

Zarządzenie Nr 782/2012
Burmistrza Sianowa
z dnia 29 marca 2013 roku
w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu
Gminy Sianów za 2012 rok

Na podstawie:

- art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 i 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz.620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707 z 2012 r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548/,
- art. 61 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591, z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271 i Nr 214 poz. 1806; z 2003 r. Nr 80 poz. 717 i Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128 i Nr 181 poz. 1337 oraz z 2007 r. Nr 48 poz.327, Nr 138 poz.974 i Nr 173 poz. 1218 oraz z 2008 r. Nr 180 poz.1111, Nr 223 poz. 1458 oraz z 2009 r., Nr 52 poz. 420 i Nr 157 poz. 1241 z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i poz. 146, Nr 106 poz. 675, Nr 40 poz. 230, z 2011 r. Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 21 poz. 113, Nr 217 poz. 1281, Nr 149 poz. 887, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153/

zarządzam, co następuje:

§ 1.1. Przedstawia się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Sianów za 2012 rok zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu, sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury oraz informację o stanie mienia.
2. Informacje, o których mowa w ust.1.1 stanowią załącznik Nr 1,2,3 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Budżet Gminy Sianów za 2012 roku zamyka się następującymi kwotami:

1). Dochody budżetowe:

a) Plan dochodów budżetowych	42 163 052,38 zł
w tym : dochody bieżące na zadania własne	37 078 848,92 zł
dochody majątkowe	5 084 203,46 zł
na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5 533 823,56 zł
b) Wykonanie dochodów budżetowych	41 195 982,12 zł
w tym : dochody bieżące na zadania własne	36 421 190,80 zł
dochody majątkowe	4 774 791,32 zł
na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5 438 893,28 zł

2). Wydatki budżetowe:

a) Plan wydatków budżetowych	41 497 009,54 zł
w tym : wydatki bieżące na zadania własne	34 751 003,10 zł
wydatki majątkowe	6 746 006,44 zł
na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5 533 823,56 zł
b) Wykonanie wydatków budżetowych	39 473 423,92 zł
w tym : wydatki bieżące na zadania własne	33 420 494,60 zł
wydatki majątkowe	6 052 929,32 zł
na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5 438 893,28 zł

3). Wynik finansowy

a) plan (nadwyżka)	666 042,84 zł
b) wykonanie (nadwyżka)	1 722 558,20 zł

4). Przychody

1 915 005,00 zł

5). Rozchody

2 013 387,00 zł

§ 3. Samorządowa instytucja kultury

1. Przychody

a) plan	1 055 866,99 zł
b) wykonanie	1 055 866,99 zł

2. Koszty

a) plan	1 055 866,99 zł
b) wykonanie	1 055 522,78 zł

§ 4. Sprawozdanie z wykonania budżetu, o którym mowa w § 1.1 przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Zespół Zamiejscowy w Koszalinie, Radzie Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Sianów oraz stronie internetowej w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Sianów.

BUKMIERZ
Międzyzdroje



Część opisowa do sprawozdania z wykonania budżetu

Gminy Sianów za 2012 rok

I. WSTĘP

Burmistrz Gminy i Miasta Sianów wypełniając swój ustawowy obowiązek wynikający z Ustawy o finansach publicznych, przedstawia Radzie Miejskiej w Sianowie „Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2012”.

Budżet Gminy i Miasta Sianów na 2012 rok. został przyjęty Uchwałą Nr XVI/141/2011 Rady Miejskiej w Sianowie z dnia 29 grudnia 2011 roku i obejmował:

1. prognozy dochodów budżetowych kwotą **39.315.522 złotych**, z tego:
 - a) dochody bieżące w wysokości 34.822.469 złotych,
 - b) dochody majątkowe w wysokości 4.493.053 złotych,
2. planowanych wydatków budżetowych kwotą **40.574.403 złotych**, z tego:
 - a) wydatki bieżące w wysokości 32.807.803 złotych,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości 7.766.600 złotych.
3. planowany deficyt budżetu w wysokości **1.258.881 złotych**.

Ostatecznie na dzień 31.12.2012 roku, Budżet Gminy i Miasta Sianów zamknął się po stronie planu:

1. dochodów - kwotą ogółem	42.163.052,38 zł,
w tym: majątkowych	5.084.203,46 zł.
2. wydatków – kwotą ogółem	41.497.009,54 zł,
w tym: majątkowych	6.746.006,44 zł.

Po dokonanych zmianach na dzień 31.12.2012 roku, zaplanowano **nadwyżkę** w wysokości **666.042,84 zł.**

Wykonanie budżetu Gminy Sianów za okres od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku przedstawiało się następująco:

Tabela 1. Realizacja budżetu

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie 2012	% wykonania planu 4:3	Różnica poz.4-3
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody ogółem, w tym: na zadania zlecone	42.163.052,38 5.533.823,56	41.195.982,12 5.438.893,28	97,7 98,3	- 967.070,26 -94.930,28
2.	Wydatki ogółem, w tym: na zadania zlecone	41.497.009,54 5.533.823,56	39.473.423,92 5.438.893,28	95,1 98,3	- 2.023.585,62 -94.930,28
3.	Wynik - deficyt + nadwyżka	666.042,84	1.722.558,20	-	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Zwiększenie nadwyżki budżetowej w stosunku do wielkości zaplanowanej, spowodowane zostało nie wykonaniem planowanych wydatków w kwocie 2.023.585,62 zł.

Nie wykonano planowanych dochodów w wysokości 967.070,26 zł.

Rok 2012 charakteryzował się w szczególności :

1. przyznaniem kwoty 6.052.929,32 zł na wydatki inwestycyjne, podwyższające wartość majątku trwałego. Do najważniejszych zadań inwestycyjnych zrealizowanych w ramach tych środków należą:
 - budowa dróg w gminie na łączną kwotę 1.273.593,39 zł,
 - inwestycje w zakresie bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej na wartość 30.373,00 zł,
 - modernizacja sieci wodociągowej na kwotę 632.148,56 zł,
 - inwestycje w dziale „Turystyka” na kwotę 430.707,12 zł, w tym place zabaw i rekreacji na wartość 386.583,22 zł,
 - inwestycje w dziale „Oświata i wychowanie” o wartości 1.860.376,78 zł, w tym budowa hali sportowej przy SP Nr 2 w Sianowie na kwotę 1.388.195,94 zł,

- rewitalizacja przyrodnicza i techniczna Parku Miejskiego w Sianowie na kwotę 751.941,33 zł.
- inwestycje dla obiektu sportowego –podłączenie energii do Stadionu Miejskiego 10.038,21 zł,
- budowa Kulturalnego Centrum Gminy i Miasta Sianów – nakłady finansowe poniesione w 2012 r. : 49.000,00 zł,

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zrealizowanych w 2012 roku, przedstawiony będzie w dalszej części sprawozdania.

2. przeznaczeniem wysokich środków własnych na funkcjonowanie sfery budżetowej społecznej, tj. oświatę, opiekę społeczną, kulturę, kulturę fizyczną i sport oraz bezpieczeństwo publiczne.

Na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkola itp. (dział 801) z dochodów własnych gminy wyasygnowano 5.997.013,00 zł ponad otrzymaną subwencję oświatową i inne dochody. Na działalność związaną z edukacyjną opieką wychowawczą aż 417.065,00 zł w tym: kolonie, świetlice: 22.054,83 zł.

Na opiekę społeczną Gmina wydatkowała 1.547.614,79 zł (o 150.229,12 zł więcej niż w 2011 r.) z własnych środków ponad otrzymane dotację, na kulturę 1.590.578,55 zł, sołectwa 120.601,24 zł, bezpieczeństwo publiczne 866.393,58 zł, gosp. Komunalną i ochronę środowiska 783.774,22 zł, sport 394.144,15 zł.

Realizacja budżetu w roku 2012 przebiegała bez zakłóceń, ponieważ na skutek działań podjętych przez Burmistrza zdecydowana większość zaplanowanych zadań została zrealizowana przy zachowaniu płynności finansowej.

Na uwagę zasługuje fakt, iż w roku 2012 Gmina nie korzystała z możliwości zadłużenia się w kredycie.

Sprawozdanie składa się z sześciu rozdziałów, tj.:

- I. Wstęp,
- II. Dochody budżetu gminy,
- III. Wydatki budżetu gminy,

IV. Realizacja planu zadań zleconych,

V. Gospodarka pozabudżetowa,

VI. Planowany i wykonany deficyt/nadwyżka, przychody i rozchody budżetu.

Burmistrz Gminy i Miasta w Sianowie przedstawiając niniejsze sprawozdanie wyraża nadzieję na życzliwą ocenę merytoryczną i wnioskuje do Wysokiej Rady o przyjęcie sprawozdania.

II. DOCHODY BUDŻETU GMINY

II. 1. Dochody ogółem

W budżecie Gminy Sianów na 2012 rok zaplanowano dochody ogółem w wysokości **39.315.522 zł**, a ostateczny plan na koniec roku wyniósł **42.163.052,38 zł**. Plan ten został wykonany w **97,7 %**, tj. w wysokości **41.195.982,12 zł**. Natomiast w odniesieniu do planu dochodów przed zmianami, tj. określonego uchwałą budżetową, wykonanie wyniosło **104,8 %**.

W trakcie realizacji budżetu w omawianym roku obrachunkowym zwiększony został plan dochodów o kwotę **2.847.530,38 zł**.

Głównym powodem zwiększenia planowanych dochodów było między innymi:

- wzrost dochodów z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania zlecone o 406.345,56 zł,
- wzrost dochodów z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących o 1.789.045,00 zł,
- wzrost dochodów z podatków i opłat o 444.438,77 zł,
- wzrost dochodów z majątku o 120.459,21 zł,

Szczegółowe dane dotyczące kwot planowych przed i po zmianach oraz zrealizowanych dochodów budżetowych w 2012 roku zawarto w tabeli 2.1.

