysokości 30.000,00 zł. Za kwotę tą w bieżącym roku przewidziany został wydatek związany z przeprowadzeniem modernizacji i z zakupem komputerów i oprogramowań dla Urzędu, z zaplanowanej puli w okresie pierwszego półrocza nie wydatkowano środków, w związku z czym, wykonanie stanowi 0,00%. W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego, z zaplanowanych

- 45 -

na ten cel środków w omawianym okresie wydatkowano 14,30% co obrazuje kwota w wysokości 5.861,09 zł, z puli w wysokości 41.000,00 zł. Nieco niższa realizacja wydatków w tym zadaniu podyktowana była wyższymi wydatkami związanymi z organizacją imprez masowych na terenie gminy. W rozdziale 75095 - Pozostała działalność, który dotyczącym utrzymania obsługi administracji, z zaplanowanej kwoty 579.724,13 zł, łącznie wydatkowano środki w wysokości 275.841,91 zł, stanowi to 47,59% realizacji planu. W zadaniu tym na wynagrodzenia i pochodne, wyasygnowane zostały środki w kwocie 224.492,01 zł, stanowi to 51,50% przewidzianych nakładów. W puli tej wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 24.737,89 zł, oraz z wynagrodzeń bezosobowych kwotę 8.956,44 zł, oraz na rzecz wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych, kwotę 15.195,00 zł. A na pozostałe wydatki związane z bieżącą działalnością wydatkowano środki w wysokości 51.349,90 zł, co obrazuje wskaźnik w wysokości 35,71% realizacji planu w tym zadaniu. Niższe nakłady w omawianym okresie w tym przypadku wynikły z czynionych oszczędności w wydatkowaniu zgromadzonych środków. W środkach tych uwzględniono również 75,00% odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

- **w dziale - 751** - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, wykonanie wydatków za miniony okres zamyka się wskaźnikiem w wysokości 0,00%. W dziale tym przewidziano do realizacji jedno zadanie związane wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej, jest nimi zadanie z rozdziału 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, polegające na prowadzeniu i aktualizacji stałego rejestru wyborców. W zadaniu tym w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków, gdyż w bieżącym roku założono, iż zobowiązanie to zostanie zrealizowane jednorazowo w drugim półroczu.

- **w dziale - 754** - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, wydatki zostały zrealizowane w 41,06%. W dziale tym do realizacji przewidziane są trzy zadania, są to; w rozdziale 75405 - Komendy powiatowe Policji, gdzie na wniosek Komendanta Powiatowego Policji we Wrześni, przewidziano udzielenie pomocy finansowej na organizowane „Policyjne Centrum Edukacji Bezpieczeństwa”. Na zadanie to, zaplanowano kwotę w wysokości 10.000,00 zł, jednak w okresie sprawozdawczym, środki nie zostały uruchomione. W rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne, na wydatki w tym zadaniu zaplanowano kwotę w wysokości 102.200,00 zł, z której wydatkowano w 48,29% środków. W tej puli na wydatki płacowe obejmujące paragrafy; § 4110 - 1.000,00 zł, z realizacją 727,71 zł co stanowi 72,78% planu, § 4120 - 100,00 zł, z realizacją 34,55 zł, to jest 34,55% planu, oraz § 4170 – 16.200,00 zł, z realizacją 13.786,35 zł, to jest 85,10% realizacji planu. Natomiast w pozostałych wydatkach bieżących na zaplanowaną kwotę 72.900,00 zł, wydatkowano środki w wysokości 23.916,08 zł, co stanowi 32,81% realizacji zakładanego na bieżący rok planu. Niska realizacja w tym zakresie podyktowana była poczynionymi oszczędnościami w realizacji wydatków wynikłych z chwilowego braku środków. W rozdziale 75421 - Zarządzanie kryzysowe, zaplanowano środki w wysokości 8.000,00 zł, jednak w pierwszym półroczu, nie zaistniała konieczność uruchamiania tej kwoty, w związku z tym realizacja jest zerowa.

- **w dziale - 757** - Obsługa długu publicznego, na spłatę odsetek należnych bankom za wcześniej udzielone kredyty i pożyczki inwestycyjne, założono wydatkować kwotę w wysokości 878.493,00 zł. Z puli tej w okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 414.001,85 zł, co stanowi 47,13% realizacji zakładanego planu. Taka realizacja wydatków w tym temacie podyktowana była tym, iż w okresie sprawozdawczym realizowane były spłaty zgodnie z zobowiązaniami wynikającymi w zawartych w harmonogramach tych spłat, w planowanej kwocie założono również wyższy plan pod planowany w bieżącym roku kredyt.

- **w dziale - 758** - Różne rozliczenia, w rozdziale 75818 - Rezerwy ogólne i celowe, częściowo rozdysponowano pierwotnie zaplanowaną rezerwę o kwotę 56.500,00 zł, i obecnie ustalono ją w wysokości 157.500,00 zł.

- w dziale - 801 - Oświata i wychowanie, plan wydatków tego działu zrealizowany został w wysokości 47,67%. Taka realizacja wydatków w tym dziale podyktowany jest czynionymi oszczędnościami i zaplanowanymi do realizacji zadaniami inwestycyjnymi o dużej wartości. Wydatki w tym dziale obejmują osiem zadań. Ich realizacja przedstawia się następująco; w rozdziale 80101 - Szkoły podstawowe, zaplanowano wydatki na łączną kwotę w wysokości 8.790.915,25 zł, a wykonano je w wysokości 3.783.999,84 zł, stanowi to 43,05% ich realizacji. W wydatkach tych na płace i pochodne przeznaczono środki w kwocie 3.847.484,68 zł, z puli tej wydatkowano 1.954.669,20 zł, co stanowi 50,81 % zakładanego wydatku. W tym wypłacono również dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 205.014,68 zł. Na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono środki w wysokości 862.363,70 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano 525.532,03 zł, co stanowi 60,94% planu. W rozdziale tym również wyodrębniono wydatki majątkowe, na łączną kwotę w wysokości 4.081.066,87 zł. Zaplanowano tu realizację następujących zadań,

- 46 -

„ Budowa Sali Sportowej przy Szkole Podstawowej w Miłosławiu-Bugaj” na którą przewidziano środki w wysokości 3.930.000,00 zł, oraz na zadanie pn. „ Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Miłosławiu w ramach Programu „Radosna Szkoła” na którą przeznaczono łączną kwotę w wysokości 126.066,87 zł. Kolejnym zadaniem inwestycyjnym ujętym w paragrafie 6060, jest zadanie pn. „Zakup zestawu termosów do przewozu posiłków”, na które przewidziano środki w wysokości 25.000,00 zł. W omawianym okresie środki na realizację tych zadań były uruchamiane sukcesywnie w wymagalnych wielkościach za zrealizowane już konkretne roboty budowlane. W związku z czym wykonanie wydatku w tym przypadku zamyka się kwotą w wysokości 1.303.798,61 zł, co stanowi 32,15% realizacji zadania. Natomiast zadanie związane z zakupem termosów na dzień sporządzania sprawozdania nie jest realizowane. Planuje się, iż realizowane będzie w drugim półroczu bieżącego roku. W rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, plan tutaj zakładał wydatkować łącznie kwotę w wysokości 119.742,38 zł, a z planowanej kwoty w okresie tym wydatkowano pulę w wysokości 65.587,22 zł, co stanowi 54,78% realizacji planowanych wydatków. W kwocie tej na płace i pochodne wydatkowano środki w wysokości 55.771,23 zł z zaplanowanej na ten cel kwoty 102.682,56 zł, a więc realizacja zamyka się wskaźnikiem 54,32% poniesionego wydatku w tym zakresie. W puli tej plan wydatków na wynagrodzenia osobowe został zrealizowany w 52,13%, w stosunku do planu. Wyższa realizacja wydatku w tym zakresie wynika z większej ilości przepracowanych godzin, spowodowane było to wydłużonym czasem sprawowania opieki nad dziećmi. W środkach tych wypłacono również dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3.682,56 zł, natomiast na wydatki bieżące z zaplanowanej kwoty w wysokości 17.059,82 zł, wydatkowano 9.815,99 zł, co stanowi 57,54% realizacji planu. W środkach tych przelano w 75,00% środki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W rozdziale 80104 – Przedszkola, zaplanowane na bieżący rok środki wydatkowano w 54,44%, a więc zrealizowano je w wysokości 1.286.773,54 zł. W zadaniu tym na wydatki płacowe i pochodne przeznaczono środki w wysokości 1.786.840,99 zł, z puli tej wyasygnowano na ten cel kwotę w wysokości 1.002.358,40 zł, stanowi to 56,10% realizacji zaplanowanej na ten cel kwoty. Wyższe od zakładanego planu okazały się wydatki płacowe, tj. na wynagrodzenia osobowe, gdyż zrealizowano je w 52,89% z zaplanowanej puli. Na wyższe wykonanie i w tym przypadku wpływ miały dodatkowe nadgodziny oraz zastępstwa chorobowe. W środkach tych wydatkowano dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 98.962,30 zł, oraz wynagrodzenie bezosobowe w kwocie 2.354,33 zł. W rozdziale tym zaplanowana została również dotacja celowa na pokrycie kosztów dzieci z naszej gminy uczęszczających do niepublicznych przedszkoli działających na terenie innej gminy. Na ten cel wyodrębniono kwotę w wysokości 27.000,00 zł. W okresie pierwszego półrocza ze środków tych przekazano kwotę w wysokości 2.394,00 zł, co stanowi 8,87% realizacji planu. Niższe wydatkowanie zaplanowanej dotacji uzależnione jest od rozliczenia Beneficjenta z udzielonej puli środków i wystawienia faktury za pobyt dziecka w tej jednostce. W okresie sprawozdawczym uzyskaliśmy roszczenie na wykazaną kwotę. Natomiast na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono środki w łącznej kwocie 549.984,59 zł, z puli tej w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę w wysokości 282.021,14 zł, co stanowi 51,28% planu. W środkach tych przelano w 75,00% środki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W rozdziale 80110 - Gimnazja, łącznie na realizację zadań z tego zakresu w okresie pierwszego półrocza wyasygnowano środki w wysokości 1.675.552,96 zł, z zaplanowanej kwoty w wysokości 3.099.695,71 zł, stanowi to 54,06% realizacji planu. W środkach tych na płace i pochodne wydano kwotę 1.303.822,22 zł, z zaplanowanej puli 2.488.230,56 zł, co stanowi 52,40% zakładanych wydatków na ten cel. Wypłacono i w tym przypadku w tej puli dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 146.830,56 zł. Natomiast w pozostałych wydatkach bieżących, wydatkowano środki w wysokości 371.730,74 zł, co obrazuje wskaźnik 60,80% realizacji tych

wydatków. Takie wykonanie wydatków w tym rozdziale spowodowane było zwiększonymi kosztami związanymi z utrzymaniem obiektów, zwłaszcza w zakresie zużycia energii i z zakupami. W puli tej przelano w 75,00% środki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W rozdziale 80113 - Dowożenie uczniów do szkół, wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 261.582,97 zł, stanowi to 55,66% zakładanego planu w tym zadaniu. Wyższa realizacja tego wydatku podyktowana jest tym, iż czasokres rozliczeniowy w omawianym okresie jest dłuższy niż w drugim półroczu. W rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, wykorzystano środki zaledwie w 23,60% z zaplanowanej na ten cel puli, obrazuje to kwota w wysokości 12.391,96 zł. Realizacja tych środków uzależniona jest od ilości osób, które w roku zwrócą się o refundację kosztów związanych z podnoszeniem swoich kwalifikacji zawodowych. W rozdziale 80148 – Stołówki szkolne, łącznie wyasygnowano środki w wysokości 115.939,91 zł, z zaplanowanej kwoty 204.511,51 zł, stanowi to 56,70% realizacji planu. W środkach tych na płace i pochodne wydano kwotę 43.585,53 zł, z zaplanowanej puli 89.029,72 zł, to jest 48,96% zakładanych wydatków na ten cel. Wyplacono w środkach tych dodatkowe

- 47 -

wynagrodzenie roczne w wysokości 1.929,72 zł. Natomiast w pozostałych wydatkach bieżących wydatkowano środki w wysokości 72.354,38 zł, co obrazuje wskaźnik 62,66% realizacji tych wydatków. Nieco wyższa realizacja wydatków w tym temacie wynika z wyższego wykonania w okresie sprawozdawczym zakupu żywności, gdyż w wysokości 71,67% zakładanego planu. Spowodowane to było większą frekwencją osób uczęszczających do stołówki w omawianym okresie. W wydatkach tych również zrealizowano w 75,00% przelew środków z odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W rozdziale 80195 – Pozostała działalność, w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 6.000,00 zł z zaplanowanej na ten cel puli w wysokości 21.500,00 zł, co stanowi 27,91% realizacji planowanych w tym rozdziale wydatków. Niższa realizacja planowanych wydatków w tym zadaniu podyktowana jest okresem zimowym, w którym nie zlecano nadzoru nad obiektem sportowym w Orzechowie, tj. nad kompleksem boisk „Orlik 2012”.