Tabela 2.1. Wykonanie planu dochodów wg źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie 2012	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody z podatków i opłat	Σ	8.692.308,00	9.136.746,77	9.016.277,33	98,7
1/	Podatek rolny	032	728.176,00	749.076,00	756.455,62	101,0
2/	Podatek od nieruchomości	031	4.247.852,00	4.242.165,34	4.383.753,99	103,3
3/	Podatek leśny	033	166.900,00	181.551,12	197.235,78	108,6
4/	Podatek od środków transportowych	034	215.071,00	266.248,68	258.833,48	97,2
5/	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	035	25.000,00	25.000,00	27.368,58	109,5
6/	Podatek od spadków i darowizn	036	10.000,00	35.000,00	35.872,56	102,5
7/	Wpływy z opłaty produktywnej	040	2.000,00	2.000,00	3.236,31	161,8
8/	Wpływy z opłaty targowej	043	2.500,00	2.500,00	1.345,00	53,8
9/	Opłata skarbową	041	50.000,00	50.000,00	42.189,00	84,4
10/	Opłata od czynności cywilnoprawnych	050	300.000,00	284.000,00	307.452,93	108,3
11/	Wpływy z innych opłat lokalnych	049	410.000,00	516.083,18	449.610,73	87,1
12/	Opłata eksploatacyjna	046	152.529,00	122.529,00	115.191,38	94,0
13/	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	059	0,00	0,00	300,00	0
14/	Odsetki, pozostałe dochody i opłaty prolongacyjne	069	1.126.100,00	1.131.609,20	1.105.891,73	97,7
		091	30.000,00	50.099,98	52.239,80	104,3
		092	66.400,00	149.069,89	164.308,29	110,2
		096	0,00	24.625,00	24.625,00	100,0
		097	114.280,00	259.329,13	272.977,32	105,3
		236	35.500,00	35.560,25	47.710,00	134,2
291	0,00	300,00	480,0	160,0		
15/	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od o/f	057	1.000.000,00	1.000.000,00	769.199,83	76,9
16/	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od o/p	058	10.000,00	10.000,00	0,00	0
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	Σ	5.709.229,00	5.486.450,00	5.345.748,51	97,4
1/	w podatku dochodowym od o/f	001	5.569.229,00	5.346.450,00	5.198.053,00	97,2
2/	w podatku dochodowym od o/p	002	140.000,00	140.000,00	147.695,51	105,5
3.	Wpływy od jednostek	083	558.000,00	579.000,00	541.764,88	93,6
4.	Dochody z majątku gminy	047	185.000,00	285.187,94	285.401,97	100,1
		075	61.300,00	94.021,27	123.326,14	131,2
		076	20.000,00	12.500,00	3.761,42	30,1
		077	0,00	8.000,00	7.327,27	91,6
		087	440.000,00	427.050,00	246.575,60	57,7
5.	Pozostałe dochody, w tym: - dochody za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkohol.	048	214.575,00	254.754,84	254.754,84	100,0
		668	0,00	467.221,46	467.221,46	100,0
6.	Subwencja ogólna: Uzupełnienie subwencji ogólnej:	292	12.826.961,00	12.697.815,00	12.697.815,00	100,0
		275	0,00	23.716,00	23.716,00	100,0
7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadanie zlecone	201	5.127.478,00	5.533.823,56	5.438.893,28	98,3
8.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	200	0,00	357.171,00	156.967,53	43,9
		203	1.263.000,00	2.344.874,00	2.251.249,84	96,0
		633	0,00	350.000,00	349.968,86	100,0

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie 2012	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		270	0,00	66.448,54	66.436,59	100,0
9.	Dotacje z funduszy celowych, dotacje pozostałe	620	2.540.051,00	3.170.572,00	3.053.816,80	96,3
		626	0,00	150.000,00	150.000,00	100,0
		629	1.493.002,00	498.860,00	496.119,91	99,5
10.	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	202	0,00	52.000,00	51.999,19	100,0
		232	184.618,00	166.840,00	166.839,70	100,0
	DOCHODY OGÓŁEM:	Σ	39.315.522,00	42.163.052,38	41.195.982,12	97,7

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Z przedstawionych danych wynika, iż dochody z podatków i opłat wykonane zostały w 98,7 % i poziom ten z uwagi na sytuację ekonomiczną mieszkańców Gminy uznać należy za zadowalający.

Jako zadowalający uznać można poziom wykonania planu dochodów pochodzących z przekazanych udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynoszący 97,4 %.

Na odpowiednim poziomie wywiązał się budżet państwa przekazując w całości i w odpowiednim czasie kwoty wynikające z subwencji ogólnej oraz przyznanych dotacji celowych na zadania własne i zlecone.

Omówienia poszczególnych dochodów według źródeł dokonano w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Szczegółowe dane w zakresie wykonania planu dochodów według klasyfikacji budżetowej zawarto w tabeli 2.2.

Tabela 2.2. Wykonanie planu dochodów wg. klasyfikacji budżetowej

Dział	§	Źródła dochodów	Plan (po zmianach) na 2012 r.	z tego:		Wykonanie za 2012 r.	z tego	
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 588 774,83	330 730,83	1 258 044,00	1 595 815,29	337 771,29	1 258 044,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych	3 121,27	3 121,27	-	10 161,73	10 161,73	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	327 609,56	327 609,56	-	327 609,56	327 609,56	-
	6207	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	1 258 044,00	-	1 258 044,00	1 258 044,00	-	1 258 044,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	307 281,00	171 447,00	135 834,00	308 882,67	173 048,67	135 834,00
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	-	-	-	300,00	300,00	-
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	15 000,00	15 000,00	-	15 000,00	15 000,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	156 447,00	156 447,00	-	157 748,67	157 748,67	-
	6207	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	135 834,00	-	135 834,00	135 834,00	-	135 834,00
630		TURYSTYKA	620 827,00	-	620 827,00	620 827,00	-	620 827,00
	6207	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	620 827,00	-	620 827,00	620 827,00	-	620 827,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 105 015,70	662 165,70	442 850,00	938 924,37	686 359,08	252 565,29
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	285 187,94	285 187,94	-	285 401,97	285 401,97	-
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu teryt. na podstawie odrębnych ustaw	276 083,18	276 083,18	-	290 662,10	290 662,10	-
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	8 000,00	-	8 000,00	7 327,27	-	7 327,27
	0750	Dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych	62 600,00	62 600,00	-	74 833,88	74 833,88	-
	0760	Wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego o/f w prawo własności	12 500,00	-	12 500,00	3 761,42	-	3 761,42
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	422 350,00	-	422 350,00	241 476,60	-	241 476,60

Dział	§	Źródła dochodów	Plan (po zmianach) na 2012 r.	z tego:		Wykonanie za 2012 r.	z tego:	
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	-	9 664,99	9 664,99	-
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 699,82	8 699,82	-	8 732,38	8 732,38	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	14 594,76	14 594,76	-	17 063,76	17 063,76	-
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	32 000,00	32 000,00	-	32 000,00	32 000,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	32 000,00	32 000,00	-	32 000,00	32 000,00	-
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	811 091,93	321 491,93	489 600,00	733 128,76	302 448,63	430 680,13
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 300,00	3 300,00	-	3 300,00	3 300,00	-
	0920	Pozostałe odsetki	132 669,89	132 669,89	-	151 621,33	151 621,33	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 947,04	10 947,04	-	12 020,87	12 020,87	-
	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 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	73 333,75	73 333,75	-	40 134,04	40 134,04	-
	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	12 941,25	12 941,25	-	7 082,49	7 082,49	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	88 200,00	88 200,00	-	88 200,00	88 200,00	-
	2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	100,00	-	89,90	89,90	-
	6207	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	416 160,00	-	416 160,00	366 078,11	-	366 078,11
	6209	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	73 440,00	-	73 440,00	64 602,02	-	64 602,02
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW., KONTROLI I OCHRONY PRAWA	2 278,00	2 278,00	-	2 278,00	2 278,00	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	2 278,00	2 278,00	-	2 278,00	2 278,00	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	1 004 700,00	1 000 000,00	4 700,00	773 899,83	769 199,83	4 700,00
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000 000,00	1 000 000,00	-	769 199,83	769 199,83	-

Dział	§	Źródła dochodów	Plan (po zmianach) na 2012 r.	z tego:		Wykonanie za 2012 r.	z tego:	
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 700,00	-	4 700,00	4 700,00	-	4 700,00
756		DOCHODY OD O/P, OD O/FI OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	11 992 884,34	11 992 884,34	-	11 942 142,28	11 942 142,28	-
	010	Podatek dochodowy od o/f	5 346 450,00	5 346 450,00	-	5 198 053,00	5 198 053,00	-
	020	Podatek dochodowy od o/p	140 000,00	140 000,00	-	147 695,51	147 695,51	-
	0310	Podatek od nieruchomości	4 242 165,34	4 242 165,34	-	4 383 753,99	4 383 753,99	-
	0320	Podatek rolny	749 076,00	749 076,00	-	756 455,62	756 455,62	-
	0330	Podatek leśny	181 551,12	181 551,12	-	197 235,78	197 235,78	-
	0340	Podatek od środków transp.	266 248,68	266 248,68	-	258 833,48	258 833,48	-
	0350	Podatek od działalności gosp.	25 000,00	25 000,00	-	27 368,58	27 368,58	-
	0360	Podatek od spadków i darowizn	35 000,00	35 000,00	-	35 872,56	35 872,56	-
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00	50 000,00	-	42 189,00	42 189,00	-
	0430	Wpływy z opłaty targowej	2 500,00	2 500,00	-	1 345,00	1 345,00	-
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	122 529,00	122 529,00	-	115 191,38	115 191,38	-
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	254 754,84	254 754,84	-	254 754,84	254 754,84	-
	0490	Wpływy z Innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	240 000,00	240 000,00	-	158 948,63	158 948,63	-
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	284 000,00	284 000,00	-	307 452,93	307 452,93	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 209,20	12 209,20	-	13 484,56	13 484,56	-
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	41 400,16	41 400,16	-	43 507,42	43 507,42	-
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	13 188 752,46	12 721 531,00	467 221,46	13 188 752,46	12 721 531,00	467 221,46
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	23 716,00	23 716,00	-	23 716,00	23 716,00	-
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 697 815,00	12 697 815,00	-	12 697 815,00	12 697 815,00	-
	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	467 221,46	-	467 221,46	467 221,46	-	467 221,46
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 295 592,00	945 592,00	350 000,00	1 286 183,53	935 815,67	350 367,86
	0690	Wpływy z różnych opłat	900,00	900,00	-	515,00	515,00	-
	0750	Dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych	28 300,00	28 300,00	-	38 330,53	38 330,53	-
	0830	Wpływy z usług	556 000,00	556 000,00	-	520 770,60	520 770,60	-
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	-	-	399,00	-	399,00
	0920	Pozostałe odsetki	400,00	400,00	-	7 435,01	7 435,01	-
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	8 268,00	8 268,00	-	8 268,00	8 268,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 167,00	7 167,00	-	15 802,42	15 802,42	-
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	340 557,00	340 557,00	-	340 514,11	340 514,11	-