- w dziale - **851** - Ochrona zdrowia, realizacja zaplanowanych wydatków zamknęła się wskaźnikiem w wysokości 10,39 %. Na ten cel łącznie wyasygnowano z budżetu środki w wysokości 9.797,98 zł. Plan wydatków budżetu w tym dziale przewidywał wydatkowanie środków w trzech tytułach, mianowicie w rozdziale 85153 – Zwalczanie narkomanii, gdzie zaplanowano wydatkować kwotę 6.600,00 zł. W okresie sprawozdawczym w tym zadaniu z puli tej nie wydatkowano środków, a więc realizacja jest zerowa. Taka realizacja wydatków w tym temacie związana była z podjęciem działań związanych z zakupem materiałów poglądowych o szkodliwości narkotyków oraz przeprowadzeniem koniecznych dla części osób szkoleń. Działania związane z dalszą edukacją wśród młodzieży w tym zakresie realizowane będą w drugim półroczu bieżącego roku. Natomiast realizacja wydatków w rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi, przedstawiała się następująco; z zaplanowanej kwoty 76.732,00 zł, w okresie tym wydatkowano 9.797,98 zł, co stanowi 12,77% realizacji planu. W puli tej na wydatki płacowe łącznie wydano kwotę 1.110,00 zł, to jest 7,75% z przewidzianych na ten cel środków. Tak niskie wykonanie w puli wydatków płacowych wynikało z braku konieczności zlecenia określonych prac zleceniobiorcom. Z przewidzianej w tym rozdziale dotacji celowej w wysokości 5.000,00 zł, w okresie pierwszego półrocza nie rozdysponowano zaplanowanych środków, gdyż przewidziana na bieżący rok dotacja, przekazana zostanie w drugim półroczu. Środki te zostaną przekazane do stowarzyszenia „KRAĞ”, gdzie mamy zapewnione miejsca dla osób uzależnionych od alkoholu a nie posiadających stałego miejsca zamieszkania lub usuniętych z domu. Z kolei pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu profilaktyki wykonano w 15,14% założeń planu. Niska realizacja wydatków podyktowana była oszczędnym dysponowaniem środkami po to, aby maksymalnie w okresie letnich wakacji dofinansować wypoczynek dzieci z rodzin patologicznych. W rozdz. 85195 – Pozostała działalność, w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano zaplanowanych na bieżący rok środków. Plan zakładał wydatkować tu kwotę w wysokości 11.000,00 zł, na realizację dwóch zadań, tj. na dotację celową dla stowarzyszenia realizującego zadania z zakresu opieki nad chorymi i niepełnosprawnymi, oraz na zakup usług zdrowotnych, polegających na już cyklicznie prowadzoną profilaktykę ochrony przed próchnicą u dzieci w szkole podstawowej. Na ten cel w okresie przewidziano kwotę 3.000,00 zł. Środki te zostaną wyasygnowane w drugim półroczu, natomiast na zadanie związane z dofinansowaniem działalności stowarzyszenia zajmującego się opieką nad chorymi i niepełnosprawnymi również przełożono na okres drugiego półrocza, jest to kwota w wysokości 8.000,00 zł.

- w dziale - **852** - Pomoc społeczna, plan wydatków zrealizowany został w 52,19%, tzn. iż z zaplanowanej kwoty 4.798.966,12 zł, wydatkowano 2.504.568,52 zł. W dziale tym realizuje się łącznie dziesięć zadań, są to zadania z rozdziałów; 85202 – Domy pomocy społecznej, na realizację opłat za



umieszczonych tam pensjonariuszy należy uiszczać opłaty. W tym wypadku przewidziano w budżecie taki wydatek ujęty w paragrafie 4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego, gdzie z zaplanowanej puli 65.921,50 zł, dotychczas wydatkowano kwotę w wysokości 30.695,56 zł, stanowi to 46,57% realizacji planu. Nieco niższe od planowanej kwoty wykonanie w tym przypadku podyktowane jest mniejszą niż planowano kwotą dopłaty do osób umieszczonych w tego rodzaju placówkach. W rozdziale 85204 - Rodziny zastępcze, w bieżącym roku zaistniała konieczność umieszczenia dziecka z naszego terenu w placówce opiekuńczej, w związku z czym, koniecznym stało się dofinansowanie pobytu tego dziecka. Na ten cel zaplanowano w budżecie w paragrafie 4430 - Różne opłaty i składki, kwotę w wysokości 1.060,00 zł. Ze względu na brak faktury z tej placówki, w minionym okresie nie wydatkowano zaplanowanych na ten cel środków. W rozdziale 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, plan zakładał łącznie wydatkować kwotę w wysokości 2.500,00 zł, z kwoty tej wydatkowano zaledwie 369,63 zł, co stanowi 14,79% realizacji planu. W zadaniu tym podaną wyżej kwotę wyasygnowano z paragrafu 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia, gdzie zaplanowano środki w kwocie 1.000,00 zł. Wydatek ten stanowił tu 36,97% realizacji planu. Natomiast w drugim

- 48 -

paragrafie 4300 - Zakup usług pozostałych, w omawianym okresie nie wydatkowano wcześniej zaplanowanych środków, gdyż nie zaistniała taka konieczność. W rozdziale 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wydatkowano łącznie kwotę 1.639.342,15 zł, z zaplanowanej na ten cel puli w wysokości 3.176.765,62 zł, stanowi to 51,61% realizacji planu. W tym przypadku wykonanie wydatków jest nieco wyższe od wielkości przyjętej do wykonania w danym okresie. Wykonanie to dotyczy głównie wydatków płacowych i pochodnych, spowodowane jest to niedoszacowaniem podczas planowania tego zakresu. W rozdziale tym przewidziane zadania realizowane było ściśle pod przekazywane na ten cel środki i składane zapotrzebowania, w tym wydatki płacowe, których realizacja przedstawia się następująco; na płace i pochodne z zaplanowanej puli w kwocie 86.212,00 zł, wydatkowano kwotę 47.398,90 zł, stanowi to 54,98% realizacji planu. W kwocie tej realizacja wydatku związanego z wynagrodzeniami okazała się wyższa od przewidywanej kwoty, gdyż zamknęła się 51,35% wykonaniem. Powodem wyższego wykonania tego wydatku było zaangażowanie dodatkowego pracownika do realizacji zadań z tego zakresu. W środkach tych wypłacono również dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5.357,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w 51,51%, co obrazuje kwota w wysokości 1.591.943,25 zł, w środkach tych na realizację świadczeń społecznych wypłacono kwotę w wysokości 1.588.374,72 zł z zaplanowanej na ten cel puli w wysokości 3.062.752,00 zł, co stanowi 51,87% realizacji planu wydatków w tym zakresie. W wydatkowanej kwocie na realizację wydatków bieżących przelano również środki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 2.188,00 zł, co stanowi 77,70% zaplanowanej na ten cel puli. W wydatkowanych środkach, w okresie sprawozdawczym został wydzielony paragraf 4570 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat, z zaplanowaną do wydatkowania kwotą 13,62 zł. Środki te byliśmy zobligowani przekazać na rzecz Urzędu Wojewódzkiego z tytułu zweryfikowanych w trakcie kontroli opóźnień w przekazywaniu zgromadzonych środków, które były dochodem budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na rzecz Urzędu Wojewódzkiego w 100,00%. Natomiast w rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, na realizację świadczeń wydatkowano kwotę 16.784,82 zł, tj. 50,32% z zaplanowanej na ten cel dotacji. W tym przypadku wydatkowano środki w granicach przybliżonych do planowanych na ten cel nakładów, zaznaczyć tu należy, iż świadczenia te były realizowane ściśle do zaistniałego w tym czasie zapotrzebowania. W rozdziale 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, plan wydatków bieżących zrealizowany został w 49,89%. Na świadczenia społeczne wyasygnowano kwotę w wysokości 113.562,93 zł. W rozdziale 85215 - Dodatki mieszkaniowe, plan został wykonany w 54,73%, co obrazuje kwota 199.742,57 zł. I w tym przypadku stopień realizacji wynika z zapotrzebowań w tym temacie. Nieco wyższe wykonanie w tym zadaniu ma związek z nieco niższym szacunkiem, jaki przyjęto podczas planowania na bieżący rok zapotrzebowania na wypłatę dodatków mieszkaniowych. W rozdziale 85216 - Zasiłki stałe, na wypłaty świadczeń w tym temacie wydatkowano kwotę w wysokości 60.706,51 zł, z zaplanowanej puli w wysokości 93.000,00 zł, co stanowi 65,28% realizacji planu. Wyższa realizacja wydatków w tym zakresie wynika z ilości składanych zapotrzebowań, i tutaj podczas planowania trudno było przewidzieć wielkość koniecznych środków na pokrycie wnioskowanych zasiłków. W rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, łącznie wykonano plan wydatków w wysokości 49,83%, tzn. iż z zaplanowanej kwoty 652.846,00 zł, wydatkowano

325.315,91 zł. W zadaniu tym wydatki płacowe i pochodne, wykonano w 50,58%, tzn. iż z zaplanowanej puli w wysokości 590.348,00 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 298.568,56 zł. W środkach tych jak to podawano również wyżej wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 33.915,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące zostały zrealizowane w 42,80%, tzn., iż z planowanej puli w wysokości 62.498,00 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano łączną kwotę w wysokości 26.747,35 zł. Przelano i w tym przypadku należny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 12.000,00 zł, stanowi to 77,43% realizacji planu. Natomiast w rozdziale 85295 - Pozostała działalność, z otrzymanej dotacji celowej, przeznaczonej na dofinansowanie realizacji wieloletniego programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w omawianym okresie wydatkowano 65,27% środków, stanowi to kwotę w wysokości 118.048,44 zł. I w tym przypadku realizacja wydatków okazała się wyższa od wielkości, jaka winna być zrealizowana w okresie półrocza. Jak widać z zaprezentowanego wykonania, zapotrzebowanie okazało się wyższe od szacowanego do realizacji zabezpieczenia finansowego.

- w dziale – 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych, która dotyczy planu wydatków Warsztatu Terapii

Zajęciowej w Czeszewie, plan wydatków obejmujących czasokres pierwszego półrocza zrealizowany został w 40,08%, tzn. iż z zaplanowanej kwoty 72.293,00 zł, w omawianym okresie wydatkowano środki w wysokości 28.969,58 zł. Niższa realizacja podyktowana była oszczędnościami poczynionymi na rzecz

- 48 -

wydatków w okresie letnim, tj. obejmującym drugie półrocze. W rozdziale 85395 – Pozostała działalność, realizowany był Projekt Systemowy „ Program aktywacji Społecznej i zawodowej – Bądźmy aktywni” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, gdzie z uzyskanych środków oraz z kapitału własnego w łącznej kwocie 99.615,08 zł, przeprowadzono na podstawie zawartej umowy, wspólnie z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie powyższy Projekt Systemowy. Na zadanie to wydatkowano środki w wysokości 34.210,89 zł, co stanowi 34,35% realizacji planowanych nakładów. W środkach tych na wydatki płacowe i pochodne wydatkowano kwotę w wysokości 28.510,89 zł, z zaplanowanej na ten cel puli w wysokości 74.337,08 zł, co stanowi 38,36% realizacji planu. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 22,55%, co obrazuje kwota 5.700,00 zł. Niska realizacja w tym zakresie spowodowana jest skróconym okresem działania, gdyż realizowana jest od drugiego kwartału. Dalsza część założeń, realizowana będzie w drugim półroczu. W rozdziale tym zaplanowano również wydatek ujęty w paragrafie 2910 - Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości. W paragrafie tym przewidziano do zwrotu na rzecz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie we Wrześni kwotę 2.278,50 zł, jako nienależnie pobraną z dotacji celowej przeznaczonej na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok ubiegły. Nieprawidłowość tą zweryfikowano, jako wydatek niekwalifikowany. Środki te zostały w 100,00% przekazane na rzecz Dysponenta.

-- w dziale - 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, łączny plan wydatków w tym dziale zrealizowany został w 50,68%. Realizowane tu były cztery zadania, które dotyczyły tematów ujętych; w rozdziale 85401 - Świetlice szkolne, gdzie wydatkowano kwotę w wysokości 177.524,01 zł, co stanowi 42,34% realizacji planu. W środkach tych na wydatki płacowe, wyasygnowano kwotę 150.722,55 zł, stanowi to 41,46% zaplanowanej na ten cel puli środków, w tym wypłacono również dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 16.860,15 zł. Natomiast na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano środki w wysokości 26.801,31 zł, co obrazuje wskaźnik 48,10% realizacji planu. Niższy wskaźnik wykonania zakładanego planu wynika z poczynionych oszczędności przy wydatkowaniu zaplanowanych wcześniej środkach. W rozdziale 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży, zaplanowano kwotę w wysokości 14.896,00 zł, na zorganizowanie wypoczynku dzieciom, które nie mogły skorzystać z innych form wypoczynku, jednak ze względu na termin wykorzystania tych środków, tj. w wakacje, w okresie sprawozdawczym środki te zostały nienaruszone, w związku z czym wykonanie jest zerowe. W rozdziale 85415 - Pomoc materialna dla uczniów, na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę w wysokości 89.801,00 zł. W okresie sprawozdawczym ze środków tych wydatkowano 97,54% planowanych nakładów, co obrazuje kwota w wysokości 87.591,98 zł. W środkach tych realizowano dwa zadania, mianowicie z paragrafu 3240 - Stypendia dla uczniów, wyasygnowano kwotę 87.217,98 zł, z zaplanowanej puli w wysokości 89.427,00 zł, stanowi to 97,53% realizacji planu, oraz z paragrafu 3260 - Inne formy pomocy dla uczniów, gdzie wyasygnowano 100,00% środków, tj. kwotę 374,00 zł. W rozdziale tym zaplanowano również wydatek ujęty w paragrafie 2910 - Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem

procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości. W paragrafie tym przewidziano do zwrotu na rzecz Urzędu Wojewódzkiego kwotę 3.803,54 zł, jako nienależnie pobraną z dotacji celowej przeznaczonej na wyprawki szkolne. Nieprawidłowość tą wykazała nam kontrola, która miała miejsce w okresie pierwszego półrocza. Środki te w 100,00% przekazane zostały na rzecz Dysponenta. Ostatnim rozdziałem tego działu jest rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. W rozdziale tym z zaplanowanej puli w wysokości 2.930,00 zł, w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków, a więc realizacja planu jest zerowa. Zaprezentowany wskaźnik wykorzystania zaplanowanych środków uzależniony jest, jak już wyżej wspomiano od inicjatywy osób, które doskonały swoje kwalifikacje.

- w **dziale - 900** - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, wykonanie planu wydatków wynosi zaledwie 34,36%. Obrazują to kwoty wydatkowane na realizację siedmiu zadań. W dziale tym łącznie wydatkowano środki w wysokości 452.136,04 zł, na planowaną wielkość 1.315.852,31 zł. W rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska, zaplanowano na wydatki majątkowe kwotę 50.000,00 zł. Z kwoty tej realizowane jest zadanie pn. „ Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Miłosław”. W okresie pierwszego półrocza, z zaplanowanych środków uruchomiono kwotę 22.724,00 zł, stanowi ona 45,45% należnych ze strony budżetu środków na realizację tego zadania. W rozdziale 90002

– Gospodarka odpadami, łącznie poniesiono wydatki jedynie w 1,57%. W rozdziale tym realizowano trzy zadania, mianowicie; w paragrafie 2320 – Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadanie bieżące realizowane na podstawie wzajemnego porozumienia, dotyczy ona wsparcia przy utylizacji azbestu, jednak w oparciu o poczynione ustalenia, realizacja wydatku w okresie pierwszego półrocza jest zerowa. Dotacja

- 50 -

zaplanowana jest w kwocie 10.000,00 zł. Drugim w tym dziale zadaniem do realizacji jest zadanie związane z usługą wywozu odpadów niebezpiecznych i dużo gabarytowych śmieci z terenu Gminy Miłosław. Na zadanie to przewidziano w budżecie środki w wysokości 36.660,00 zł. Z puli tej w minionym czasie wydatkowano kwotę 9.151,32 zł, co stanowi 24,97% realizacji planu. W rozdziale tym zaplanowano również wydatek majątkowy, który dotyczy partycypacji Gminy Miłosław w budowie wysypiska śmieci i spalarni w Lulkowie. Na ten cel przewidziano z budżetu Gminy środki w wysokości 536.152,37 zł. Jednak w okresie sprawozdawczym kwoty tej nie uruchomiono, gdyż wymagana jest tu dyspozycja głównego inwestora jakim jest Gmina Gniezno. W rozdziale 90003 - Oczyszczanie miast i wsi, łączna realizacja wydatków wyniosła 44,71%. W zadaniu tym na wydatki płacowe i pochodne od płac wyasygnowano środki w kwocie 30.883,80 zł, co stanowi 50,43% realizacji planu, w środkach tych wypłacono również dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3.737,63 zł. Na pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją tego zadania wydatkowano środki w wysokości 4.365,06 zł, co stanowi 24,82% realizacji planu. Niska realizacja w pozostałych wydatkach bieżących wynikała ze zmniejszonej liczby osób zatrudnianych sezonowo, oraz z czynionych oszczędności w gospodarowaniu środkami. W zaprezentowanej puli wydatków bieżących, przelano również 75 % odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W rozdziale 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, na wydatki bieżące związane z realizacją usług w tym temacie wydatkowano środki w kwocie 3.297,90 zł, z zaplanowanej na ten cel puli w wysokości 66.296,08 zł, realizacja tego zadania zamyka się wskaźnikiem w wysokości 4,98% wykonania założonego planu. Tak niska realizacja planowanych wydatków w tym zadaniu wynikała jak już wyżej podkreślano z czynionych oszczędności i zaistniałych warunków atmosferycznych w omawianym okresie. Ponadto w poczynionych nakładach uwzględnione jest zadanie związane z ochroną kasztanowców na terenie całej Gminy Miłosław, w tym przypadku przy wydatkowaniu środków w tym temacie obowiązuje nas harmonogram czasowo-finansowy. Na wydatki płacowe z zaplanowanej kwoty 5.878,00 zł, nie wydatkowano w minionym okresie środków, więc realizacja stanowi 0,00% wykonania planu w tym zakresie. W rozdziale tym przewidziane jest do realizacji przedsięwzięcie majątkowe, jakim jest „Zakup kosiarki samobieżnej”, za kwotę 5.800,00 zł. Jednak ze względów na brak środków, w okresie sprawozdawczym odstąpiono od powyższego zakupu, w związku z czym obecnie realizacja tego planu jest zerowa. W rozdziale 90013 - Schroniska dla zwierząt, z zaplanowanej kwoty w wysokości 16.906,00 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano jedynie kwotę w wysokości 70,00 zł, co stanowi 0,42% realizacji planu.

W rozdziale tym utworzono również trzy paragrafy płacowe, z których zaplanowano opłacać utrzymanie zwierząt. Na ten cel wyodrębniono w budżecie pulę środków w wysokości 8.118,00 zł, z kwoty tej nie wydatkowano środków w okresie sprawozdawczym, gdyż nie zaistniała taka sytuacja aby powierzyć takiej osobie psy, które nie posiadają swojego właściciela. Natomiast w rozdziale 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg, realizacja wydatków jest wyższa od zakładanego wykonania, gdyż wynosi 74,98%

założeń planu. Wykonanie tego zadania obrazuje wydatkowana na ten cel kwota w wysokości 381.643,96 zł. Wyższa realizacja wydatków wynika z przyjętego zbyt niskiego wskaźnika wzrostu ceny za energię elektryczną. W rozdziale 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej, zaplanowany został wydatek majątkowy, związany z zakupem rur wodociągowych na modernizację wodociągu na terenie miasta Miłosław. Została tu przypisana kwota w wysokości 12.000,00 zł, z puli tej w okresie sprawozdawczym na zakup rur nie wydatkowano środków, gdyż działania obejmujące ten zakres nastąpią dopiero w drugim półroczu.

- w dziale - 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, wydatki zostały zrealizowane jedynie w 32,19%. Dział ten obejmuje pięć zadania, mianowicie w zadaniu określonym w rozdziale 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, realizacja wydatków zamyka się wskaźnikiem w wysokości 25,47%. W wydatkach tego rozdziału mieści się dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury, która została zrealizowana już w 100,00%, tj. w kwocie 24.080,41 zł. Instytucje te działały do końca pierwszego kwartału bieżącego roku, w związku z czym ich finansowanie musiało pokryć wydatki tego okresu. Środki te przekazano dla trzech świetlic wiejskich w Czeszewie, Pałczynie i Orzechowie. Natomiast na wydatki bieżące, związane z utrzymaniem pozostałych świetlic wiejskich wydano kwotę w wysokości 32.756,17 zł, stanowi to 21,50% wykonania planu. I w tym przypadku takie wykonanie wynikało z konieczności czynienia oszczędności i opłacenie tylko stałych kosztów obciążających te obiekty. W rozdziale tym również realizowany jest wydatek majątkowy. Dotyczy on nakładów na wydatki inwestycyjne na łączną kwotę w wysokości 46.740,00 zł, z której nie zrealizowano wydatku w omawianym okresie, co stanowi iż realizacja jest zerowa. Zadanie to pod nazwą „Budowa placu zabaw w miejscowości Gorzyce - Gmina Miłosław”, przewidziane jest do realizacji w drugim półroczu bieżącego roku. W rozdziale 92113 - Centra kultury i sztuki, w budżecie bieżącego roku realizowane jest jedno zadanie inwestycyjne, jest nim wydatek na zakupy inwestycyjne związane wyposażeniem Miłosławskiego Centrum Kultury w niezbędny sprzęt, konieczny do prowadzenia działalności tak w obiekcie jak i w plenerze. Na zadanie to zaplanowa-

- 51 -

środki w wysokości 185.209,76 zł, w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków. Zaplanowane zakupy mają nastąpić również w drugim półroczu bieżącego roku. Drugim zadaniem realizowanym w tym rozdziale jest w budżecie zaplanowana dotacja podmiotowa w kwocie 393.174,70 zł. Środki te w 42,35% w trakcie minionego okresu tej jednostce zostały przekazane, stanowi to kwotę 166.500,00 zł. Nieco wyższa realizacja przekazanych środków z ustalonej dotacji wynika z wcześniejszych wzajemnych ustaleń, po to, by zabezpieczyć konieczne środki na wspólnie realizowane w miesiącu sierpniu bieżącego roku obchody „Dni Miłosławia”, oraz przeprowadzenie w miesiącu październiku wręczenie „Nagrody im. Kościelskich”. W rozdziale 92116 – Biblioteki, również jak w przypadku MCK, w budżecie przewidziano środki na działalność tej placówki w formie dotacji podmiotowej. Zaplanowano na ten cel kwotę w wysokości 215.000,00 zł, z czego w omawianym okresie przekazano na rzecz tej placówki środki w kwocie 117.500,00 zł, stanowi 54,66 % należnej kwoty. I w tym przypadku realizacja środków dla Biblioteki wynika z zapotrzebowań tej jednostki, zapotrzebowania te określone są w rocznym harmonogramie. Łącznie na przyjętą w tym dziale w budżecie kwotę dotacji podmiotowej w wysokości 608.174,70 zł, przekazano środki w wysokości 284.000,00 zł, co stanowi 46,70% realizacji z planowanych dotacji. W rozdziale 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, z zaplanowanej puli na wydatki bieżące związane z pracami renowacyjnymi w zabytkowego parku miejskiego w Miłosławiu, zaplanowano w budżecie łącznie środki w wysokości 23.480,00 zł. Z kwoty tej w okresie pierwszego półrocza nie wydatkowano żadnej kwoty, gdyż termin realizacji zadań z tego zakresu przypada na drugie półrocze bieżącego roku. W rozdziale 92195 - Pozostała działalność, zaplanowano wydatek w wysokości 10.000,00 zł, przeznaczony na sfinansowanie opracowywanych dokumentacji pod przyszłe projekty z Odnowy Wsi z programu „LEADER”, i „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich”. Na realizację tego zadania w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

- w dziale - 926 - Kultura fizyczna i sport, zaplanowano do wydatkowania środki w wysokości 144.638,00 zł, z puli tej dotychczas rozdysponowano kwotę w wysokości 27.916,40 zł, stanowi to zaledwie 19,30% realizacji planu wydatków określonych w tym dziale. W dziale tym realizowane są dwa zadania, mianowicie w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe, wykonywane jest zadanie, w którym przyjęto do realizacji kwotę 18.138,00 zł, z czego wydatkowano 7.916,40 zł, co stanowi 43,65% realizacji planu. W rozdziale tym przewidziano również wydatki płacowe, na które zaplanowano środki w wysokości 8.638,00 zł, z puli tej wydatkowano kwotę 6.665,51 zł, co stanowi 77,17% realizacji planu. Wysokie wykonanie planu wynikało z przyczyn, iż zaplanowano w tym przypadku usługi realizowane w oparciu o umowę-zlecenie, konieczne do wykonania na obiektach sportowych, były niezbędne do prawidłowego działania tych obiektów, w związku z czym tak przedstawia się wykonanie tego planu. Zaplanowano tu

również wydatek bieżący w wysokości 9.500,00 zł, z którego wydatkowano środki w wysokości 1.250,89 zł, stanowi to 13,17 % realizacji planowanego wydatku. W tym przypadku przewidziano wydatki związane z opłatami za zużytą energię elektryczną i wodę. Nakłady te były konieczne do poniesienia w związku z czynnym uczestnictwem osób korzystających z obiektu sportowego. W drugim zadaniu ujętym w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, obejmującym dotację celową w kwocie 126.500,00 zł, przeznaczoną na dofinansowanie zadania zleconego z zakresu organizowania sportowych imprez masowych realizowanych na terenie Gminy Miłosław. Wydatkowano tutaj środki w wysokości 20.000,00 zł, stanowi to 15,81% wykonania planu. Zadanie to skierowane zostało do realizacji stowarzyszeniom, które zawnioskowały o środki konieczne do wykonania zadań z tego zakresu. Niższa realizacja wydatku w tym zadaniu podyktowana jest harmonogramem udzielania dotacji na realizację tego przedsięwzięcia.

Podsumowując przedstawiony wyżej zakres wydatków budżetu, należy podkreślić, to, iż środki te zostały rozdysponowane następująco:

- łącznie na wynagrodzenia z zaplanowanej kwoty 12.087.251,45 zł, wydatkowano środki w wysokości 6.209.412,51 zł, stanowi to 51,38% realizacji przyjętego planu, w puli tej wyłącznie na wynagrodzenia osobowe wydano 4.506.406,97 zł, z planowanej na ten cel kwoty 9.364.233,54 zł, stanowi to 48,13% realizacji planu,

- na pochodne od wynagrodzeń, gdzie plan przewidywał wydatkować kwotę w wysokości 1.879.840,35 zł, rozdysponowano środki w wysokości 968.818,09 zł, stanowi to 51,54% planowanych wydatków. W sprawozdawczym okresie wydatkowano w jednostkach również dodatkowe wynagrodzenie roczne, którego realizacja przedstawia się następująco, mianowicie na zaplanowaną na ten cel z pulą 663.160,17 zł, wydatkowano 660.859,40 zł, co stanowi 99,66% realizacji planu. W skład środków zaliczanych do wynagrodzeń wlicza się również wynagrodzenia bezosobowe i wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne. W podanej wyżej ogólnej puli środków mieszczą się również i te wydatki. W tym przypadku na realizację tego rodzaju świadczeń w budżecie Gminy zaplanowano kwotę w wysokości 180.017,39 zł, z tej puli w oma-

- 52 -

wianym okresie wydatkowano środki w wysokości 73.328,05 zł, co stanowi 40,74% realizacji planu.