Dział	§	Źródła dochodów	Plan (po zmianach) na 2012 r.	z tego:		Wykonanie za 2012 r.	z tego:	
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe
I	2	3	4	5	6	7	8	9
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 000,00	4 000,00	-	4 000,00	4 000,00	-
	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	-	-	-	180,00	180,00	-
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	350 000,00	-	350 000,00	349 968,86	-	349 968,86
852		POMOC SPOŁECZNA	6 892 636,25	6 892 636,25	-	6 802 149,82	6 802 149,82	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	200,00	-	149,60	149,60	-
	0830	Wpływy z usług	23 000,00	23 000,00	-	20 994,28	20 994,28	-
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 000,00	-	3 381,89	3 381,89	-
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 357,00	1 357,00	-	1 357,00	1 357,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	17 559,00	17 559,00	-	19 727,27	19 727,27	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	5 115 736,00	5 115 736,00	-	5 020 805,72	5 020 805,72	-
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	52 000,00	52 000,00	-	51 999,19	51 999,19	-
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 640 204,00	1 640 204,00	-	1 630 006,72	1 630 006,72	-
	2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	35 460,25	35 460,25	-	47 620,10	47 620,10	-
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 120,00	6 120,00	-	6 108,05	6 108,05	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	431 954,00	431 954,00	-	270 808,70	270 808,70	-
	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 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	230 261,60	230 261,60	-	93 288,35	93 288,35	-

Dział	§	Źródła dochodów	Plan (po zmianach) na 2012 r.	z tego:		Wykonanie za 2012 r.	z tego:	
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	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	40 634,40	40 634,40	-	16 462,65	16 462,65	-
	2327	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między JST	152 296,00	152 296,00	-	152 296,16	152 296,16	-
	2329	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między JST	8 762,00	8 762,00	-	8 761,54	8 761,54	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	369 895,00	369 895,00	-	286 511,13	286 511,13	-
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	-	0,12	0,12	-
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	364 113,00	364 113,00	-	280 729,01	280 729,01	-
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między JST	5 782,00	5 782,00	-	5 782,00	5 782,00	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 851 595,54	1 185 328,54	666 267,00	1 748 644,04	1 140 212,37	608 431,67
	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od o/p i innych jedn. organizacyjnych	10 000,00	10 000,00	-	-	-	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 100 000,00	1 100 000,00	-	1 078 777,58	1 078 777,58	-
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 000,00	2 000,00	-	3 236,31	3 236,31	-
	0920	Pozostałe odsetki	15 000,00	15 000,00	-	1 869,94	1 869,94	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 000,00	-	0,00	0,00	-
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	56 328,54	56 328,54	-	56 328,54	56 328,54	-
	6207	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	666 267,00	-	666 267,00	608 431,67	-	608 431,67
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	517 474,33	18 614,33	498 860,00	514 734,24	18 614,33	496 119,91
	0970	Wpływy z różnych dochodów	18 614,33	18 614,33	-	18 614,33	18 614,33	-
	6297	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	498 860,00	-	498 860,00	496 119,91	-	496 119,91
926		KULTURA FIZYCZNA	150 300,00	300,00	150 000,00	150 300,00	300,00	150 000,00

Dział	§	Źródła dochodów	Plan (po zmianach) na 2012 r.	z tego:		Wykonanie za 2012 r.	z tego:	
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	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	300,00	300,00	-	300,00	300,00	-
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	150 000,00	-	150 000,00	150 000,00	-	150 000,00
Ogółem:			42 163 052,38	37 078 848,92	5 084 203,46	41 195 982,12	36 421 190,80	4 774 791,32

dło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

II. 1.1 Dochody własne z podatków i opłat.

Dochody własne zaplanowano w wysokości **9.136.746,77 zł**, wykonanie na dzień 31.12.2012 roku wynosiło **9.016.277,33 zł**, co stanowiło 98,7 % i było wyższe od wskaźnika wykonania dochodów ogółem o 1,0 %.

Dochody te stanowiły:

1. **podatek rolny** – z którego na planowane wpływy w kwocie **749.076,00 zł** zrealizowano **756.455,62 zł**, co stanowiło 101,0 %. Z przedmiotowego podatku wpływy od osób:
 - a) *fizycznych* stanowiły **663.830,34 zł**, co w odniesieniu do wielkości planowanej **656.656,00 zł** dało realizację 101,1 %, natomiast w porównaniu do wykonania 2011 roku wynoszącego 468.010 zł zapewniło dynamikę 141,8 %,
 - b) *prawnych* zaplanowano w wysokości **92.420,00 zł**, zrealizowano natomiast **92.625,28 zł**, tj. realizacja wyniosła 100,2 % i przy wykonaniu 80.608 zł w 2011 roku osiągnięta została dynamika 87,0%.

Zaległości w przedmiotowym podatku na koniec 2012 roku wynosiły 70.192,91 zł, z tego:

- a) od osób fizycznych - 67.271,61 zł,

b) od osób prawnych - 2.921,30 zł.

W 2012 roku nastąpiło zmniejszenie zaległości w omawianej grupie podatków. Na dzień 31.12.2011 roku, zaległość ta wynosiła 79.912 zł, a więc zmniejszyła się o kwotę 9.719,09 zł.

W celu likwidacji zaległości zostały wysyłane upomnienia, a następnie wystawione tytuły egzekucyjne do właściwego urzędu skarbowego. Upomnienia i tytuły egzekucyjne były wystawiane niezwłocznie po terminach płatności poszczególnych rat z zachowaniem obowiązującej procedury;

2. **podatek od nieruchomości** - na planowane wpływy z omawianego podatku w kwocie **4.242.165,34 zł**, zrealizowano **4.383.753,99 zł**, tj. 103,3 %, z tego:

a) wpływy od *osób fizycznych* zrealizowano w wysokości **1.611.220,15 zł** na planowaną wielkość **1.576.960,34 zł**, tj. wykonanie wyniosło 102,3 %, natomiast dynamika 137,4% (wykonanie za 2011 rok – 1.172.293 zł),

b) wpływy od *osób prawnych* zrealizowano w kwocie **2.772.533,84 zł** na planowane dochody **2.665.205,00 zł**, tj. wykonanie zrealizowano w 104,2 %, natomiast dynamika wyniosła 94,2 % (wykonanie za 2011 rok – 2.942.074 zł).

Zaległości w przedmiotowym podatku na koniec 2012 roku wynosiły łącznie

922.555,19 zł, z tego:

a) od osób fizycznych - 582.147,91 zł,

b) od osób prawnych - 340.407,28 zł.

Zwiększenie zaległości ogółem w tej grupie podatków w stosunku do roku 2011 wynosi 89.236,19 zł. Dotyczą one:

- osób fizycznych + 45.375,91 zł,

- osób prawnych + 43.860,28 zł.

W 2012 roku wystawiono na podatek od nieruchomości w Sianowie – 776 upomnień (677 szt.- os. fizyczne i 99 szt. -os. prawne) oraz 587 tytułów wykonawczych (560 szt. - os. fizyczne i 27 szt.- os. prawne).

Natomiast na łączne zobowiązania pieniężne /podatek rolny i od nieruchomości/ wystawiono na teren wiejski 1426 sztuk upomnień (o 252 szt. więcej niż w 2011 r.).

W celu likwidacji przedstawionych zaległości wystawiono tytuły egzekucyjne w ilości 402 sztuk (o 87 szt. więcej niż w 2011 r.), jak również w części przypadków dotyczących dokonano zabezpieczenia zaległości podatkowych wpisując hipotekę na nieruchomości. Należności zabezpieczone hipoteką wynoszą 362.202,82 zł (rok 2011 - 298.071,39 zł);

3. **podatek leśny**, na planowaną kwotę **181.551,12 zł** uzyskano **197.235,78 zł**, tj. dochody zrealizowano w 108,6 %, natomiast dynamika wyniosła 121,3% (wykonanie za 2011 rok – 162.620 zł).

Zaległość na dzień 31.12.2012 roku wynosiła 1.169,46 zł;

4. **podatek od środków transportowych**, który zrealizowano w kwocie **258.833,48 zł** na planowaną kwotę **266.248,68 zł**, tj. plan został zrealizowany w 97,2 % z tego:

a) wpływy od *osób fizycznych* zrealizowano w wysokości **209.964,68 zł** na planowaną wielkość **209.778,68 zł**, tj. wykonanie wyniosło 100,1 %, natomiast dynamika 115,7 % (wykonanie za 2011 rok – 181.463 zł),

b) wpływy od *osób prawnych* zrealizowano w kwocie **48.868,80 zł** na planowane dochody **56.470,00 zł**, tj. wykonanie zrealizowano w 86,5 %, natomiast dynamika 195,2 % (wykonanie za 2011 rok – 25.035 zł).

Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2012 roku wynosiły 14.652,81 zł, z tego:

- od osób fizycznych - 13.763,31 zł,
- od osób prawnych - 889,50 zł.

Omawiając realizację przedmiotowego podatku zaznaczyć należy, iż stan zaległości na koniec analizowanego roku uległ zwiększeniu w porównaniu do stanu zanotowanego na dzień 31.12.2011 roku o 8.356,81 zł.

Na wynikające z podsumowania roku zaległości wystawiono upomnienia w ilości 39 sztuk oraz wystawiono 20 tytułów egzekucyjnych do Urzędu Skarbowego w Koszalinie;

5. **podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych** zrealizowano w kwocie **27.368,58 zł** na kwotę prognozowaną **25.000 zł**,

tj. dochody zostały wykonane w 109,5 %, natomiast dynamika wyniosła 84,1 % (w roku 2011 – wykonanie wyniosło 32.539 zł). Podatek ten jest naliczany, pobierany i przekazywany przez Urzędy Skarbowe na rachunek budżetu Gminy;

6. **opłata skarbowa** - po stronie realizacji w 2012 roku wynosiła **42.189,00 zł** na planowaną kwotę **50.000 zł**, tj. planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w 84,4 %;
7. **podatek od spadków i darowizn** na planowaną kwotę **35.000,00 zł** zrealizowano **35.872,56 zł**, tj. wykonanie wyniosło 102,5 %. Na omawiane wielkości Gmina nie ma żadnego wpływu;
8. **opłata od czynności cywilnoprawnych** – dochody zaplanowano w wysokości **284.000,00 zł**, natomiast zrealizowano w kwocie **307.452,93 zł**, tj. plan wykonano w 108,3 %. Podatek ten jest pobierany przez Urzędy Skarbowe;
9. **grzywny, mandaty i inne kary pieniężne** – dochody wykonano w wysokości **769.199,83 zł**, tj. w 76,9 % realizacji planu (plan 1.010.000,00 zł).
Zaległości na dzień 31.12.2012 roku wyniosły 201.080,70 zł.
W ciągu 2012 roku wystawiono 760 tytułów wykonawczych (o 172 szt. więcej niż w 2011 roku);
10. **opłata eksploatacyjna** – na planowaną kwotę **122.529,00 zł**, zrealizowano **115.191,38 zł**, tj. 94,0 %;
11. **odsetki, opłaty prolongacyjne i pozostałe dochody** - plan wyniósł **1.650.593,45 zł**, wykonanie zaś **1.668.232,14 zł**, tj. 101,1 % założonej wielkości;
12. **dochody z majątku gminy** - na planowaną kwotę **826.759,21 zł** wykonanie wyniosło **666.392,40 zł**, co stanowiło 80,6 %.
Na dochody z tego tytułu złożyły się:
 - wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 285.401,97 zł,
 - dochody z najmu i dzierżawy – 123.326,14 zł,
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 3.761,42 zł,
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – 7.327,27 zł,
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 246.575,60 zł;

13. **wpływy od jednostek budżetowych** zaplanowano w wysokości **579.000,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **541.764,88 zł**, co stanowiło 93,6 %.