W zakresie udzielanych dotacji, plan zakładał wydatkowanie środków w łącznej wysokości 1.354.907,48 zł, a rozdysponowano kwotę 330.474,41 zł, co obrazuje wskaźnik w wysokości 24,39% realizacji planu. Z planu tego realizacja przedstawia się następująco;

- w dziale 600 - Transport i łączność, w rozdziale 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie, na podstawie zawartego porozumienia z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu, ustalono wsparcie kwotą 10.000,00 zł, budowę instalacji sygnalizacji świetlnej na przejściu w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 441 na odcinku Miłosław-Bugaj. W okresie sprawozdawczym ustalonej kwoty nie przekazano, gdyż środki te mają być uruchomione w drugim półroczu bieżącego roku.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, w rozdziale 80104 – Przedszkola, na rzecz jednostek z poza naszego terenu, ustaloną dotację w wysokości 27.000,00 zł, zrealizowano ją w 8,87%, tj., iż przekazano kwotę w wysokości 2.394,00 zł, przeznaczoną na dofinansowanie kosztu utrzymania w przedszkolu dzieci z naszego terenu. Ta realizacja jest tak niska z powodu braku wezwania do uregulowania należności ze strony świadczącego usługę opiekuńczą,

- w dziale 851 - Ochrona zdrowia, na zaplanowaną w rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi, kwotę dotacji dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 5.000,00 zł, w okresie pierwszego półrocza nie wydatkowano tych środków. Powodem uruchomienia zaplanowanej dotacji było uzgodnienie, iż środki te stowarzyszeniu „ KRAĞ” zostaną przekazane w III kwartale. Natomiast w rozdziale 85195 – Pozostała działalność, z przewidzianej puli 8.000,00 zł, dotacji dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w omawianym okresie środków nie przekazano, gdyż wg. harmonogramu ich uruchomienia, winny być one przekazane w drugim półroczu bieżącego roku,

- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90002 - Gospodarka odpadami, zaplanowano dotację na dofinansowanie realizowanego wspólnie z Powiatem Września zadania związanego z neutralizacją odpadów azbestowych. Na zadanie to przewidziano dotację w wysokości 10.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym, środków tych nie przekazano z powodu poczynionych uzgodnień o terminie przekazania wydzielonych na ten cel środków z prowadzącym to przedsięwzięcie. W rozdziale tym ustalono również drugą dotację w wysokości 536.152,37 zł, na wsparcie wspólnie realizowanego z Gminą Gniezno zadania pn. „Budowa Zakładów Odpadów Komunalnych w Lulkowie”. Środki te nie zostały przekazane głównemu inwestorowi, ze względu na harmonogram

płatności, który przewiduje uruchomienie naszej puli w drugim półroczu, i to na wezwanie głównego inwestora.

- w dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, z zaplanowanej na rok 2012 puli dotacji podmiotowej w wysokości 632.255,11 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Miłosławskiego Centrum Kultury i Biblioteki Publicznej oraz świetlic wiejskich wydatkowano środki w wysokości 48,73%, obrazuje to kwota w wysokości 308.080,41 zł. Z kwoty tej dofinansowane zostały w zakresie kultury trzy zadania, mianowicie, dla Miłosławskiego Centrum przekazano dotację w wysokości 166.500,00 zł, i dotację dla Biblioteki Publicznej w kwocie 117.500,00 zł. Dla świetlic wiejskich w Czeszewie, Pałczynie i Orzechowie została wydzielona kwota dotacji w wysokości 24.080,41 zł. Z puli tej wydatkowano 100,00% zakładanych na bieżący rok środków.

- w dziale 926 - Kultura fizyczna i sport, w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, z zaplanowanej w budżecie kwoty dotacji celowej na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, na rzecz sportu masowego organizowanego na terenie Gminy przez dwa kluby sportowe, tj. Miejski Ludowy Klub Sportowy „ORLIK MIŁOŚLAW” w Miłosławiu i Klub „ SPARTA- SKLEJKA ” w Orzechowie przekazano środki w 15,81% do założonego planu, tj. w kwocie 20.000,00 zł. Niższe wykonanie tego wydatku wynika z braku zgłoszeń o środki, stron realizujących sport masowy na terenie Gminy.

Szczególnym działem w naszym budżecie jest dział 757 - Obsługę długu publicznego. W ramach tego działu w rozdziale 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego, gdzie w budżecie w celu wywiązania się z ciężących na Gminie obowiązków spłat odsetek, zaplanowane zostały w paragrafie 8110 - Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek, środki w wysokości

878.493,00 zł. Z kwoty tej pokrywane były wydatki związane z płatnościami odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę na realizację zadań inwestycyjnych. Ze środków tych w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę w wysokości 414.001,85 zł, co stanowi 47,13% realizacji z zaplanowanej puli. Takie wykonanie tego wydatku, wynika z planowanych w harmonogramie spłat oraz z tego, iż w bieżącym roku zaplanowano pobranie kredytu, przez co już na początku roku zawyżono pulę środków do spłat tych zobowiązań.

- 53 -

Natomiast w zakresie wydatków majątkowych, jak to już wyżej wskazano, w budżecie na bieżący rok zaplanowano środki w kwocie 7.459.480,12 zł, z puli tej w okresie pierwszego półrocza wydatkowano kwotę 3.204.379,29 zł, stanowi to 42,96% realizacji planu. Szczegółowy opis zakresu realizacji tych wydatków oraz przyczyny zrealizowanych wielkości, podano podczas opisywania wykonania planów poszczególnych działów. W tym miejscu należy zaznaczyć, iż realizacja zaplanowanych zadań odbywa się zgodnie z przyjętymi planami, zobowiązania jakie wynikają z toku realizacji inwestycji realizowane są na bieżąco. Jednak w zadaniach współfinansowanych środkami unijnymi, nie odnotowuje się rytmicznego wpływu przyrzeczonych środków.

Na pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością Urzędu po umniejszeniu planów w wydatkach majątkowych, wynagrodzeń z pochodnymi, udzielanych dotacji czy też obsługi długu, zaplanowane zostały środki w wysokości 9.417.099,08 zł, z kwoty tej na realizację wcześniej wskazanych celów, tj. na bieżące utrzymanie, wydatkowano kwotę 5.012.390,23 zł, stanowi to 53,23% realizacji planu. Zaznaczyć należy tu to, iż w kwotach tych mieszczą się jeszcze środki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, stanowią one planowaną kwotę w wysokości 3.514.654,00 zł, z kwoty ten w okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w wysokości 1.937.195,75 zł, stanowi to 55,12% realizacji planu. Po ujęciu środków w zadaniach z zakresu administracji rządowej, na pozostałe wydatki bieżące przypada planowana kwota w wysokości 5.902.445,08 zł, z czego wydatkowano 3.075.194,48 zł, stanowi to 52,10% realizacji bieżących wydatków budżetu. Jak obrazuje to zaprezentowany wskaźnik, wykonanie uprzednio zaplanowanych wydatków jest nieco wyższe od zakładanego wskaźnika. Takie wykonanie wydatków podyktowane było działaniami mającymi na celu terminowe realizowanie powstałych zobowiązań. Zaznaczyć należy, że w zakresie bieżących wydatków czyniono starania zmierzających do działań hamujących nadmierne wydatkowanie środków, ma to swoje odzwierciedlenie w zaprezentowanym do niniejszego sprawozdania, tabelarycznym zestawieniu.

Oszczędne działania w zakresie wydatków były konieczne po to, aby terminowo wywiązywać się ze stałych zobowiązań Gminy wobec dostawców świadczących Gminie usługi jak i w stosunku do banków, z których wcześniej uzyskaliśmy konieczne na realizację zadań inwestycyjnych kredyty.

Wykonanie planowanych wydatków z zakresu zadań zleconych Gminie przez administrację rządową,

wyodrębnia się w tym sprawozdaniu po to, aby wykazać z ogólnego planu, zakresy i dziedziny, które są Gminie zlecone i na które Gmina winna otrzymać niezbędne środki. Wyodrębnienie to jest również zgodne z Uchwałą Rady Miejskiej, która dookreśla zakres i szczegółowość sporządzenia sprawozdania opisowego za miniony okres. Z części dotyczącej dochodów i wydatków Gminy, która obejmowała pełen zakres tak dochodów jak i wydatków budżetu, wyodrębniony został również zakres dotyczący finansowania zadań z zakresu administracji rządowej.

Obecnie prezentuje się kierunki i wielkości wydatkowania otrzymanych środków z tego zakresu zadań. Dla pełnego zobrazowania poniesionych wydatków, przedstawia się w niniejszym sprawozdaniu tabelę Nr 6, z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, które zostały zlecone Gminie.

Jak wynika z danych zamieszczonych z zaprezentowanej wyżej tabeli, wykonanie zadań z tego zakresu zamknęło się wskaźnikiem w wysokości 55,12%. Należy tu zaznaczyć, iż zadania zlecone Gminie były realizowane na bieżąco. Realizacja wydatków była jednak dokonywana w zależności od czasokresu w jakim miało być wykonane dane zadanie lub uzależnione było to od wielkości przekazanych Gminie środków. Obrazuje to ich realizacja w zaprezentowanych działach. Łącznie jest ona nieco wyższa od przyjętego 50,00% wskaźnika wykonania zadania, jedynie w dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo, wykonanie wydatków osiągnęło wskaźnik 99,99%. Było to możliwe tylko z powodu, iż przekazane Gminie środki na wypłaty producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, miały ściśle określony termin ich realizacji i rozliczenia środków u Dysponenta. W dziale 750 - Administracja publiczna, w rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie, wykonanie planu zamknęło się wskaźnikiem w wysokości 50,74% z przekazanej nam puli środków. Natomiast w dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, w rozdziale 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, środki zostały nam przekazane w 50,00%, jednak po stronie wydatkowej ich realizacja w minionym okresie jest zerowa. Taka realizacja wynikła po uzgodnieniu z osobą prowadzącą stały rejestr wyborców, aby należność z tego tytułu wypłacić jej jednorazowo w drugim półroczu. W dziale 852 - Pomoc społeczna, w rozdziale 85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, otrzymaliśmy z Urzędu Wojewódzkiego środki na realizację tego zadania w wysokości 1.714.800,00 zł, tj. 53,49% planowanej dotacji, z puli tej w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1.639.328,53 zł, co stanowi 51,85% realizacji planu. Nieco niższe od uzyska

- 54 -

nej puli wykonanie wydatków zaistniało z powodu mniejszej ilości wypłaconych świadczeń. Uzależnione jest to bowiem od ilości wpływających wniosków o takie świadczenia. W rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, wykonanie zamknęło się wskaźnikiem 46,52%, gdyż z zaplanowanej kwoty w wysokości 25.000,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 11.629,80 zł, a w okresie pierwszego półrocza przekazano nam w formie dotacji kwotę w wysokości 12.600,00 zł. W tym przypadku zapotrzebowanie społeczne okazało się nieco niższe niż pierwotnie zakładano. W rozdziale 85295 - Pozostała działalność, a dotyczącym wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, realizacja wydatków pokrywa się z wartością uzyskanych na ten cel środków, tj. kwotą 18.600,00 zł. W okresie sprawozdawczym zamyka się wskaźnikiem 97,39% realizacji zaplanowanych na ten cel środków.

Drugim kierunkiem wydatkowania środków z budżetu są środki pochodzące z dotacji celowych wspierających realizację zadań własnych. W tym przypadku w omawianym okresie realizacja zadań z tego zakresu przedstawiają tabele Nr 7 i 8.

Jak można stwierdzić z zaprezentowanych tabel, dotacje otrzymane i wydatki na realizację zadań własnych dofinansowywanych z dotacji celowych w swym wykonaniu nieco się różnią, gdyż nie we wszystkich przypadkach równomiernie wydatkowane są środki w stosunku do kwot otrzymanych. Obrazują to wskaźniki, tj. otrzymanych dotacji w wysokości 73,70% do wydatkowanych środków 62,45%. Różnią się też wielkości wydatkowanych środków w stosunku do uzyskanych wpływów, w realizacji poszczególnych tematów. Można to zaobserwować porównując pozycje w wyszczególnionych wyżej tabelach, i tak; w dziale 852 - Pomoc społeczna, w rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, gdzie dotacja przekazana została w kwocie 4.300,00 zł, a z kwoty tej wydatkowano 4.155,02 zł, w rozdziale 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dotacja wyniosła

61.818,00 zł, a wydatek 61.563,85 zł, w rozdziale 85216 - Zasiłki stałe, dotacja 53.000,00 zł, a wydatek 51.206,51 zł, w rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, dotacja przekazana wyniosła 44.805,00 zł, a wydatek również 44.805,00 zł, czy też w tym dziale, rozdział 85295 - Pozostała działalność, która dotyczy realizacji programu związanego z dożywianiem, dotacje uzyskaliśmy w kwocie 63.100,00 zł, a wydatek z tego tytułu wyniósł 39.731,07 zł. W dziale 853 - Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej, w rozdziale 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych, środki zostały przekazane w wysokości 51.293,00 zł, a wydatki w kwocie 24.595,16 zł, W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, w rozdziale 85415 - Pomoc materialna dla uczniów, dotacja wyniosła 71.541,00 zł, a jej realizacja zamknęła się kwotą 69.774,38 zł. W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, tak wielkość przekazanych środków jak i ich realizacja, w tym przypadku opiewa na kwotę w wysokości 4.000,00 zł. Zaistniałe różnice w uzyskanych środkach i w wielkościach wydatkowanych, uzależnione są bowiem od czasokresu w jakim dane zadanie ma być zrealizowane, są więc wydatki zrealizowane w 100,00% do uzyskanej dotacji, ale można też zaobserwować wydatki w wysokości około 50,00% realizacji, to sugeruje, iż czas ich wykonywania może dłuższy niż okres półrocza.