Z zaplanowanej wielkości Przedszkole osiągnęło poziom dochodów wynoszący 88,3 %, co w przeliczeniu na wielkości liczbowe dało kwotę 245.371,49 zł, szkoły podstawowe 209.125,61 zł (w 2011 roku : 253.446 zł), Gimnazjum Gminne kwotę 66.273,50 zł, opieka społeczna 20.994,28 zł.

II. 1.2 Udziały w podatkach

Dochody Gminy stanowią również udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, a pochodzące z wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Gminy oraz wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, mających siedzibę na terenie Gminy Sianów. Udziały te w analizowanym roku wyniosły **5.345.748,51 zł** na planowaną kwotę **5.486.450,00 zł**, tzn. wykonanie osiągnęło poziom 97,4 %.

Wzrost udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych (w 2011 r. plan wynosił 5.169.210,00 zł, zaś wykonanie 5.008.871,00 zł) świadczy o wzroście aktywności zawodowej mieszkańców Gminy w 2011 roku.

II.1.3 Dotacje celowe

Dotacje celowe są udzielane na sfinansowanie lub dofinansowanie określonych zadań realizowanych przez gminę.

W 2012 roku Gmina Sianów otrzymała **12.182.291,70 zł** różnego rodzaju dotacji, co stanowiło 29,6 % ogólnych dochodów budżetowych (dla porównania w 2011 roku – 25,1 %).

Z ogólnej kwoty otrzymanych dotacji budżetowych przypadło na:

1. *zadania zlecone* przez budżet państwa z zakresu administracji rządowej – **5.438.893,28 zł**,
2. *dotacja celowa* z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy – **2.601.218,70 zł**, w tym na:
 - zasiłki stałe i okresowe – 734.186,59 zł,
 - środki na ubezpieczenia zdrowotne – 13.875,13 zł,
 - funkcjonowanie MGOPS – 251.233,00 zł,
 - dożywianie uczniów – 600.962,00 zł,
 - pomoc materialna dla uczniów – 280.729,01 zł,
 - sfinansowanie prac Komisji kwalifikacyjnej i egzamin. powołanej do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy awans zawodowy – 797,00 zł.
3. *dotacje na sfinansowanie lub dofinansowanie inwestycji* – **3.123.105,53 zł**, w tym, między innymi:
 - na sfinansowanie kosztów odbudowy spalonego Gimnazjum im. I. Sendlerowej w Sianowie – 349.968,86 zł,
 - zwodociągowanie Gminy Sianów – m. Kłos i Maszkowo – 1.258.044,00 zł,
 - budowa hali sportowej przy SP Nr 2 w Sianowie – 150.000,00 zł,
 - ścieżka pieszo-rowerowa w Skibnie – 135.834,00 zł.
 - rewitalizacja przyrodnicza i techniczna Parku Miejskiego – 608.431,67 zł.
 - przebudowa pomieszczeń gosp. Na świetlicę w Dąbrowie - 294.119,00 zł,
 - rekreacyjno-turystyczne centra wsi w gminie Sianów – 20.581,00 zł,
 - budowa placu zabaw i zaplecza socjalno-sanitarnego dla obiektu sportowego w Sownie - 306.127,00 zł.
4. *dotacja na zadania realizowane w drodze porozumień* – z przeznaczeniem na:
 - schronisko Młodzieżowe w Iwęcinnie – środki ze Starostwa Powiatowego – **5.782,00 zł**,
 - realizację umowy ramowej projektu „Pomocna dłoń plus” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie **161.057,70 zł** (WUP Szczecin),
5. *pozostałe dotacje celowe* w kwocie **852.235,49 zł**.

Wykaz dotacji otrzymanych w 2012 roku, stanowią poniższe zestawienia:

Tabela 2.3. Wykonanie planu dochodów - z zakresu zadań zleconych przez administrację rządową w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan na rok 2012	Dotacja otrzymana	Zwrot dotacji
1	2	3	4	5	6	7	8
010	01095	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego	327 609,56	327 609,56	-
750	75011	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na urzędy wojewódzkie	88 200,00	88 200,00	-
751	75101	2010	Krajowe Biuro Wyborcze	Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	2 278,00	2 278,00	-
852	85203	2010	Wojewoda	Dotacja na dofinansowanie bieżącej działalności środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi	344 641,00	344 641,00	-
852	85212	2010	Wojewoda	Dotacja na świadczenia rodzinne i zaliczek alimentacyjnych	4 656 000,00	4 563 711,43	-
852	85213	2010	Wojewoda	Dotacja na składki dot. ubezpiecz. zdrowotnych	25 375,00	25 375,00	-
852	85219	2010	Wojewoda	Dotacja na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12.03.2004r. O pomocy społecznej oraz na obsługę tego zadania zgodnie z art. 18 ust. 2 i 3 ww/ ustawy	5 600,00	5 300,00	300,00
852	85228	2010	Wojewoda	Dotacja na usługi opiekuńcze	18 420,00	16 878,29	1.541,71
852	85295	2010	Wojewoda	Dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	65 700,00	64 900,00	800,00
OGÓŁEM:					5 533 823,56	5 438 893,28	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Tabela 2.4. Wykonanie planu dochodów - z zakresu zadań własnych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan na rok 2012	Dotacja otrzymana	Zwrot dotacji
1	2	3	4	5	6	7	9
801	80101	2030	Wojewoda	Dotacja na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych i innego sprzętu niezbędnego do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych, w ramach Rządowego Programu rozwijania kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnych - "Cyfrowa szkoła", dla SP Nr 2 w Sianowie /199.840 zł/ i ZS w Dąbrowie /139.920 zł	339.760,00	339.717,11	42,89
801	80110	6330	Wojewoda	Dotacja na sfinansowanie kosztów odbudowy spalonego Gimnazjum im. I. Sandlerowej w Sianowie	350.000,00	349.968,86	-
801	80195	2030	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na sfinans. - w ramach podnoszenia jakości oświaty - prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego	797,00	797,00	-
852	85206	2030	Wojewoda	Dotacja celowa z budżetu państwa na real.własnych zad.bieżących gmin na dofin.zadań własnych gmin w ramach resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2012 "Asystent rodziny"	29.750,00	29.750,00	-
	85213		Wojewoda	Dotacja na opłacenie składek na ubezpiecz. zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	14.012,00	13.875,13	-
	85214		Wojewoda	Dotacja na wypłatę zasiłków stałych i okresowych i finansowanie zobowiązań wymagalnych z tyt. gwarantowanej z budżetu państwa części zasiłku okresowego	582.650,00	582.650,00	-
	85216		Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na dofin.wypłat zasiłków stałych	161.597,00	151.536,59	10.154,18
	85219		Wojewoda	Dotacja na fin. bieżącej działalności ŚDS i wypłatę comiesięcznego dodatku na wynagrodzenie w wysokości 250 zł pracownikom socjalnym	251.233,00	251.233,00	-
	85295		Wojewoda	Dotacja na dożywianie	600.962,00	600.962,00	-
854	85415	2030	Wojewoda	Dotacja na pomoc materialną dla uczniów	364.113,00	280.729,01	83.383,99
				OGÓŁEM:	2.694.874,00	2.601.218,70	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Tabela 2.5. Wykonanie dochodów – dotacji pozostałych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan na rok 2012	Dotacja otrzymana	%
1	2	3	4	5	6	7	9
10	1010	6207	Urząd Marszałkowski woj.zachodnio-pom.	Środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Zwodociągowanie Gminy Sianów - m.Kłos i Maszkowo"	1 258 044,00	1 258 044,00	100,00
600	60016	6207	ARIMR	Środki na zrealizowane zadanie inwestycyjne pn. "Ścieżka pieszo-rowerowa w Skibnie"	135 834,00	135 834,00	100,00
630	63095	6207	Urząd Marszałkowski woj.zachodnio-pom.	Środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. - "Przebudowa pomieszczeń gospodarczych na świetlicę w Dąbrowie" 294,119 zł - "Rekreacyjno-turystyczne centra wsi w G.Sianów" - 20.581 zł - "Budowa placu zabaw i zaplecza socjalno sanitarnego dla obiektu sportowego w Sowinie" - 306.127 zł	620 827,00	620 827,00	100,00
750	75095	2007	Władza Wdrażająca Programy Europejskie	Dotacja na realizację zadania pn. "Internet oknem na świat mieszkańców Gminy i Miasta Sianów"	73 333,75	40 134,04	54,73
		2009			12 941,25	7 082,49	54,73
		6207			416 160,00	366 078,11	87,97
		6209			73 440,00	64 602,02	87,97
	80195	2700	Fundacja Nauka dla Środowiska	Środki dla Zespołu Szkół w Dąbrowie na realizację zadania pn. "Klub Wiejski"	4 000,00	4 000,00	100,00
852	85295	2020	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	Realizacja programu Oparcie społeczne dla osób z zaburzeniami psychicznymi" - zad.pobliczne pn. "Asystent - mój Przyjaciel"	52 000,00	51 999,19	100,00
852	85295	2700	Powiat Koszaliński, PCPR	Środki z PFRON-u na dofinansowanie zadania pn. "Warsztaty kulinarne dla osób niepełnosprawnych"	600,00	597,82	99,64
			Powiat Koszaliński, PCPR	Środki z PFRON-u na dofinansowanie zadania pn. "Grzybobranie"	1 140,00	1 134,71	99,54
			Powiat Koszaliński, PCPR	Środki z PFRON-u na dofinansowanie zadania pn. "Powitanie lata"	780,00	775,52	99,43
			Powiat Koszaliński, PCPR	Środki z PFRON-u na dofinansowanie zadania pn. "Dzień sportowca"	1 800,00	1 800,00	100,00
			Powiat Koszaliński, PCPR	Środki z PFRON-u na dofinansowanie zadania pn. "Międzynarodowy Dzień Osób Niepełnosprawnych"	1 800,00	1 800,00	100,00
853	85395	2007	Woj.Zachodnio pom. - WUP, Szczecin	Środki na realizację projektu w ramach POKL na zadanie pn. "Angielski to przyszłość"	42 275,60	41 438,35	98,02
		2009		Środki na realizację projektu w ramach POKL na zadanie pn. "Angielski to przyszłość"	7 460,40	7 312,65	98,02

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan na rok 2012	Dotacja otrzymana	%
1	2	3	4	5	6	7	9
		2007	Woj.Zachodnio pom. - WUP, Szczecin	Środki na realizację projektu systemowego indywidualizacji nauczania w ramach POKL na zadanie pn. "Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w szkołach Gminy Sianów"	187 986,00	51 850,00	27,58
		2009		Środki na realizację projektu systemowego indywidualizacji nauczania w ramach POKL na zadanie pn. "Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w szkołach Gminy Sianów"	33 174,00	9 150,00	27,58
	85395	2327	Woj.Zachodnio pom. - WUP, Szczecin	Środki na realizację projektu "Pomocna dłoń plus" w ramach POKL 2007-2013	152 296,00	152 296,16	100,00
		2329		Środki na realizację projektu "Pomocna dłoń plus" w ramach POKL 2007-2013	8 762,00	8 761,54	99,99
054	85417	2320	Powiat koszaliński	Dotacja na prowadzenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Iwiciźnie	5 782,00	5 782,00	100,00
900	90001	6207	Wojewoda Zachodniopom.	Środki z Darłowskiej Lokalnej Grupy Rybackiej na zadanie pn. "Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna Parku Miejskiego"	666 267,00	608 431,67	91,32
	90002	2700	WFOŚiGW	Dotacja na zad. "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu G.Sianów 2012"	42 487,24	42 487,24	100,00
	90011	2700	WFOŚiGW	Dotacja na zad. "Określenie strumienia odpadów komunalnych zmieszanych, jako podstawa tworzenia systemów gospodarki odpadami i edukacji ekologicznej w G.Sianów"	13 841,30	13 841,30	100,00
921	92109	6297	Urząd Marszałkowski woj.zachodniopom.	Środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie Remontu świetlic wiejskich w Ratajkach, Skwierzynie, Bielkowie, Węgorzewie, Grabówku, Wierciszewie, Siecieminiu i w Osiekach	498 880,00	496 119,91	99,45
026	92695	6260	Ministerstwo Sportu i Turystyki	Dotacja na dofinansowanie "Budowy hali sportowej przy SP Nr 2 w Sianowie"	150 000,00	150 000,00	100,00
				OGÓLEM:	4 461 891,54	4 142 179,72	92,84

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Tabela 2.6 Wykonanie udzielonych dotacji wg ich przeznaczenia

Cel przyznanej dotacji	Kwota dotacji		
	Plan na 2012 rok	Przekazano w roku 2012	Zrealizowano w roku 2012
1	2	3	4
UDZIELONE DOTACJE OGÓŁEM	3.266.863,00	3.187.7011,65	3.175.063,56
w tym:			
Dotacja dla instytucji kultury - Biblioteka Publiczna	1.006.400,00	1.006.400,00	1.006.400,00
Dotacje dla stowarzyszeń i in.	1.183.809,00	1.150.154,70	1.149.499,80
Dotacja dla ZB ABK w tym:	1.076.654,00	1.030.456,95	1.019.163,76
Dotacja na utrzymanie terenów zielonych z terenu miasta i gminy oraz oczyszczanie miasta	342.139,00	342.139,00	332.138,87
Dotacja na prowadzenie akcji „Wiosenne porządki” oraz „Sprzątanie świata”	13.000,00	10.494,63	10.494,63
Dotacja na likwidację dzikich wysypisk	20.000,00	18.654,38	18.654,38
Dotacja na likwidację szamb oraz na wykonywanie przyłączy sanitarnych do lokali mieszkalnych	19.000,00	7.793,15	7.793,15
Dotacja na utrzymanie stadionu	95.000,00	95.000,00	94.442,50
Dotacja na utrzymanie cmentarzy wiejskich	22.000,00	16.550,75	16.327,58
Dotacja na remont budynków i lokali komunalnych	525.515,00	500.173,38	499.660,99
Dotacja na utrzymanie GPZON	40.000,00	39.651,66	39.651,66

Źródło: Obliczenia własne

II. 1.4 Subwencja ogólna

Subwencja ogólna jest jednym z podstawowych narzędzi redystrybucji dochodów z centrum do władz samorządowych. Subwencja ogólna w 2011 roku, obok dochodów z podatków i opłat oraz udziałów w podatku dochodowym, stanowi największe co do wielkości źródło dochodów Gminy Sianów (30,0 % dochodów ogółem).

Przyznana subwencja w kwocie **12.697.815,00 zł** została wykonana w 100,0 %. Jest to głównie subwencja oświatowa oraz wyrównawcza.

Subwencja ogólna dla Gminy Sianów składa się z części:

1) *wyrównawczej* subwencji ogólnej dla gmin, których sytuacja dochodowa odbiega od przeciętnej krajowej.

Gmina Sianów należy do gmin, które w 2012 roku taką subwencję otrzymały w kwocie **4.847.888,00 zł**. Na subwencję wyrównawczą składa się kwota:

✓ podstawowa, którą otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

W Gminie Sianów kwota ta wynosi 3.443.260,00 zł,

✓ uzupełniająca, która uzależniona jest od średniej gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

W Gminie Sianów kwota ta wynosi 1.404.628,00 zł,

2) *oświatowej* subwencji ogólnej naliczonej dla Gminy Sianów przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu w kwocie **7.749.426,00 zł**, przeznaczonej na prowadzenie publicznych szkół podstawowych i gimnazjów,

3) *równoważącej* subwencji ogólnej – w kwocie **100.501,00 zł**.

Łączne kwoty subwencji ogólnej i wydzielonej części subwencji oświatowej przekazanej Gminie oraz dane odniesione w czasie przedstawiały się następująco:

Treść	2008	2009	2010	2011	2012
1	2	3	4	5	6
Subwencja ogólna (razem),	11 371 140	12 295 414	12 202 823	11 973 655	12 697 815
w tym:					
-subwencja oświatowa	6 860 661	7 143 270	7 365 371	7 474 414	7 749 426

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

III. WYDATKI BUDŻETU GMINY

III.1. Wydatki ogółem.

W grupie wydatków budżetowych należy wyszczególnić:

1. *bieżące* – przeznaczone na bieżącą działalność gminy, jej funkcjonowanie,
2. *majątkowe* - w tym inwestycyjne, skierowane na powiększenie majątku gminy i służące jej rozwojowi.

Tabela 3.1 Plan wydatków według podziału na bieżące i majątkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianami	Plan po zmianach	Wynik
1	2	3	4	4-3
1.	Wydatki ogółem, z tego:	40 574 403,00	41 497 009,54	+922 606,54
	a. <i>inwestycyjne</i>	7 766 600,00	6 746 006,44	-1 020 593,56
	b. <i>bieżące</i>	32 807 803,00	34 751 003,10	+1 943 200,00
2.	Udział % wydatków	19,1	16,3	-2,8
	• inwestycyjnych			

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Z przedstawionych danych wynika, iż w ciągu roku po dokonanych zmianach, udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem spadł o 2,8%.

Spadek wskaźnika spowodowany został zmianami w planie inwestycyjnym w trakcie roku 2012, co obrazuje poniższe zestawienie.