Podobnie przedstawia się sytuacja z dofinansowaniem do zadań inwestycyjnych, które zaprezentowane jest w tabeli Nr 9. W zestawieniu tym zaprezentowano pełne zestawienie dotacji, oraz stopień ich realizacji. Jak widać z podsumowania, w okresie pierwszego półrocza realizacja środków wyniosła zaledwie 24,48% planowanej kwoty dotacyjnej. W zestawieniu tym dominują środki pochodzące z Unii Europejskiej, w tym realizowanych z programu WRPO, gdzie w dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo, zaplanowano dotację w wysokości 2.649.963,37 zł, a dotychczas otrzymano środki w kwocie 829.453,13 zł, co stanowi 31,30% realizacji planu. W tym przypadku pozostała część dotacji winna być Gminie przekazana po rozliczeniu wykonania zadania, gdyż w bieżącym roku zadanie związane z budową kanalizacji i prze-

budową oczyszczalni ścieków zostało zakończone. Jednak do końca półrocza na konto Gminy nie wpłynęła pozostała część wcześniej przyznanej nam dotacji. W działach 901 i 921, również zaplanowano środki z Unii Europejskiej, są to środki, które pochodzą z realizacji programu WRPO, i w tym przypadku jednorazowo przekazywane są Gminie również po zakończeniu zadania. Podkreślić tu należy to, iż zadania inwestycyjne w tym programie są wartościowo o wiele niższe niż w programie WRPO, dlatego też Gmina podczas wykonywania zadania musi wyłożyć własne środki w celu dokonania zapłaty za wykonaną pracę a następnie po rozliczeniu, uzyskuje dotację w formie refundacji. W tym przypadku z zaplanowanej kwoty w wysokości 1.121.007,00 zł, uzyskaliśmy zwrot środków w wysokości 353.947,00 zł, tj. 31,58% zaplanowanych wpływów. W dziale 801 - Oświata i wychowanie, w rozdziale 80101 - Szkoły podstawowe,

- 55 -

zaplanowano środki dotacyjne pochodzące z budżetu państwa w kwocie 1.068.033,43 zł. Środki te przeznaczone są na wsparcie inwestycji związanych z oświatą, tj. budowy Sali Sportowej przy Szkole Podstawowej w Miłosławiu i placu zabaw w ramach programu „Radosna szkoła” również przy tej Szkole. I w tym przypadku środki dotacyjne uzyskamy po zakończeniu wymienionych wyżej zadań. W związku z powyższym w pierwszym półroczu, realizacja tego wsparcia jest zerowa.

W tegorocznym budżecie naszej Gminy wydatki majątkowe stanowią 23,91% planowanych ogółem wydatków, w związku z powyższym w niniejszym sprawozdaniu prezentuje się stan zaawansowania objętych tym zakresem zadań. Plan budżetu Gminy zakłada wydatkować środki na łączną kwotę w wysokości 7.459.480,13 zł, z puli tej podczas realizacji wydatków budżetowych, na przestrzeni omawianego okresu łącznie wydatkowano środki w wysokości 3.204.379,29 zł, co stanowi 42,96% realizacji planu. Taka realizacja ma swoje uzasadnienie przede wszystkim tym, iż uzależniona jest to od pozyskiwanych środków pomocowych z Unii Europejskiej, które mają duży wpływ na prowadzenie prac budowlanych. Natężenie wydatków w tym temacie zwiększy się w okresie letnim, co znajdzie swoje potwierdzenie w wskaźnikach wykonanych robót inwestycyjnych, zakładane płatności nastąpią w końcowym okresie trzeciego i czwartego kwartału bieżącego roku. Szczegóły odnośnie wykonywanych zadań i poniesionych nakładów omówiono już wyżej w niniejszym sprawozdaniu podczas referowania wydatków w poszczególnych działach, jednak dla pełnego zobrazowania realizacji tych wydatków, w niniejszym sprawozdaniu dodatkowo przedstawia się je w zaprezentowanej wyżej tabeli Nr 11 z podkreśleniem terminów ukończenia prac dla poszczególnych zadań.

Integralną częścią budżetu Gminy Miłosław jest plan opłat i kar oraz wydatków związany z ochroną środowiska. Szczegółowe zestawienie zaprezentowane jest w tabeli Nr 12 stanowiącej załącznik do niniejszego sprawozdania. Planuje się, że budżet w 2012 roku osiągnie wpływy z tytułu opłat i kar z zakresu ochrony środowiska w wysokości 50.000,00 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania dochód ten



został zrealizowany w 49,18%, co obrazuje kwota w wysokości 24.587,45 zł. Na środki te składają się dwa tytuły, mianowicie w rozdziale 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, z planowanej kwoty 49.000,00 zł, uzyskaliśmy wpłatę w kwocie 17.984,65 zł, co stanowi 36,71% realizacji planu. Natomiast w drugim źródle, jakim jest rozdział 90095 - Pozostała działalność, z tytułu wpływów z różnych opłat, na planowaną kwotę w wysokości 1.000,00 zł, uzyskaliśmy wpłaty na łączną kwotę 6.602,80 zł, co stanowi 660,28% realizacji planu.

W zakresie wydatków realizowanych z pozyskanych z wyżej wyszczególnionych źródeł środków, planuje się rozdysponować środki w 100,00%, tj. wydatkować kwotę 36.260,00 zł w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90002 - Gospodarka odpadami, poprzez paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych. W tym przypadku z planowanej kwoty, w okresie półrocza wydatkowano kwotę w wysokości 9.151,32 zł, co stanowi 25,24% realizacji planu. Drugim zadaniem finansowanym z tego źródła jest zadanie umiejscowione w dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, gdzie poprzez paragraf 4340 - Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych, jakim jest zabytkowy park miejski w Miłosławiu. Na ten cel planuje się wydatkować kwotę w wysokości 13.740,00 zł. W referowanym okresie sprawozdawczym wydatku na ten cel nie poniesiono, a więc wykonanie jest zerowe.

Ostatnim ważnym aspektem realizacji budżetu jest stan zobowiązań według tytułów dłużnych oraz stan udzielonych gwarancji i poręczeń. W tym temacie stwierdza się, że na dzień 30 czerwca 2012 roku Gmina Miłosław posiada zobowiązania na łączną kwotę w wysokości 15.593.154,31 zł, w tym z tytułu pobranych długoterminowych kredytów krajowych mamy zobowiązania na kwotę 14.239.815,95 zł, i kredytu krótkoterminowego, uzyskanego w rachunku bieżącym gminy, kwotę 741.443,36 zł, oraz z tytułu uzyskanych pożyczek, na kwotę 611.895,00 zł. Od początku roku odprowadziliśmy do banków, które udzieliły nam kredyty kwotę 290.250,00 zł, spłat kapitału od pozyskanych kredytów i 0,00 zł, spłat pożyczek. Wszystkie nasze zobowiązania realizowane były terminowo, wg. ustalonych przez banki harmonogramów. Natomiast w sprawie udzielonych gwarancji i poręczeń, stwierdza się, że do końca okresu sprawozdawczego Gmina Miłosław nikomu takowych nie udzieliła.

Podsumowując omówione wyżej wydatki budżetu za miniony okres sprawozdawczy, należy stwierdzić, że działając racjonalnie przy gromadzeniu i wydatkowaniu środków, nie zostały przekroczone plany w działach, rozdziałach i paragrafach obowiązującej klasyfikacji budżetowej, przez co podczas realizacji budżetu w minionym okresie została zachowana dyscyplina budżetowa. Stwierdza się również, że w budżecie nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Spłaty kapitałowe i odsetkowe wynikające z wcześniej pobranych kredytów i pożyczek, realizowane były na bieżąco, w związku z czym z tej strony

nie  
- 56 -

zaistniały żadne zaległe zobowiązania.

Integralną częścią budżetu jest plan finansowy Zakładu Gospodarki Komunalnej, który występuje jako samorządowy zakład budżetowy. Realizacja przychodów i wydatków w tej instytucji w pierwszym półroczu przedstawia się następująco;

- Zakład budżetowy, jakim jest Zakład Gospodarki Komunalnej w Miłosławiu, planował po stronie przychodów uzyskać łączną kwotę w wysokości 1.781.200,00 zł. Zrealizował ją w wysokości 912.079,51 zł, a więc wykonał przychody w wysokości 51,21%. Nieco wyższa realizacja wpływów po stronie przychodowej spowodowana była wyższą realizacją wpłat za świadczone usługi tak wodociągowe jak i oczyszczania ścieków. Realizacja przychodów i wydatków na przestrzeni minionego okresu prezentuje załączona do sprawozdania tabela Nr 13.

Natomiast wydatki zrealizowano w wysokości 835.034,13 zł, na planowaną kwotę 1.781.200,00 zł, stanowi to 46,88% realizacji planu. Jak wynika z procentowego wskaźnika, wielkość poniesionych wydatków jest niższa od założeń przyjętych do oceny omawianego okresu sprawozdawczego. W tym aspekcie Zakład Komunalny w celu racjonalnego gospodarowania posiadanymi środkami poczynił w niektórych dziedzinach oszczędności po stronie wydatkowej, dotyczy to wydatków w paragrafach 4260 - Zakup energii, gdzie wydatnie do uzyskanej oszczędności przyczyniły się warunki atmosferyczne, w paragrafie 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej, 4410 - Podróże służbowe krajowe, czy też w paragrafie 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

Na koniec okresu sprawozdawczego, Zakład posiadał środki obrotowe w wysokości 273.165,41 zł, w środkach tych stwierdzono; stan środków w kasie w kwocie 62.449,35 zł, należności netto w kwocie

220.933,17 zł, kwotę odsetek od należności niezapłaconych w terminie 14.064,21 zł, oraz w pozostałych środkach obrotowych kwotę w wysokości 9.999,53 zł. Natomiast w zobowiązaniach innych podmiotów, ustalono kwotę w wysokości 20.216,64 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego, Zakład posiadał środki obrotowe netto w wysokości 273.165,41 zł. Przedstawione wyżej wyniki mają swoje odzwierciedlenie w sprawozdaniu półrocznym Rb-30.

**Załącznik Nr 2** do Zarządzenia Nr 22/2012  
Burmistrza Gminy Miłosław z dnia  
14 sierpnia 2012 r.

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIŁOSŁAW  
W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2012 ROKU.**

W pierwszym półroczu 2012 r, w związku ze zmianami planowanych kwot dochodów i wydatków oraz korekta w zadaniach z wykazu przedsięwzięć, w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano zmian w latach 2012 - 2027.

**W roku 2012:**

- 1) zwiększenie planu dochodów oraz wydatków, w tym wydatków majątkowych i bieżących w związku z pozyskanymi dotacjami z budżetu państwa, w tym:
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
  - związane z funkcjonowaniem organów JST - dotyczy wydatków bieżących, oraz zmian w planie wydatków majątkowych,
- 2) zwiększenie planu wydatków majątkowych w związku z korektami wielkości środków w budżecie finansujących zadania wg. źródeł pochodzenia środków, oraz wprowadzenia nowych środków finansowych dofinansowujących zadania ujęte już w budżecie, w tym:
  - objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp. ( na przedsięwzięcia) - zmniejszenie związane ze zmianą kosztu

zadania.

### **W kolejnych latach:**

- 1) nastąpiła zmiana w roku 2013 i latach następnych w kwotach dochodów, tak w dochodach ogółem jak i w dochodach majątkowych,
- 2) nastąpiły zmiany w wydatkach bieżących, w tym objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp. (na przedsięwzięcia) w związku z rozszerzeniem zakresu zadań i możliwością ich sfinansowania w latach następnych,
- 3) zwiększono plany w wydatkach majątkowych, w tym; skorygowano wartości w wydatkach majątkowych objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp,

### **Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2012 roku.**

W obrębie ustalonej wyjściowej prognozy finansowej, na przestrzeni minionego okresu, nastąpiły istotne zmiany, mianowicie; wzrosły wartości planowanych dochodów jak i wydatków budżetu na bieżący rok. Wzrósł plan wydatków majątkowych o kwotę 8.519,24 zł, w tym zmniejszył się plan wydatków majątkowych objętych limitem art. 226 ust.4 ufp, z kwoty 5.291.852,00 zł do kwoty 5.091.504,52 zł, tj. o kwotę 200.347,48 zł. W okresie sprawozdawczym, realizacja planowanych dochodów zamknęła się wskaźnikiem w wysokości 43,22% planu, natomiast wydatków 48,63%. Niższa realizacja dochodów wynikała z bardzo niskiego wykonania dochodów majątkowych, gdyż ogółem w wysokości 13,60% w tym dochody uzyskane ze sprzedaży majątku wykonano z zaplanowanej puli zaledwie w wysokości 1,07%. Dla zabezpieczenia niezbędnych środków na pokrycie wynikłych w trakcie okresu sprawozdawczego wydatków, koniecznym było uruchomienie w rachunku bieżącym Gminy Miłosław kredytu krótkoterminowego, który pokrył powstały deficyt w środkach. W rachunku, po stronie przychodowej wprowadzono do budżetu kwotę w wysokości 741.443,36 zł. Kwota długu wraz z uruchomionym kredytem krótkoterminowym na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wynosi 15.593.154,31 zł, tj. 46,81% w stosunku do planowanych tegorocznych dochodów Gminy. W okresie sprawozdawczym realizacja dochodów bieżących wyniosła 54,25% planu, natomiast wydatki bieżące zrealizowano w 50,41%. Na spłatę i obsługę długu z zaplanowanej kwoty w wysokości 4.317.103,95 zł, wydatkowano 704.251,85 zł, co stanowi 16,32% realizacji planu. Należy tu zaznaczyć, iż wydatek w tym zadaniu realizowany był zgodnie z posiadanym harmonogramem spłat. w środkach tych na rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych wydatkowano kwotę w wysokości 290.250,00 zł z zaplanowanej puli w wysokości 3.438.610,95 zł, co stanowi 8,44% realizacji planu, natomiast na wydatki bieżące związane z obsługą długu, wydatkowano 414.001,85 zł, z zaplanowanej kwoty 878.493,00 zł, co stanowi 47,13% realizacji planu. W spłatach tych nie zrealizowano wydatku długu podlegającego wyłączeniu na podstawie art. 243 ust. 3 pkt. 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 supf.

- 2 -

Przyjęte do spłat te kwoty będą realizowane dopiero w drugim półroczu bieżącego roku. Informacje dotyczące zmian prognozy w I półroczu bieżącego roku oraz jej wykonania na dzień 30.06.2012 roku, przedstawiono w tabeli Nr 1.