Plan inwestycyjny zmieniał się w następujących pozycjach:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Różnica
1	2	3	4	5	6	7
10			Rolnictwo i łowiectwo	200 000,00	0,00	-200 000,00
	1010		<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>	200 000,00	0,00	-200 000,00
		6050	Kanalizacja Zachód PT	200 000,00	0,00	-200 000,00
600			Transport i łączność	1 470 000,00	1 384 000,00	-86 000,00
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	1 470 000,00	1 384 000,00	-86 000,00
		6050	Budowa nawierzchni ul.Dworcowej w Sianowie	20 000,00	14 000,00	-6 000,00
		6050	Budowa drogi gminnej w Osiekach ul.Jaśminowa	300 000,00	230 000,00	-70 000,00
		6050	Budowa chodnika w Dąbrowie	150 000,00	2 000,00	-148 000,00
		6050	Przebudowa dróg gminnych	200 000,00	200 000,00	0,00
		6050	Budowa ścieżki rowerowej w Suchej Kosz. PT	0,00	7 000,00	7 000,00
		6050	Budowa chodników w Siecieminiu i w Maszkowie	20 000,00	26 000,00	6 000,00
		6050	Budowa ul. Podgórznej, Rzemieślniczej w Sianowie	0,00	20 000,00	20 000,00
		6050	Przebudowa ul.Dworcowej do SP Nr 2 w Sianowie	0,00	55 000,00	55 000,00
	60016	6057	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w Skibnie	70 000,00	70 000,00	0,00
	60016	6060	Zakup wiaty przystankowej	10 000,00	60 000,00	50 000,00
	60016	6620	Przebudowa mostu w Sianowie na ul.Mickiewicza wraz z drogami dojazdowymi łączącymi drogę krajową nr 6 z drogą wojewódzką nr 206	700 000,00	700 000,00	0,00
630			Turystyka	510 000,00	457 000,00	-53 000,00
	63095		<i>Pozostała działalność</i>	510 000,00	457 000,00	-53 000,00
		6050	Budowa boiska sportowego w Dąbrowie - PT	0,00	15 000,00	15 000,00
		6050	Doposażenie placu zabaw w Skibnie	0,00	8 000,00	8 000,00
		6050	Dokumentacja techniczna na place zabaw PT	0,00	12 000,00	12 000,00
		6050	Doposażenie placu zabaw na Osiedlu Nr 3 w Sianowie	0,00	15 000,00	15 000,00
		6057	Rekreacyjno-turystyczne centra wsi	510 000,00	276 788,00	-233 212,00
		6059			130 212,00	130 212,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	180 000,00	335 115,00	155 115,00
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	0,00	109 115,00	109 115,00
		6060	Zakup działki w Ratajkach	0,00	400,00	400,00
			Zakup działki w Maszkowie	0,00	58 285,00	58 285,00
			Zakup działki w Sianowie	0,00	5 350,00	5 350,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Różnica
1	2	3	4	5	6	7
			Zakup działki w Rzepkowie	0,00	22 480,00	22 480,00
			Zakup działki nr 374 w Szczeglinie	0,00	6 600,00	6 600,00
			Zakup domku mobilnego kempingowego	0,00	16 000,00	16 000,00
	70095		Pozostała działalność	180 000,00	226 000,00	46 000,00
		6050	Budynek mieszkalny w Sianowie PT	0,00	30 000,00	30 000,00
		6060	Zakup ciągnika rolniczego wraz z osprzętem	180 000,00	196 000,00	16 000,00
710			Działalność usługowa	12 000,00	25 000,00	13 000,00
	71035		Cmentarze	12 000,00	25 000,00	13 000,00
		6050	Utwardzenie ciągu pieszo-jezdnego na cmentarzu w Dąbrowie	0,00	13 000,00	13 000,00
		6050	Utwardzenie ciągu pieszo-jezdnego na cmentarzu w Suchej Kosz.	12 000,00	12 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	73 800,00	673 332,52	599 532,52
	75023		Urzędy gmin	73 800,00	80 300,00	6 500,00
		6060	Zakup sprzętu komputerowego	73 800,00	80 300,00	6 500,00
	75095		Pozostała działalność	0,00	593 032,52	593 032,52
		6060	Kocioł grzewczy do budynku po Szkole Podstawowej w Sierakowie Sławieńskim	0,00	7 532,52	7 532,52
		6060	Zakup bramy /automat/	0,00	9 500,00	9 500,00
		6060	Wydatki na realizację projektu "Internet oknem na świat mieszkańców Gminy i Miasta Sianów"	0,00	86 400,00	86 400,00
		6067			416 160,00	416 160,00
		6069			73 440,00	73 440,00
754			Bezp.publiczne i ochrona przeciwpożarowa	54 800,00	54 800,00	0,00
	75416		Straż Miejska	54 800,00	54 800,00	0,00
		6060	Zakup samochodu i kamer do monitoringu	54 800,00	54 800,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	3 920 000,00	2 149 918,23	-1 770 081,77
	80101		Szkoły podstawowe	3 900 000,00	2 072 841,23	-1 827 158,77
		6050	Budowa hali sportowej w SP Nr 2 w Sianowie	3 500 000,00	1 672 841,23	-1 827 158,77
		6050	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiekcie użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	400 000,00	400 000,00	0,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	20 000,00	16 728,00	-3 272,00
		6050	Zakup sprzętu komputerowego do ZAEO	20 000,00	16 728,00	-3 272,00
	80195		Pozostała działalność	0,00	60 349,00	60 349,00
		6050	Przebudowa pomieszczeń Gimnazjum Gminnego na potrzeby ZAEO	0,00	60 349,00	60 349,00
852			Pomoc społeczna	6 000,00	6 000,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 000,00	6 000,00	0,00
		6060	Zakup kserokopiarki	6 000,00	6 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	820 000,00	1 576 804,07	756 804,07
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	20 000,00	662 278,00	642 278,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Różnica
1	2	3	4	5	6	7
		6050	Kanalizacja Zachód PT -- skanalizowanie miejscowości w G.Sianów wraz z uporządkowaniem gosp. ściekowej	0,00	370 000,00	370 000,00
		6050	Monitorowanie przepompowni ścieków	20 000,00	20 000,00	0,00
		6050	Zakup pomp ściekowych i głębinowych	0,00	51 709,00	51 709,00
		6050	Wymiana szaf sterowniczych na hydroforniach w Siecieminiu, Suchej Kosz., Osiekach i w Wierciszewie	0,00	17 300,00	17 300,00
		6050	Zakup sprężarki na hydrofornię w Dąbrowie	0,00	9 700,00	9 700,00
		6050	Modernizacja wodociągu w Skibnie	0,00	100 000,00	100 000,00
		6050	Wykonanie przyłączy wodociągowych do budynków przy ul.Tylnej w Sianowie	0,00	20 000,00	20 000,00
		6050	Hydrofornia w Sierakowie - montaż instalacji do uzdatniania wody	0,00	24 969,00	24 969,00
		6060	Zakup agregatu hydraulicznego wraz z osprzętem	0,00	30 000,00	30 000,00
		6210	Sfinansowanie kosztów umowy leasingu - GWiK	0,00	18 600,00	18 600,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	13 000,00	13 000,00
		6060	Zakup kosiarki samojezdnej	0,00	13 000,00	13 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	60 000,00	60 000,00
		6050	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	0,00	60 000,00	60 000,00
	90095		Pozostała działalność	800 000,00	841 526,07	41 526,07
		6057	Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna	800 000,00	666 267,00	-133 733,00
		6059	Parku Miejskiego		154 259,07	154 259,07
		6060	Budowa ekologicznego centrum rekreacji w Kłosie	0,00	21 000,00	21 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	500 000,00	49 000,00	-451 000,00
	92109		Dom i ośrodki kultury, świetlice i kluby	500 000,00	49 000,00	-451 000,00
		6050	Kulturalne Centrum Gminy i Miasta Sianów	500 000,00	49 000,00	-451 000,00
926			Kultura fizyczna i sport	20 000,00	35 036,62	15 036,62
	92601		Obiekty sportowe	0,00	12 000,00	12 000,00
		6050	Podłączenie energii do Stadionu Miejskiego w Sianowie	0,00	12 000,00	12 000,00
	92695		Pozostała działalność	20 000,00	23 036,62	3 036,62
		6050	Adaptacja projektu technicznego Sianów ul.Mickiewicza	10 000,00	10 000,00	0,00
		6050	Adaptacja projektu technicznego Sianów ul.Dębowa	10 000,00	10 000,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Różnica
1	2	3	4	5	6	7
		6050	Budowa budynku stanowiącego zaplecze socjalno-sanitarne dla obiektu sportowego w ramach urządzeń sportowych wraz z instalacją kanalizacji sanitarnej w Sownie	0,00	3 036,62	3 036,62
OGÓŁEM:				7 766 600,00	6 746 006,44	-1 020 593,56

Źródło: Obliczenia własne

Tabela 3.2. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie 2012	% wykonania planu s-4
1	2	3	4	5	6
1.	Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna Parku Miejskiego	800 000,00	820 526,07	751 941,33	91,6
2.	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w Skibnie	70 000,00	70 000,00	69 579,79	99,4
3.	Rekreacyjno-turystyczne centra wsi	510 000,00	407 000,00	386 583,22	95,0
4.	"Pomocna dłoń plus" w ramach POKL	161 058,00	161 058,00	161 057,70	100,0
OGÓŁEM:		1 541 058,00	1 458 584,07	1 369 162,04	93,9

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Tabela 3.2.1 Plan wydatków według podziału na zadania własne i zlecone

Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wynik 4-3
		Przed zmianami	Po zmianach	
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem, z tego na:	40 574 403,00	41 497 009,54	+922 606,54
	a. zadania własne	34 183 925,00	35 963 185,98	+1 779 260,98
	b. zadania zlecone	6 390 478,00	5 533 823,56	-855 654,44
2.	Udział % wydatków na zadania zlecone	15,8	13,3	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Jak z powyższego zestawienia wynika, wydatki według planu uległy zmniejszeniu po stronie zadań zleconych. Główną przyczyną zmniejszenia planu zadań zleconych, było zmniejszenie dotacji celowych z budżetu państwa.

Ogółem Gmina w analizowanym roku budżetowym planowała na zadania zleczone kwotę **6.390.478,00 zł**, co stanowiło 15,8 % w ogólnej kwocie wydatków budżetowych. Szczegółowe dane z zakresu poniesionych wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej zawarto w Tabeli 3.3.

Tabela 3.3 Wykonanie planu wydatków z zakresu zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział Rozdział §	Treść	Wydatki		
		Plan na rok 2012	Wykonanie 2012	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	327 609,56	327 609,56	100,0
01095	Pozostała działalność	327 609,56	327 609,56	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 699,32	5 699,32	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	724,36	724,36	100,0
4430	Różne opłaty i składki	321 185,88	321 185,88	100,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	88 200,00	88 200,00	100,0
75011	Urzędy Wojewódzkie	88 200,00	88 200,00	100,0
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	69 730,00	69 730,00	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 670,00	3 670,00	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 000,00	13 000,00	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 800,00	1 800,00	100,0
751	URZĘDY NACZEL.ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW.KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDÓW	2 278,00	2 278,00	100,0
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 278,00	2 278,00	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	171,90	171,90	100,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 106,10	1 106,10	100,0
852	OPIEKA SPOŁECZNA	5 115 736,00	5 020 805,72	98,1
85203	Ośrodki wsparcia	344 641,00	344 641,00	100,0
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	133 852,11	133 852,11	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 880,44	9 880,44	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	25 142,67	25 142,67	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 629,74	3 629,74	100,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 882,43	16 882,43	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 112,04	45 112,04	100,0
4220	Zakup środków żywności	20 085,82	20 085,82	100,0
4230	Zakup leków ,wyrobów medycznych i produktów biobójczych	346,53	346,53	100,0
4260	Zakup energii	20 762,58	20 762,58	100,0
4270	Zakup usług remontowych	12 621,88	12 621,88	100,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	91,00	91,00	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	27 600,88	27 600,88	100,0
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	619,02	619,02	100,0

Dział Rozdział §	Treść	Wydatki		
		Plan na rok 2012	Wykonanie 2012	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 342,54	20 342,54	100,0
4410	Podróże służbowe krajowe	216,60	216,60	100,0
4430	Różne opłaty i składki	2 199,00	2 199,00	100,0
4440	Odpisy na ZFŚS	4 375,72	4 375,72	100,0
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	880,00	880,00	100,0
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 656 000,00	4 563 711,43	98,0
3110	Świadczenia społeczne	4 404 979,00	4 318 250,82	100,0
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	102 400,00	102 400,00	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	130 221,00	130 220,73	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500,00	2 255,40	90,2
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	496,39	99,3
4260	Zakup energii	3 500,00	2 158,99	61,7
4270	Zakup usług remontowych	900,00	900,00	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	3 928,49	56,1
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	2 335,10	77,8
4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	165,48	41,4
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	100,0
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne	25 375,00	25 375,00	100,0
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 375,00	25 375,00	100,0
85219	Ośrodki pomocy społecznej	5 600,00	5 600,00	100,0
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 600,00	5 600,00	100,0
85228	Usługi opiekuńcze	18 420,00	16 878,29	91,6
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 004,00	1 003,94	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	144,33	90,2
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 814,00	9 730,02	99,1
4300	Zakup usług pozostałych	7 400,00	6 000,00	81,01
4440	Odpisy na ZFŚS	42,00	0,00	0,00
85295	Pozostała działalność	65 700,00	65 700,00	98,8
3110	Świadczenia społeczne	65 700,00	64 900,00	98,8
	OGÓŁEM	5 533 823,56	5 438 893,28	98,3

Źródło: sprawozdania budżetowe.

Z podanych danych wynika, iż w trakcie roku obrachunkowego, Gmina poniosła wydatki na zadania zlecone w wysokości **5.438.893,28 zł**, co stanowiło w stosunku do wielkości planowanej **98,3 %**.

Wykonanie wydatków budżetowych za 2012 rok w układzie działów, jak również w pełnym układzie klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Tabeli 3.4

50016	Drogi publiczne gminne	1 699 000,00	1 574 226,55	300 633,16	717,84	299 915,32	-	-	-	1 273 593,39	1 273 593,39	69 579,79	-
60095	Pozostała działalność	36 000,00	29 465,37	29 465,37	-	29 465,37	-	-	-	-	-	-	-
630	TURYSTYKA	475 000,00	447 322,44	16 615,32	-	16 615,32	-	-	-	430 707,12	430 707,12	386 583,22	-
63095	Pozostała działalność	475 000,00	447 322,44	16 615,32	-	16 615,32	-	-	-	430 707,12	430 707,12	386 583,22	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 668 633,67	1 599 101,60	1 276 013,60	-	245 556,65	1 030 456,95	-	-	323 088,00	323 088,00	-	-
70001	Zakłady gospodarki mieszkalniowej	1 076 654,00	1 030 456,95	1 030 456,95	-	-	1 030 456,95	-	-	-	-	-	-
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	157 987,67	154 670,08	45 955,08	-	45 955,08	-	-	-	108 715,00	108 715,00	-	-
70095	Pozostała działalność	433 992,00	413 974,57	199 601,57	-	199 601,57	-	-	-	214 373,00	214 373,00	-	-
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	313 500,00	200 724,98	193 844,98	-	193 844,98	-	-	-	6 880,00	6 880,00	-	-
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	98 500,00	14 489,40	14 489,40	-	14 489,40	-	-	-	-	-	-	-
71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	190 000,00	179 355,58	179 355,58	-	179 355,58	-	-	-	-	-	-	-
71035	Gmentarze	25 000,00	6 880,00	-	-	-	-	-	-	6 880,00	6 880,00	-	-
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 012 967,53	4 541 031,92	3 945 270,49	2 560 770,97	1 352 823,53	-	-	31 675,99	595 761,43	595 761,43	430 680,13	-
75011	Urzędy wojewódzkie	237 785,00	222 634,01	222 634,01	209 855,12	12 778,89	-	-	-	-	-	-	-
75022	Rady gmin	202 300,00	197 997,49	197 997,49	-	197 997,49	-	-	-	-	-	-	-
75023	Urzędy gmin	3 327 031,00	3 089 719,92	3 017 619,92	2 248 775,69	768 844,23	-	-	-	72 100,00	72 100,00	-	-
75095	Pozostała działalność	1 245 851,53	1 030 680,50	507 019,07	102 140,16	373 202,92	-	-	31 675,99	523 661,43	523 661,43	430 680,13	-
751	URZĘDY NACZEL. ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW., KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 278,00	2 278,00	2 278,00	1 171,90	1 106,10	-	-	-	-	-	-	-
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	2 278,00	2 278,00	2 278,00	1 171,90	1 106,10	-	-	-	-	-	-	-

754	BEZPIECZEŃSTWO PUBL. I OCHRONA PRZECIWOPOŻ.	1 023 518,00	866 393,58	836 020,58	374 525,35	461 495,23	-	-	-	-	30 373,00	30 373,00	-
75412	Ochotnicze straże pożarne	164 600,00	164 107,83	164 107,83	-	164 107,83	-	-	-	-	-	-	-
75414	Obrona cywilna	20 000,00	7 052,22	7 052,22	-	7 052,22	-	-	-	-	-	-	-
75416	Straż Gminna	731 102,00	669 187,38	638 814,38	374 525,35	264 289,03	-	-	-	-	30 373,00	30 373,00	-
75421	Zarządzanie kryzysowe	72 016,00	401,17	401,17	-	401,17	-	-	-	-	-	-	-
75495	Pozostała działalność	35 800,00	25 644,98	25 644,98	-	25 644,98	-	-	-	-	-	-	-
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	574 000,00	562 016,46	562 016,46	-	-	-	-	-	-	562 016,46	-	-
	Obsługa papierów wart., kredytów i pożyczek JST	574 000,00	562 016,46	562 016,46	-	-	-	-	-	-	562 016,46	-	-
75702		1 079,00	0,00	0,00	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-
75718		1 079,00	0,00	0,00	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	15 396 821,14	15 032 622,53	13 172 245,75	8 927 093,51	3 328 602,49	916 549,75	-	-	-	1 860 376,78	1 860 376,78	-
80101	Szkoły podstawowe	9 045 791,14	8 724 023,50	6 840 723,63	4 537 443,63	1 612 817,30	790 462,70	-	-	-	1 783 299,87	1 783 299,87	-
	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	466 048,00	466 023,36	466 023,36	437 995,41	28 027,95	-	-	-	-	-	-	-
80104	Przedszkola	1 306 508,00	1 304 268,94	1 304 268,94	1 053 526,24	250 742,70	-	-	-	-	-	-	-
80110	Gimnazja	2 825 081,00	2 824 828,01	2 824 828,01	2 451 522,17	373 305,84	-	-	-	-	-	-	-
80113	Dowożenie uczniów do szkół	544 288,00	515 956,49	515 956,49	26 025,93	489 930,56	-	-	-	-	-	-	-
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	347 228,00	343 495,52	326 767,52	259 570,11	67 187,41	-	-	-	-	16 728,00	16 728,00	-
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30 702,00	30 522,42	30 522,42	440,00	30 082,42	-	-	-	-	-	-	-
80148	Stołówki szkolne	525 514,00	525 489,70	525 489,70	148 462,77	377 026,93	-	-	-	-	-	-	-
80195	Pozostała działalność	305 661,00	298 014,59	237 665,68	12 107,25	99 471,38	126 087,05	-	-	-	60 348,91	60 348,91	-
851	OCHRONA ZDROWIA	331 309,95	228 168,43	228 168,43	12 589,00	97 579,43	118 000,00	-	-	-	-	-	-

85149	Programy polityki zdrowotnej	13 263,00	2 424,01	2 424,01	2 424,01	-	2 424,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85153	Zwalczanie narkomanii	9 000,00	8 300,37	8 300,37	8 300,37	-	8 300,37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	309 046,95	217 444,05	217 444,05	217 444,05	118 000,00	86 855,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
852	POMOC SPOŁECZNA	8 467 732,00	8 349 764,61	8 343 764,61	8 343 764,61	1 318 425,62	5 065 295,36	-	1 942 148,33	17 895,30	-	6 000,00	-	-	-	-	-	-
85202	Domy pomocy społecznej	316 954,00	316 953,76	316 953,76	316 953,76	-	316 953,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85203	Ośrodki wsparcia	355 348,00	355 285,28	355 285,28	355 285,28	189 387,39	165 897,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85206	Wspieranie rodziny	29 750,00	29 750,00	29 750,00	29 750,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 759 284,00	4 666 982,85	4 666 982,85	4 666 982,85	299 178,70	4 367 814,15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społ.	39 387,00	39 250,13	39 250,13	39 250,13	-	39 250,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85214	Zasiłki i pomoc w maturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	814 220,00	814 219,24	814 219,24	814 219,24	-	-	-	814 219,24	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85215	Dotatki mieszkaniowe	217 653,00	216 131,79	216 131,79	216 131,79	-	-	-	216 131,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85216	Zasiłki stałe	161 597,00	151 536,59	151 536,59	151 536,59	-	-	-	151 536,59	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85219	Ośrodki pomocy społ.	684 214,00	683 907,28	677 907,28	677 907,28	588 055,56	71 956,42	-	-	17 895,30	-	6 000,00	-	-	-	-	-	-
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	155 792,00	154 247,33	154 247,33	154 247,33	144 688,11	9 559,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85295	Pozostała działalność	933 533,00	921 490,36	921 490,36	921 490,36	67 365,86	93 863,79	-	760 260,71	-	-	-	-	-	-	-	-	-
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	431 954,00	422 727,80	422 727,80	422 727,80	75 985,99	346 741,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85395	Pozostała działalność	431 954,00	422 727,80	422 727,80	422 727,80	75 985,99	346 741,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	810 053,00	703 576,13	703 576,13	703 576,13	253 054,49	22 084,83	83 021,80	345 415,01	-	-	-	-
85401	Świetlice szkolne	251 513,00	251 454,49	251 454,49	251 454,49	251 454,49	-	-	-	-	-	-	-
	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży, a także szkolenia młodzieży	25 264,00	22 054,83	22 054,83	1 600,00	1 600,00	20 454,83	-	-	-	-	-	-
85412		504 664,00	401 654,81	401 654,81	-	-	-	56 239,80	345 415,01	-	-	-	-
85415	Pomoc materialna dla uczniów	5 782,00	5 782,00	5 782,00	-	-	-	5 782,00	-	-	-	-	-
85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	1 830,00	1 630,00	1 630,00	-	-	1 630,00	-	-	-	-	-	-
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 000,00	21 000,00	21 000,00	-	-	-	21 000,00	-	-	-	-	-
85495	Pozostała działalność	2 773 482,07	2 532 418,26	1 076 844,37	2 450,00	1 074 394,37	-	-	-	-	-	1 455 573,89	751 941,33
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 773 482,07	2 532 418,26	1 076 844,37	2 450,00	1 074 394,37	-	-	-	-	-	1 455 573,89	751 941,33
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	796 956,00	750 987,22	118 838,66	-	118 838,66	-	-	-	-	-	632 148,56	-
90002	Gospodarka odpadami	217 100,00	190 599,30	190 599,30	-	190 599,30	-	-	-	-	-	-	-
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	55 000,00	48 647,93	36 449,93	650,00	35 799,93	-	-	-	-	-	12 198,00	-
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	80 000,00	79 286,00	20 000,00	-	20 000,00	-	-	-	-	-	59 286,00	-
90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	3 000,00	1 237,38	1 237,38	-	1 237,38	-	-	-	-	-	-	-
90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	108 800,00	77 266,97	77 266,97	1 800,00	75 466,97	-	-	-	-	-	-	-
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	671 100,00	632 452,13	632 452,13	-	632 452,13	-	-	-	-	-	-	-
90095	Pozostała działalność	841 526,07	751 941,33	-	-	-	-	-	-	-	-	751 941,33	751 941,33

921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 656 441,00	1 590 578,55	1 541 578,55	46 225,00	484 043,55	1 011 310,00	-	-	49 000,00	49 000,00	-
92109	Domy i ośrodki kultury, świątlice i kluby	54 515,00	54 514,23	5 514,23	-	5 514,23	-	-	-	49 000,00	49 000,00	-
92116	Biblioteki	1 006 400,00	1 006 400,00	1 006 400,00	-	-	1 006 400,00	-	-	-	-	-
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	65 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92195	Pozostała działalność	530 526,00	529 664,32	529 664,32	46 225,00	478 529,32	4 910,00	-	-	-	-	-
926	KULTURA FIZYCZNA	408 066,62	394 144,15	372 568,44	55 478,70	97 089,74	210 000,00	-	-	21 575,71	21 575,71	-
92601	Obiekty sportowe	48 644,00	46 666,91	36 628,70	36 628,70	36 628,70	-	-	-	10 038,21	10 038,21	-
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	334 370,00	334 322,93	334 322,93	28 850,00	95 472,93	210 000,00	-	-	11 537,50	11 537,50	-
92695	Pozostała działalność	25 052,62	13 154,31	1 616,81	-	1 616,81	-	-	-	6 052 929,32	6 052 929,32	-
	Ogółem:	41 497 009,54	39 473 423,92	33 420 494,60	13 640 738,37	13 511 286,64	3 369 338,50	2 287 563,34	49 571,29	562 016,46	6 052 929,32	1 638 784,47

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Jak wynika z powyższego zestawienia plan wydatków budżetowych został wykonany w 95,1 %.
Na poziom wykonania planu wydatków istotne znaczenie miał prowadzony monitoring realizowanych wydatków.