### **Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2012 roku.**

Na bieżący rok uchwalono, pięć zadań inwestycyjnych, o wartości 5.291.852,00 zł. W trakcie realizacji budżetu wartość pierwotnie ustalonych przedsięwzięć, umniejszono do kwoty 5.091.504,52 zł. Korekta ta dotyczyła dwóch przedsięwzięć, mianowicie, w zadaniu pod nazwą „Wykup gruntów w Orzechowie dla zapewnienia terenów dla przyszłej działalności gospodarczej”, zwiększono plan wydatków o 0,15 zł, natomiast w zadaniu pn. „Partycypacja w unieszkodliwianiu odpadów komunalnych dla gmin objętych porozumieniem wraz z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Lulkowie”, w oparciu o zawiadomienie uzyskaną informację z Urzędu Miejskiego w Gnieźnie, (Inwestora prowadzącego przedsięwzięcie), umniejszono pierwotnie zaplanowaną kwotę o środki w wysokości 200.347,63 zł. W okresie pierwszego półrocza dwa przedsięwzięcia nie były finansowane, pierwsze dotyczące „Opracowania dokumentacji i budową ciągów pieszych i jezdnych na terenie osiedla za mleczarnią w Miłosławiu”, z powodu, iż zostało udzielone zamówienie na sporządzenie stosownej dokumentacji, jednak czasokres jej wykonania przypada na drugie półrocze, natomiast zadanie związane z unieszkodliwianiem odpadów i budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Lulkowie, uzależnione jest od zapotrzebowania na środki głównego inwestora. W okresie sprawozdawczym takiego zapotrzebowania nie odnotowano. W pozostałych trzech zadaniach, zaprezentowane w tabeli Nr 2 wydatki, realizowane są w oparciu o przyjęty harmonogram nakładów na te przedsięwzięcia.

Informacje dotyczące zmian w planie zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć oraz wartości ich wykonania na dzień 30.06.2012 roku, przedstawiono w tabeli Nr 2.

### Informacja o kwocie długu Gminy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zakłada się stopniowe ograniczenie zadłużenia Gminy. Najwyższy wskaźnik zadłużenia Gmina osiągnie w roku 2013 ( 43,67%), natomiast w kolejnych latach planowane zadłużenie będzie malało i kształtowało następująco:

Lata	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
% dochodó w	38,23	43,67	37,43	33,82	29,75	25,78	22,12	19,00	15,94	12,93	9,99	7,10

Lata	2024	2025	2026	2027
% dochodó w	4,67	2,83	1,03	0,00

Tab. Nr 1

### INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I PÓŁROCZE 2012 R.

l.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2012	Wykonanie na 30.06.2012r.		%	
			na dzień 01.01.2012 r.	na dzień 30.06.2012 r.		
1	Dochody ogółem, z tego:		32 917 731,01	33 310 965,89	14 394 588,74	43,22
1a	dochody bieżące		23 940 311,64	24 270 013,09	13 165 274,35	54,25
1b	dochody majątkowe, w tym		8 977 419,37	9 040 452,80	1 229 314,39	13,60
1c	ze sprzedaży majątku		4 191 870,00	4 191 870,00	44 640,00	1,07
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:		22 474 542,37	22 859 258,01	11 550 366,36	50,53
2a	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczone		12 114 423,00	12 087 251,45	6 209 412,51	51,38
2b	Związane z funkcjonowaniem organów JST		2 507 343,00	2 521 070,96	1 203 244,30	47,73
2c	Z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:			0,00	0,00	0,00
2d	Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp			0,00	0,00	0,00

2e	Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	
3	Różnica (1-2)	10 443 188,64	10 451 707,88	2 844 222,38	27,22
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0,00	0,00	
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	324 876,19	324 876,19	324 876,19	100,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	10 768 064,83	10 776 584,07	3 169 098,57	29,41
7	Splata i obsługa długu	4 317 103,95	4 317 103,95	704 251,85	16,32
7a	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	3 438 610,95	3 438 610,95	290 250,00	8,44
7b	Wydatki bieżące na obsługę długu	878 493,00	878 493,00	414 001,85	47,13
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielanie pożyczki)	0,00	0,00	0,00	
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	6 450 960,88	6 459 480,12	2 464 846,72	38,16
10	Wydatki majątkowe, w tym:	7 450 960,88	7 459 480,12	3 206 290,08	42,99
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	5 291 852,00	5 091 504,52	1 386 433,40	26,50
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 000 000,00	1 000 000,00	741 443,36	74,14
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	
13	Kwota długu, w tym:	12 703 350,00	12 703 350,00	15 593 154,31	
13a	Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt. 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 supf	2 716 573,80	2 716 573,80	2 716 573,00	
13b	Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt. 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 supf przypadająca na dany rok budżetowy	611 895,00	611 895,00	611 895,00	
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	13,11	12,99	x	
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	8,12	8,12	x	
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	NIE	NIE	x	
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 supf	4,86	4,82	x	
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 supf	30,34	38,65	x	
19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	23 353 035,37	23 737 751,01	11 964 368,21	50,41
20	Wydatki ogółem (10+19)	30 803 996,25	31 197 231,13	15 170 658,29	48,63
21	Wydatki budżetu (1 - 20)	2 113 734,76	2 113 734,76	-776 069,55	
22	Przychody budżetu (4+5+11)	1 324 876,19	1 324 876,19	1 066 319,55	80,49
23	Rozchody budżetu (7a+8)	3 438 610,95	3 438 610,95	290 250,00	8,44

Tab. Nr 2

PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I PÓLROCZE 2012 ROKU

Jednostka Nazwa i cel	Okres realizacji	Plan na dzień odpowiedzialna lub  koordynująca	Plan na dzień		Wykonanie na 01.01.2012 r.	3 0. 0 6. 2 0 1 2 r.
			od	do		
Przedsięwzięcia ogółem					5 291 852,00	5 0 9 1 5 0 4, 5 2
- wydatki bieżące					0,00	0, 0 0
- wydatki majątkowe					5 291 852,100	5 0 9 1 5 0 4, 5 2
1) programy, projekty lub zadania (razem)						
- wydatki bieżące						
- wydatki majątkowe						
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, (razem)						
- wydatki bieżące						
- wydatki majątkowe						

b) programy, projekty lub zadania pozostałe (razem)						
- wydatki bieżące						
- wydatki majątkowe						
<b>Opracowanie dokumentacji i budowa utwardzonych ciągów pieszych i jezdnych na terenie osiedla za mleczarnią w Miłosławiu</b>	Urząd Gminy Miłosław	2012	2016	460 000,00	4 6 0 0 0 0, 0 0	
- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu pieszym i drogowym						
- wydatki majątkowe				460 000,00	4 6 0 0 0 0, 0 0	
<b>Tworzenie nowych miejsc pracy. Likwidacja bezrobocia</b>	Urząd Gminy Miłosław	2007	2012	115 352,00	1 1 5 3 5 2, 1 5	
Wykup gruntów w Orzechowie dla zapewnienia terenów dla przyszłej działalności gospodarczej						
- wydatki majątkowe				115 352,00	1 1 5 3 5 2, 1 5	
<b>Rozbudowa bazy sportowej. Stworzenie warunków masowego uprawiania sportu na terenie Gminy</b>	Urząd Gminy Miłosław	2007	2012	3 930 000,00	3 9 3 0 0 0 0, 0 0	
Budowa Sali Sportowej przy Szkole Podstawowej w Miłosławiu-Bugaj						
- wydatki majątkowe				3 930 000,00	3 9 3 0 0 0 0, 0 0	
<b>Gmina przyjaznego środowiska. Likwidacja zrzutu ścieków do rzeki</b>	Urząd Gminy Miłosław	2009	2014	50 000,00	5 0 0 0 0, 0 0	
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Miłosław						
- wydatki majątkowe				50 000,00	5 0 0 0 0, 0 0	
<b>Unieszkodliwianie odpadów komunalnych. Likwidacja dzikich wysypisk śmieci.</b>	Urząd Gminy Miłosław	2008	2015	736 500,00	5 3 6	

						1 5 2, 3 7
Partycypacja w unieszkodliwianiu odpadów komunalnych dla gmin objętych porozumieniem wraz z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Lulkowie						
- wydatki majątkowe			736 500,00	536 152,37		0,00
<b>2) Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok</b>			0,00	0,00		0,00
- wydatki bieżące			0,00	0,00		0,00
- wydatki majątkowe			0,00	0,00		0,00
Brak takich umów						
<b>3) Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>			0,00	0,00		0,00
- wydatki bieżące			0,00	0,00		0,00



**Załącznik Nr 3** do Zarządzenia Burmistrza Gminy  
Miłosław Nr 22/2012 z dnia 14 sierpnia 2012r.

### SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Świetlicy Wiejskiej w Orzechowie  
za I półrocze 2012 r.

#### Tabela przychodów

Stan środków finansowych	Plan finansowy	Wykonanie na 30.06.2012 r.
Stan środków na 01.01.2012 r.	2 534,45	2 534,45
Przychody własne	0,00	0,00
Dotacja z Urzędu Gminy	40 000,00	9 226,98
<b>Razem</b>	<b>42 534,45</b>	<b>11 761,43</b>

#### Tabela kosztów

Wyszczególnienie	Plan finansowy	Wykonanie na 30.06.2012 r.	Procent
§ 4010- Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 400,00	4 129,18	22,14
§ 4110- Składki na ubezpieczenie społeczne	2 900,00	664,09	22,89
§ 4120- Składki na Fundusz Pracy	500,00	3,99	0,79
§ 4170- Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	0,00	0,00
§ 4210- Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00
§ 4260- Zakup energii	8 400,00	4 754,42	56,60
§ 4300- Zakup usług pozostałych	6 834,45	2 209,75	32,33
§ 4440- Odpisy na zakładowy fund. świadczeń socjalnych	800,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>42 534,45</b>	<b>11 761,43</b>	<b>27,65</b>

Na przychody Świetlicy Wiejskiej w Orzechowie składają się dwa źródła finansowania, mianowicie, przychody, które wypracowuje Świetlica na przestrzeni roku budżetowego oraz dotacja podmiotowa, którą Urząd Gminy w Miłosławiu dofinansowuje działalność tutejszej Świetlicy. Z tego tytułu w bieżącym roku Rada Miejska przyznała nam środki w wysokości 40 000,00 zł. Dodatkowym źródłem, które wspiera koszty są również środki z dochodów własnych, które nie zostały wykorzystane w roku ubiegłym. Na koniec roku budżetowego 2011 pozostało niewykorzystanych środków na kwotę 2 534,45 zł. Kwota ta zasilila budżet w roku bieżącym.

Planując koszty w roku budżetowym, sumuje się wyżej podane źródła przychodów, aby środki zabezpieczyły wszystkie przewidywane w trakcie roku wydatki.

Realizacja kosztów w omawianym okresie sprawozdawczym przebiegała w następujący sposób:

- w zakresie wydatków płacowych, wydatkowano łącznie kwotę 4 797,26 zł, na zaplanowany w tym zakresie wydatek w wysokości 21 800,00 zł, stanowi to 22,00% realizacji planu. W puli tej wydatkowano:
- na płace kwotę 4 129,18 zł, co stanowi 22,44% planu,
- na składki związane z ubezpieczeniem społecznym wydano kwotę 664,09 zł, co stanowi 22,89% reali-

- 2 -

zacji planu,

- na składki Funduszu Pracy, wydatkowano 3,99 zł, stanowi to 0,79% planu.

Na wydatki bieżące, łącznie wydatkowano środki w wysokości 6 964,17 zł, stanowi to 38,26% zaplanowanych na bieżący rok nakładów.

Wydatki rzeczowe były realizowane w oparciu o konieczność wynikającą z bieżącej działalności, tak więc w omawianym okresie sprawozdawczym wygląda to następująco:

- § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe, z planowanej kwoty 700,00 zł wydatkowano 0,00 zł.
- § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, wydatkowano 0,00 zł z zaplanowanej kwoty 4 000,00 zł.
- § 4260 – Zakup energii, wydatkowano kwotę 4 754,42 zł. W środkach tych regulowano należności za energię elektryczną, wodę oraz propan gaz do ogrzewania świetlicy. Wydatek w tym zakresie wykonano w 56,60%.
- § 4300 – Zakup usług pozostałych, wydatkowano kwotę 2 209,75 zł. Środki te wydatkowano między innymi na usługi z zakresu wywozu nieczystości płynnych i stałych, prowizje, usługi bhp, przewóz dzieci, naprawę dachu i zbiornika gazu. Zorganizowano również przedstawienia edukacyjne i rozrywkowe. Z planowanej na ten cel puli wydatkowano 32,33% środków.
- § 4440 – Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- wydatkowano 0,00 zł.

Reasumując powyższe zestawienie uzyskanych przychodów i wykonanych kosztów, stwierdza się, iż w gospodarowaniu uzyskanymi i zarobionymi środkami finansowymi, kierowano się racjonalnością i oszczędnością by środki publiczne zostały należycie wydatkowane.

W podsumowaniu przedstawionej sytuacji finansowej mojej jednostki stwierdzam, iż na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka ta nie posiada należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Kierownik  
Świetlicy Orzechowo  
Małgorzata Bzowa

**Załącznik Nr 4** do Zarządzenia Burmistrza Gminy  
Miłosław Nr 22/2012 z dnia 14 sierpnia 2012r.

## **SPRAWOZDANIE**

z wykonania budżetu Świetlicy Wiejskiej w Czeszewie  
za I półrocze 2012 r.

### Tabela przychodów

Stan środków finansowych	Plan finansowy	Wykonanie na 30.06.2012 r.
Stan środków na 01.01.2012 r.	5 389,89	5 389,89
Przychody własne	1 048,70	1 048,70
Dotacja z Urzędu Gminy	53 800,00	10 105,70
<b>Razem</b>	<b>60 238,59</b>	<b>16 544,29</b>

### Tabela kosztów

Wyszczególnienie	Plan finansowy	Wykonanie na 30.06.2012 r.	Procent
§ 4010-Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 750,00	6 735,83	26,15
§ 4110- Składki na ubezpieczenie Społeczne	4 120,00	1 035,32	25,12
§ 4120- Składki na Fundusz Pracy	500,00	102,03	20,40
§ 4170- Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
§ 4210- Zakup materiałów i wyposażenia	17 038,59	5 582,57	32,76
§ 4260- Zakup energii	6 000,00	1 631,28	27,18
§ 4300- Zakup usług pozostałych	3 950,00	1 286,08	32,55
§ 4370- Opłata z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	1 100,00	171,18	15,56
§ 4440- Odpisy na zakładowy fund. świadczeń socjalnych	1 280,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>60 238,59</b>	<b>16 544,29</b>	<b>27,46</b>

Na przychody Świetlicy Wiejskiej w Czeszewie składają się dwa źródła finansowania, mianowicie, przychody, które wypracowuje Świetlica na przestrzeni roku budżetowego oraz dotacja podmiotowa, którą Urząd Gminy w Miłosławiu dofinansowuje działalność tutejszej Świetlicy. Z tego tytułu w bieżącym roku Rada Miejska przyznała nam środki w wysokości 53 800,00 zł. Dodatkowym źródłem, które wspiera koszty są również środki z dochodów własnych, które nie zostały wykorzystane w roku ubiegłym. Na koniec roku budżetowego 2011 pozostało niewykorzystanych środków na kwotę 5 389,89 zł. Kwota ta zasilą budżet w roku bieżącym oraz przychody uzyskanie w roku bieżącym w wysokości 1 048,70 zł.

Planując koszty w roku budżetowym, sumuje się wyżej podane źródła przychodów, aby środki zabezpieczyły wszystkie przewidywane w trakcie roku wydatki.

Realizacja kosztów w omawianym okresie sprawozdawczym przebiegała w następujący sposób:  
- w zakresie wydatków płacowych, wydatkowano łącznie kwotę 7 873,18 zł, na zaplanowany w tym za-

- 2 -

kresie wydatek w wysokości 30 370,00 zł, stanowi to 25,92% realizacji planu. W puli tej wydatkowania:

- na płace kwotę 6 735,83 zł, co stanowi 26,15% planu,
- na składki związane z ubezpieczeniem społecznym wydano kwotę 1 035,32 zł, co stanowi 25,12% Realizacji planu,
- na składki Funduszu Pracy, wydatkowano 102,03 zł, stanowi to 20,40% planu.

Na wydatki bieżące, łącznie wydatkowano środki w wysokości 8 671,11 zł, stanowi to 29,03% zaplanowanych na bieżący rok nakładów.

Wydatki rzeczowe były realizowane w oparciu o konieczność wynikającą z bieżącej działalności, tak więc w omawianym okresie sprawozdawczym wygląda to następująco:

- § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe, z planowanej kwoty 500,00 zł wydatkowano 0,00 zł.
- § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, wydatkowano 5582,57 zł z zaplanowanej kwoty 17 038,59 zł, stanowi to 32,76% wykonania wydatków w tym zakresie. Zakupiono opał (węgiel) oraz sklejkę w celu wykonania regałów.
- § 4260 – Zakup energii, wydatkowano kwotę 1 631,28 zł. W środkach tych regulowano należności za energię elektryczną i zużytą wodę. Wydatek w tym zakresie wykonano w 27,18%.
- § 4300 – Zakup usług pozostałych, wydatkowano kwotę 1 286,08 zł. Środki te wydatkowano między innymi na usługi z zakresu wywozu nieczystości płynnych i stałych, prowizje, usługi bhp oraz przewóz dzieci na basen. Z planowanej na ten cel puli wydatkowano 32,55% środków.
- § 4370 – Opłata z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej, wydatkowano kwotę 171,18 zł. Z zaplanowanych na ten cel środków w wysokości 1 100,00 zł zrealizowano 15,56% przyznanych na cel środków.
- § 4440 – Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- wydatkowano 0,00 zł.

Reasumując powyższe zestawienie uzyskanych przychodów i wykonanych kosztów, stwierdza się, iż w gospodarowaniu uzyskanymi i zarobionymi środkami finansowymi, kierowano się racjonalnością i oszczędnością by środki publiczne zostały należycie wydatkowane.

Podsumowując sytuację finansową mojej jednostki stwierdzam, że na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka ta nie posiada należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Kierownik  
Świetlicy Czeszewo

Wiesława Stachowiak

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Burmistrza Gminy  
Miłosław Nr 22/2012 z dnia 14 sierpnia 2012r.

## SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Świetlicy Wiejskiej w Pałczynie  
za I półrocze 2012 r.

### Tabela przychodów

Stan środków finansowych	Plan finansowy	Wykonanie na 30.06.2012 r.
Stan środków na 01.01.2012 r.	9 541,28	5 768,51
Przychody własne	453,70	453,70
Dotacja z Urzędu Gminy	52 200,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>62 194,98</b>	<b>6 222,21</b>

### Tabela kosztów

Wyszczególnienie	Plan finansowy	Wykonanie na 30.06.2012 r.	Procent
§ 4010-Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 000,00	491,02	2,23
§ 4110- Składki na ubezpieczenie społeczne	3 050,00	519,03	17,01
§ 4120- Składki na Fundusz Pracy	600,00	40,80	6,80
§ 4170- Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	401,95	80,39
§ 4210- Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	0,00	0,00
§ 4260- Zakup energii	16 744,98	3 835,82	23,00
§ 4300- Zakup usług pozostałych	6 500,00	933,59	14,36
§ 4440- Odpisy na zakładowy fund. świadczeń socjalnych	800,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>62 194,98</b>	<b>6 222,21</b>	<b>10,00</b>

Na przychody Świetlicy Wiejskiej w Pałczynie składają się dwa źródła finansowania, mianowicie, przychody, które wypracowuje Świetlica na przestrzeni roku budżetowego oraz dotacja podmiotowa, którą Urząd Gminy w Miłosławiu dofinansowuje działalność tutejszej Świetlicy. Z tego tytułu w bieżącym roku Rada Miejska przyznała nam środki w wysokości 52 200,00 zł. Dodatkowym źródłem, które wspiera koszty są również środki z dochodów własnych, które nie zostały wykorzystane w roku ubiegłym. Na koniec roku budżetowego 2011 pozostało niewykorzystanych środków na kwotę 9541,28 zł. Kwota ta zasili budżet w roku bieżącym oraz przychody uzyskane w roku bieżącym w wysokości 453,70 zł. Planując koszty w roku budżetowym, sumuje się wyżej podane źródła przychodów, aby środki zabezpieczyły wszystkie przewidywane w trakcie roku wydatki.

Realizacja kosztów w omawianym okresie sprawozdawczym przebiegała w następujący sposób:

- w zakresie wydatków płacowych, wydatkowano łącznie kwotę 1 050,85 zł, na zaplanowany w tym zakresie wydatek w wysokości 25 650,00 zł, stanowi to 4,10% realizacji planu. W puli tej wydatkowano:
- na płace kwotę 491,02 zł, co stanowi 2,23% planu,

- 2 -

- na składki związane z ubezpieczeniem społecznym wydano kwotę 519,03 zł, co stanowi 17,01% realizacji planu,
- na składki Funduszu Pracy wydatkowano 40,80 zł, co stanowi 6,80% planu.

Na wydatki bieżące, łącznie wydatkowano środki w wysokości 5 171,36 zł, stanowi to 14,15% zaplanowanych na bieżący rok nakładów.

Wydatki rzeczowe były realizowane w oparciu o konieczność wynikającą z bieżącej działalności, tak więc w omawianym okresie sprawozdawczym wygląda to następująco:

- § 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe, z planowanej kwoty 500,00 zł wydatkowano 401,95 zł, czyli 80,39%.
- § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, wydatkowano 0,00 zł z zaplanowanej kwoty 12 000,00 zł.
- § 4260 – Zakup energii, wydatkowano kwotę 3 835,82 zł. W środkach tych regulowano należności za energię elektryczną, zużytą wodę oraz paliwo gazowe. Wydatek w tym zakresie wykonano w 23,00%.
- § 4300 – Zakup usług pozostałych, wydatkowano kwotę 933,59 zł. Środki te wydatkowano między innymi na usługi z zakresu wywozu nieczystości płynnych i stałych, przewioz, usługi bhp. Z planowanej na ten cel puli wydatkowano 14,36% środków.
- § 4440 – Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - wydatkowano 0,00 zł.

Reasumując powyższe zestawienie uzyskanych przychodów i wykonanych kosztów, stwierdza się, iż w gospodarowaniu uzyskanymi i zarobionymi środkami finansowymi, kierowano się racjonalnością i oszczędnością by środki publiczne zostały należycie wydatkowane.

W podsumowaniu przedstawionej sytuacji finansowej mojej jednostki stwierdzam, iż na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka ta nie posiada należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Iwona Ratajczak

Załącznik Nr 6 do Zarządzenia Burmistrza Gminy  
Miłosław Nr 22/2012 z dnia 14 sierpnia 2012r.

**SPRAWOZDANIE**  
z wykonania budżetu Miłosławskiego Centrum Kultury  
w Miłosławiu za I półrocze 2012r

<b>Stan środków finansowych</b>	<b>Plan finansowy na 2012r</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>
Stan środków na 01.01.2012r			
Dotacja Urzędu Gminy	<b>265.000,00</b>		
Dochody własne	<b>10.000,00</b>		
Dotacja celowa			
Koszty ogółem	<b>275.000,00</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>	<b>Wykonanie w %</b>
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe	<b>88.000,00</b>	<b>35.102,01</b>	<b>39.89%</b>
§ 4110 Składki na ubezpiecz. społeczne	<b>14.000,00</b>	<b>5.952,89</b>	<b>42,52%</b>

§ 4120 Składki na fundusz pracy	<b>2.500,00</b>	<b>557,46</b>	<b>22,30%</b>
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	<b>19.500,00</b>	<b>32.551,87</b>	<b>166,94%</b>
§ 4260 Zakup energii	<b>31.000,00</b>	<b>15.585,73</b>	<b>50,28%</b>
§ 4270 Zakup usług remontowych	<b>3.000,00</b>	<b>3.813,00</b>	<b>127,10%</b>
§ 4290 Opłaty i składki	<b>8.500,00</b>	<b>1.119,30</b>	<b>13,17%</b>
§ 4300 Zakup usług	<b>103.000,00</b>	<b>53.911,77</b>	<b>52,35%</b>
§ 4410 Podróże służbowe	<b>2.000,00</b>	<b>819,06</b>	<b>40,96%</b>
§ 4440 Odpis na ZFŚS	<b>3.500,00</b>	<b>1.846,00</b>	<b>52,75%</b>
<b>Razem</b>	<b>275.000,00</b>	<b>150.844,99</b>	<b>54,86%</b>

Na budżet Miłosławskiego Centrum Kultury składa się dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy w Miłosławiu, dochody własne oraz dotacje celowe z Urzędu Marszałkowskiego, Banku Spółdzielczego. Na rok 2012 przyznana została dotacja w wysokości 393.174,70 zł. Z kwoty tej wydzielono środki na;

- utrzymanie Miłosławskiego Centrum Kultury, kwotę 265.000,00 zł,
- na utrzymanie obiektu Świetlic Wiejskiej w Czeszewie, kwotę 51.174,70 zł,
- na utrzymanie obiektu Świetlic Wiejskiej w Pałczynie, kwotę 38.500,00 zł,
- na utrzymanie obiektu Świetlic Wiejskiej w Orzechowie, kwotę 38.500,00 zł.

Dotacja przekazywana jest w miesięcznych transzach. Od stycznia do czerwca wpłynęło 166.500,00 zł. Co stanowi 42,35% rocznej dotacji.

W roku 2012 zaplanowano osiągnięcie dochodu w wysokości 10.000,00zł.

Koszty w wysokości 150.844,99 zł zostały pokryte z dotacji.

Wykonanie to stanowi 54,86% w stosunku do zaplanowanych kosztów na rok bieżący.

Koszty w tym okresie przedstawiają się następująco:

1) Wynagrodzenia i pochodne wynosiły 41.612,36 w tym:

- na § 4010 wynagrodzenia osobowe 35.102,01
- na § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne 5.952,89
- na § 4120 składki na fundusz pracy 557,46

2) Wydatki rzeczowe łącznie wynosiły 105.419,63 w tym:

- na § 4210 32.551,87 zakup materiałów i wyposażenia(art. biurowe, środki czystości, zakup sprzętu, materiałów na zajęcia, zakup gazu
- na § 4260 15.585,73 zakup energii elektrycznej, woda, ścieki
- na § 4290 1.119,30 ubezpieczenia,
- na § 4300 53.911,77 zakup pozostałych usług (rozmowy telefoniczne, opłaty za internet, imprezy kulturalne, umowy zlecenie i o dzieło
- na § 4410 819,06 wyjazdy służbowe

- 2 -

- na § 4440 1.431,90 odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

3) Wydatki remontowe wyniosły 3.813,00 w tym:

- na § 4270 3.813,00 zakup usług remontowych w zakresie elektrycznym

Wydatki w Miłosławskim Ośrodku Kultury poniesione na wynagrodzenia i pochodne stanowią 27,59% kosztów, natomiast wydatki rzeczowe wraz z remontowymi wynosiły 72,42% zrealizowanych kosztów ogółem.

Na czas sporządzania sprawozdania nie odnotowano zobowiązań w tym zobowiązań w tym zobowiązań wymagalnych. W zakresie należności również takich nie odnotowano.

## **W I półroczu 2012r. w Miłosławskim Centrum Kultury**

Odbywały się zajęcia stałe:

Sekcja Tenisa stołowego – Zajęcia odbywały się 3 razy w tygodniu

Młodzieżowa Orkiestra Dęta – Zajęcia odbywają się 1 razy w tygodniu

Sekcja taneczna – Zajęcia odbywają się 1 razy w tygodniu

Sekcja wokalna – muzyczna – Zajęcia odbywają się 2 raz w tygodni

### **Szczegółowy wykaz wydarzeń**

#### **STYCZEŃ 2012r.**

- Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy
- Koncert „Grupy Dnia Trzeciego”

#### **W Sali MCK odbywały się:**

- walne zebranie Ochotniczej Straży Pożarnej w Miłosławiu
- pokaz produktów firmy HARIS
- pokaz produktów firmy REMES
- pokaz produktów firmy BELLANA
- mecze IV Ligi Mężczyzn – tenis stołowy

#### **LUTY 2012r.**

- Miłosławskie Centrum Kultury było współorganizatorem koncertu Alicji Majewskiej i Włodzimierza Korcza w kościółku poewangelickim

#### **Ferie zimowe w MCK:**

- zajęcia odbywały się trzy razy w tygodniu
- „Topowa Zima” był to cykl jednodniowych półkolonii, w ramach których odbył się koncert młodych Artystów związanych z zespołem The Pupils, oraz warsztaty artystyczne dla dzieci i młodzieży – 30 osób
- zorganizowano wyjazd na lodowisko do Poznania – 54 osoby również z Czeszewa, Orzechowa i Skotnik
- odbył się turniej gry w warcaby oraz gry i zabawy zręcznościowe przeprowadzony przez OSP Miłosław – 20 osób
- zorganizowano kino dla dzieci i młodzieży – 30 osób
- Turniej tenisa stołowego w dwóch kategoriach – szkoły podstawowej i gimnazjum – 10 osób
- wyjazd na basen do Kórnik – 54 osoby również z Czeszewa, Orzechowa i Skotnik

W czasie ferii zimowych zorganizowanych przez MCK odbywały się zajęcia świetlicowe: różnego rodzaju rozgrywki sprawnościowe, konkursy plastyczne, gry i zabawy, w których uczestniczyło około 20 – 30 osób.

#### **W Sali MCK odbywały się również:**

- Zebranie Koła PZW Miłosław
- Pokaz sprzętu rehabilitacyjnego

- 3 -

- Zabawa karnawałowa zorganizowana przez Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów
- Maraton Kinowy dla mieszkańców gminy

#### **MARZEC 2012r.**

- spotkanie z okazji dnia Kobiet „Z półki Gomułki” – kościółek poewangelickim
- spotkanie z Olegiem Dowgalem – wirtuozem gry na fletni Pana – kościółek poewangelicki
- teatrzyk dla dzieci „Dyzio i Dodo razem z przyrodą” – kościółek poewangelickim

#### **W sali MCK odbyło się:**

- strzelanie z karabinka pneumatycznego dla członków LOK Miłosław
- mecz IV Ligi Męskiej – tenis stołowy
- zebranie grupy bankowców – Bank Spółdzielczy we Wrześni oddział w Miłosławiu



## **KWIECIEŃ 2012r.**

- Turniej tenisa stołowego o Puchar Dyrektora MCK – 6 osób

### **W sali MCK odbyło się:**

- zebranie działkowców
- mecz IV Ligi Męskiej – tenis stołowy
- spotkanie Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów z okazji Dnia inwalidy
- mammografia

## **MAJ 2012r.**

- Majówka na stadionie miejskim na Bugaju dla gminy Miłosław
- IV Miłosławski Wielogłos Poetycki
- piknik rodzinny współorganizowany z Przedszkolem Koszałek - Opalek w Miłosławiu
- XXVI Wojewódzki Konkurs Recytatorski im. J. Słowackiego, w którym wzięło udział 20 uczestników ze szkół gimnazjalnych i średnich

### **W sali MCK przeprowadzone były również:**

- matury dla Liceum Ogólnokształcącego dla Pracujących

## **CZERWIEC 2012r.**

- IV Zawody Wędkarskie z okazji Dnia Dziecka o Puchar Dyrektora Miłosławskiego Centrum Kultury zorganizowane przy współpracy z Miejsko – Gminnym Kołem Wędkarskim w Miłosławiu. W zawodach wzięło udział 62 uczestników w dwóch kategoriach wiekowych : szkoła podstawowa i gimnazjum
- Noc Kupały – obrzędy celtyckie przygotowane przez grupę CELTICA ART oraz zabawa taneczna dla Mieszkańców gminy
- II bieg Miłosławski pod hasłem „Biegaj z Nami”, przy współpracy z OSP Miłosław, w którym wzięło udział 50 osób
- VI Rodzinny Rajd Rowerowy – z Miłosławskim Towarzystwem Cyklistów - jako sponsor

### **W sali MCK odbyło się również:**

- Spotkanie z okazji Dnia Matki zorganizowane przez Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów
- Zebranie opiekunów półkolonii współorganizowanych przez Miłosławskie Centrum Kultury
- Pokaz urządzeń medycznych firmy SELLANA
- Pokaz pościeli firmy Dla Ciebie
- Pokaz produktów firmy NUOVO

Od 1 kwietnia 2012r. w strukturach MCK działają również świetlice wiejskie w Czeszewie, Orzechowie i Pałczynie. Realizacja planów finansowych tych ośrodków przedstawia się następująco;

- 4 -

## **SPRAWOZDANIE** **z wykonania budżetu Miłosławskiego Centrum Kultury –** **Świetlica Czeszewo** **w Miłosławiu za I półrocze 2012r**

<b>Stan środków finansowych</b>	<b>Plan finansowy na 2012r</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>
Stan środków na 01.01.2012r			
Dotacja Urzędu Gminy	<b>51.174,70</b>		
Dochody własne			

Dotacja celowa	-----	-----	-----
Koszty ogółem	<b>51.174,70</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>	<b>Wykonanie w %</b>
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe	<b>25.750,00</b>	<b>5.581,58</b>	<b>21,68%</b>
§ 4110 Składki na ubezpiecz. społeczne	<b>4.120,00</b>	<b>634,37</b>	<b>15,40%</b>
§ 4120 Składki na fundusz pracy	<b>500,00</b>	<b>95,90</b>	<b>19,18%</b>
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	<b>500,00</b>	-----	-----
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	<b>10.600,00</b>	<b>220,35</b>	<b>2,08%</b>
§ 4260 Zakup energii	<b>6.000,00</b>	<b>2.088,11</b>	<b>34,81%</b>
§ 4300 Zakup usług	<b>1.324,70</b>	<b>832,16</b>	<b>62,82%</b>
§ 4370 Opłata z tytułu zakupu usług Telekomunikacyjnych stacjonarnych	<b>1.100,00</b>	-----	-----
§ 4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	<b>1.280,00</b>	-----	-----
<b>Razem</b>	<b>51.174,70</b>	<b>9.452,47</b>	<b>18,47%</b>

**SPRAWOZDANIE**  
z wykonania budżetu Miłosławskiego Centrum Kultury –  
Świetlica Palczyn  
w Miłosławiu za I półrocze 2012r

<b>Stan środków finansowych</b>	<b>Plan finansowy na 2012r</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>
Stan środków na 01.01.2012r			
Dotacja Urzędu Gminy	<b>38.500,00</b>		
Dochody własne			
Dotacja celowa	-----	-----	-----
Koszty ogółem	<b>38.500,00</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>	<b>Wykonanie w %</b>
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe	<b>18.400,00</b>	<b>4.180,05</b>	<b>22,72%</b>
§ 4110 Składki na ubezpiecz. społeczne	<b>2.900,00</b>	<b>979,90</b>	<b>33,79%</b>
§ 4120 Składki na fundusz pracy	<b>500,00</b>	-----	-----
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	<b>700,00</b>	-----	-----
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	<b>3.500,00</b>	<b>40,00</b>	<b>1,15%</b>
§ 4260 Zakup energii	<b>8.400,00</b>	<b>8.526,81</b>	<b>101,51%</b>
§ 4300 Zakup usług	<b>3.300,00</b>	<b>282,99</b>	<b>8,58%</b>
§ 4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	<b>800,00</b>	-----	-----
<b>Razem</b>	<b>38.500,00</b>	<b>14.009,75</b>	<b>36,39%</b>

**Świetlica Orzechowo  
w Miłosławiu za I półrocze 2012r**

<b>Stan środków finansowych</b>	<b>Plan finansowy na 2012r</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>
Stan środków na 01.01.2012r			
Dotacja Urzędu Gminy	<b>38.500,00</b>		
Dochody własne			
Dotacja celowa	-----	-----	-----
Koszty ogółem	<b>38.500,00</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>	<b>Wykonanie w %</b>
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe	<b>18.400,00</b>	<b>4.175,47</b>	<b>22,70%</b>
§ 4110 Składki na ubezpiecz. społeczne	<b>2.900,00</b>	<b>717,65</b>	<b>24,75%</b>
§ 4120 Składki na fundusz pracy	<b>500,00</b>	-----	-----
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	<b>700,00</b>	-----	-----
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	<b>3.500,00</b>	<b>196,45</b>	<b>5,62%</b>
§ 4260 Zakup energii	<b>8.400,00</b>	<b>4.186,74</b>	<b>49,85%</b>
§ 4300 Zakup usług	<b>3.300,00</b>	<b>1.326,99</b>	<b>40,22%</b>
§ 4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	<b>800,00</b>	-----	-----
<b>Razem</b>	<b>38.500,00</b>	<b>10.603,30</b>	<b>27,55%</b>

Dyrektor MCK  
Maria Hetmańczyk

**SPRAWOZDANIE**  
**z wykonania budżetu Miłosławskiego Centrum Kultury – Biblioteka Publiczna**  
**w Miłosławiu za I półrocze 2012r**

Stan środków finansowych	Plan finansowy na 2012r	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2012r
Stan środków na 01.01.2012r			
Dotacja Urzędu Gminy	<b>215.000,00</b>		
Koszty ogółem	<b>215.375,87</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2012r</b>	<b>Wykonanie w %</b>
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe	<b>108.000,00</b>	<b>38.719,08</b>	<b>35,86%</b>
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	<b>18.000,00</b>	<b>6.701,27</b>	<b>37,23%</b>
§ 4120 Składki na fundusz pracy	<b>2.800,00</b>	<b>760,26</b>	<b>27,16%</b>
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	<b>20.000,00</b>	<b>9.218,45</b>	<b>46,10%</b>
§ 4240 Zakup książek	<b>18.000,00</b>	<b>2.352,00</b>	<b>13,07%</b>
§ 4260 Zakup energii	<b>17.000,00</b>	<b>4.917,64</b>	<b>28,93%</b>
§ 4270 Zakup usług remontowych	<b>2.000,00</b>	<b>1.254,60</b>	<b>62,73%</b>
§ 4300 Zakup usług	<b>22.575,87</b>	<b>18.051,32</b>	<b>79,96%</b>
§ 4410 Podróże służbowe	<b>2.000,00</b>	<b>1.325,67</b>	<b>66,29%</b>
§ 4440 Odpis na ZFŚS	<b>5.000,00</b>	<b>2.068,10</b>	<b>41,37%</b>
<b>Razem</b>	<b>220.000,00</b>	<b>85.368,39</b>	<b>38,81%</b>

Na budżet Miłosławskiego Centrum Kultury – Biblioteka Publiczna składa się dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy w Miłosławiu.

Na rok 2012 przyznana została dotacja w wysokości 215.000,00 zł.

Dotacja przekazywana jest w miesięcznych transzach. Od stycznia do czerwca wpłynęło 117.500,00 zł. Co stanowi 54,66% rocznej dotacji.

Koszty w wysokości 85.368,39 zł zostały pokryte z dotacji.

Wykonanie to stanowi 38,81% w stosunku do zaplanowanych kosztów na rok bieżący.

Koszty w tym okresie przedstawiają się następująco:

1) Wynagrodzenia i pochodne wynosiły 46.180,61 w tym:

- na § 4010 wynagrodzenia osobowe 38.719,08

- na § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne 6.701,27

- na § 4120 składki na fundusz pracy 760,26

2) Wydatki rzeczowe łącznie wynosiły 37.933,18 w tym:

- na § 4210 9.218,45 zakup materiałów i wyposażenia(art. biurowe, środki czystości, zakup sprzętu, materiałów na Zajęcia, zakup gazu

- na § 4260 4.917,64 zakup energii elektrycznej, woda, ścieki

- na § 4300 18.051,32 zakup pozostałych usług (rozmowy telefoniczne, opłaty za internet, imprezy kulturalne, umowy zlecenie i o dzieło

- na § 4410 1.325,67 wyjazdy służbowe
  - na § 4440 2.068,10 odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
  - na § 4240 2.352,00 zakup książek
- 3) Wydatki na usługi remontowe wyniosły 1.254,60 w tym:
- na § 4270 1.254,60 usługi remontowe w zakresie przebudowy sieci internetowej

Wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne stanowiły 54,10% kosztów, natomiast wydatki rze-

- 2 -

czowe wynosiły 45,91% kosztów ogółem.

Na czas sporządzania sprawozdania nie odnotowano zobowiązań w tym zobowiązań w tym zobowiązań wymagalnych. W zakresie należności również takich nie odnotowano.

W strukturach Miłosławskiego Centrum Kultury działają Biblioteki: Biblioteka główna w Miłosławiu i 5 filii bibliotecznych – Orzechowie, Czeszewie, Mikuszewie, Pałczynie, Skotnikach.

Realizując zadania statutowe bibliotek – zakup, opracowywanie i wypożyczanie książek, wypożyczanie międzybiblioteczne, od dziesięciu lat biblioteki ogłaszają konkurs na najaktywniejszego czytelnika danego roku, organizują rajdy dla czytelników i bibliotekarzy, przeprowadzane są lekcje biblioteczne i różnego rodzaju konkursy.

#### **W I półroczu 2012r. Biblioteki ogłosiły i przeprowadziły konkursy:**

- Biblioteka w Orzechowie zorganizowała dla dzieci „Dzień Kubusia Puchatka”
- Gminny konkurs wiedzy na temat Miłosławia. Udział w konkursie wzięło 11 uczniów ze szkoły podstawowej i 20 z gimnazjum
- X Rajd Rowerowy Czytelników i Bibliotekarzy, w którym wzięło udział około 40 osób. Metą rajdu w tym roku była biblioteka w Orzechowie
- Zorganizowano wyjazd na „Noc Muzeów” do Poznania – zwiedzano Pracownie – Muzeum J.I Kraszewskiego, oddział Biblioteki Raczyńskich oraz Muzeum Narodowe
- zorganizowano Dzień Dziecka w bibliotece w Mikuszewie

#### **W I półroczu 2012r. w bibliotekach (łącznie)**

- zarejestrowano 1.504 czytelników
- zakupiono 219 książki
- wypożyczono 19.153 książek

Dyrektor MCK  
Maria Hetmańczyk