III.1.1 Wydatki bieżące

Na sfinansowanie wydatków bieżących w budżecie zaplanowano ostateczną kwotę **34.751.003,10 zł**. Wydatki te stanowiły 83,7 % ogólnej kwoty planowanych wydatków. Wykonanie zaś wynosiło **33.420.494,60 zł** i stanowiło 84,7 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków.

Zgodnie z przyjętymi zasadami budżetowymi wydatki bieżące stanowiły:

1. wynagrodzenia /osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne/, które zaplanowano w kwocie 11.275.148,89 zł, wykonanie wyniosło 11.151.306,99 zł, tj. 98,9%;
2. pochodne od wynagrodzeń tj. składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, składki na Fundusz Pracy i PFRON, zaplanowano w kwocie 2.277.204,90 zł, wykonano kwotę 2.245.832,69 zł, co stanowiło 98,6 % planu;
3. pozostałe wydatki zaplanowano w wysokości 21.230.021,52 zł, natomiast wykonanie wyniosło 19.991.982,71 zł, tj. plan został wykonany w 94,2 %.

Z ogólnej wykonanej kwoty pozostałych wydatków między innymi przypadło na:

1. utrzymanie dróg publicznych	1.566.858,85 zł,
2. utrzymanie urzędzeń melioracyjnych	41.949,77 zł,
3. oświetlenie ulic - energia	632.452,13 zł,
4. dotacje dla jednostek sektora publicznego, w tym:	1.030.456,95 zł,
- ZB ABK - 1.030.456,95 zł,	
5. gospodarkę gruntami	154.670,08 zł,
6. ochotnicze straże pożarne	164.107,83 zł,
7. opracowania geodezyjne i kartograficzne	179.355,58 zł,
8. przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii	217.444,05 zł,
9. bieżące oświaty /bez wynagrodzeń i pochodnych/	4.404.523,46 zł,
10. dowożenie uczniów do szkół	515.956,49 zł,
11. kolonie i zimowiska	22.054,83 zł,
12. dotacje dla stowarzyszeń	1.154.821,96 zł,

13. jednostki pomocnicze	120.601,24 zł,
14. odsetki od kredytów	562.016,46 zł,
15. utrzymanie Urzędu Gminy i Miasta /bez wynagrodzeń i pochodnych/	878.054,23 zł,
16. utrzymanie Rady Miejskiej	197.997,49 zł,
17. wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i inkasentów	67.355,74 zł,
18. dodatki mieszkaniowe	216.131,79 zł,
19. utrzymanie MOPS /bez wynagrodzeń, pochodnych i świadczeń/	868.430,85 zł,
20. świadczenia społeczne	6.044.267,36 zł,
21. utrzymanie Biblioteki /dotacja/	1.006.400,00 zł
22. promocja	529.664,32 zł,
23. stypendia i inne formy pomocy uczniom	369.015,01 zł.

W realizacji wydatków bieżących szczególne miejsce zajmuje realizacja planu wydatków jednostek pomocniczych. Na planowaną kwotę 123.125,00 zł, zrealizowano 120.601,24 zł.

Szczegółowe dane dotyczące wykonania planu finansowego jednostek pomocniczych w 2012 rok zawarto w poniższym zestawieniu.

Lp.	Jednostka Pomocnicza	Plan	Wyszczególnienie	Kwota wykonana	Dział	Rozdział	§
1.	BIELKOWO	4 235,00	1. Szafki kuchenne na świetlicę	540,00	750	75095	4210
			2. Kuchnia gazowa na świetlicę	1 075,00			4210
			3. Dekoracja przydrożnego krzyża	197,97			4210
			4. Zakupy ogrodnicze	50,00			4210
			5. Bał karnawałowy	376,92			4210
			6. Środki czystości	186,00			4210
			7. Tablica informacyjna	500,00			4300
			8. Zakup paliwa ko koszenia	152,86			4210
			9. Dekoracje do wieńca dożynkowego	297,97			4210
			10. Dożynki wiejskie	710,38			4210
				4 087,10			
2.	DĄBROWA	5 983,00	1. Imprezy sportowo rekreacyjne	1 832,27	750	75095	4210
			2. Zakupy ogrodnicze	278,40			4210

			3. Artykuły biurowe	35,00			4210
			4. Materiały do konserwacji	324,55			4210
			5. Paliwo do koszenia	430,69			4210
			6. Dzień dziecka	1 331,09			4210
			Dzień dziecka - wynajem zjeżdźalni	736,00			4300
			7. Imprezy dla młodzieży	280,50			4210
			8. Zakup kwiatów	36,00			4210
			9. Tablica informacyjna	500,00			4300
			10. Sprzątanie Świata	198,50			4210
				5 983,00			
3.	GORZEBĄDZ	1 974,00	1. Paliwo do koszenia	399,93	750	75095	4210
			2. Tablica informacyjna	500,00			4300
			3. Przystrojenie przydrożnego krzyża	151,50			4210
			4. Wyjazd dla dzieci do kina	250,00			4210
			5. Materiały biurowe	79,00			4210
			6. Materiały do konserwacji	165,20			4210
			7. Paczki pod choinkę	399,99			4210
				1 945,62			
4.	GRABÓWKO	2 508,00	1. Dzień kobiet	141,36	750	75095	4210
			2. Przystrojenie przydrożnego krzyża	99,20			4210
			3. Boisko wiejskie - utrzymanie i wyposażenie	98,00			4210
			4. Doposażenie świetlicy	363,20			4210
			5. Sprzątanie świata	100,06			4210
			6. Dzień dziecka	414,81			4210
			7. Paliwo do koszenia	107,21			4210
			8. Środki czystości	83,24			4210
			9. Tablica informacyjna	500,00			4300
			10. Zebrania wiejskie	48,20			4210
			11. Mikołajki dla dzieci	509,72			4210
			12. Koło do taczki gospodarczej	43,00			4210
				2 508,00			
5.	IWIĘCINO	5 428,00	1. Choinka dla dzieci	993,61	750	75095	4210
			2. Paliwo do koszenia	313,17			4210
			3. Konserwacja posiadanego mienia	185,02			4210
			4. Doposażenie i utrzymanie świetlicy	428,00			4210
			5. Dzień dziecka	152,89			4210
			6. 2 szt. tablice informacyjne	1 000,00			4300
			7. Dożynki wiejskie	859,79			4210
			7. Dożynki wiejskie - usługa muzyczna	720,00			4300
			8. Mikołajki	773,66			4210
				5 426,14			
6.	KARNIESZEWICE	6 230,00	1. Dzień babci i dziadka	118,64	750	75095	4210
			2. Dzień kobiet	160,60			4210

			3. Zakup paliwa, części do kosiarki	871,50			4210
			4. Sprzątanie świata	45,00			4210
			5. Zakup kwiatów	36,01			4210
			6. Majówka dla mieszkańców	815,03			4210
			7. Dzień Matki	101,00			4210
			8. Dzień dziecka	298,15			4210
			9. Bieżące utrzymanie posiadanego mienia	24,60			4210
			10. Zakupy ogrodnicze	119,40			4210
			11. Artykuły biurowe	27,90			4210
			12. Wycieczka dla mieszkańców-przewóz	1 200,00			4300
			13. Dożynki wiejskie	1 538,75			4210
			14. Tablica informacyjna	500,00			4300
			15. Mikołajki	373,42			4210
				6 230,00			
7.	KĘDZIERZYN	1 892,00	1. Zakup paliwa i cz. do kosiarki	599,17	750	75095	4210
			2. Festyn rodzinny	986,44			4210
			3. Mikołaj	277,51			4210
				1 863,12			
8.	KLESZCZE	3 516,00	1. Przystrojenie przydrożnego krzyża- kwiaty	150,08	750	75095	4210
			2. Wiosenne porządki, sprzątanie świata	70,00			4210
			3. Paliwo do koszenia	130,50			4210
			4. Festyn dla mieszkańców	1 503,16			4210
			Festyn dla mieszkańców -wynajem toi toi	151,20			4300
			5. Dzień dziecka	150,00			4210
			6. Części do kosi Sthil	325,00			4210
			7. Opał na świetlicę	404,35			4210
			8. Doposażenie świetlicy - krzesła	628,04			4210
				3 512,33			
9.	KŁOS	4 194,00	1. Dzień kobiet	444,72	750	75095	4210
			2. Zakup art. ogrodniczych	145,76			4210
			3. Przystrojenie krzyża przydrożnego	154,99			4210
			4. Paliwo do koszenia	508,53			4210
			5. Festyn letni	1 522,85			4210
			6. Tablica informacyjna	500,00			4300
			7. Wycieczka dla mieszkańców-Szybark	800,00			4300
			8. Środki czystości na świetlicę	73,45			4210
				4 150,30			
10.	MASZKOWO	3 619,00	1. Paliwo do koszenia	115,30	750	75095	4210
			2. Krzewy na zatoczkę autobusową	1 020,80			4210
			3. Zakup impregnatu, sprzęt gospodarczy	174,64			4210
			4. Festyn wiejski	784,03			4210

			4. Festyn wiejski - wynajem toi toi	216,00			4300
			5. Abonament telewizyjny na świetlicę	622,80			4300
			6. Osprzęt do kosy spalinowej	185,43			4210
			7. Tablica informacyjna	500,00			4300
				3 619,00			
11.	MOKRE	2 118,00	1. Tablica informacyjna	500,00	750	75095	4300
			2. Mikołajki dla dzieci	1 150,00			4210
			3. Festyn dla mieszkańców	468,00			4210
				2 118,00			
12.	OSIEKI	7 340,00	1. Choinka dla dzieci	1 882,27	750	75095	4210
			2. Dopuszażenie kuchni - modernizacja	1 499,84			4210
			3. Dzień dziecka	473,53			4210
			4. Nagrody na zakończenie roku szkolnego	77,54			4210
			5. Materiały do konserwacji	142,78			4210
			6. Zakup kwiatów	160,00			4210
			7. Zakup kosy	529,10			4210
			8. Mikołajki	2 566,20			4210
				7 331,26			
13.	RATAJKI	2 035,00	1. Zabawa choinkowa dla dzieci	719,62	750	75095	4210
			2. Dzień dziecka	708,46			4210
			3. Wigilia	593,12			4210
				2 021,20			
14.	RZEPKOWO	3 968,00	1. Dzień babci i dziadka	398,41	750	75095	4210
			2. Dzień Kobiet	432,43			4210
			3. Renowacja przydrożnego krzyża	327,01			4210
			4. Wiosenne porządki	167,87			4210
			5. Dzień dziecka	400,68			4210
			6. Akcesoria do kosiarki	219,00			4210
			7. Środki czystości na świetlicę	210,82			4210
			8. Festyn dla mieszkańców	1 411,95			4210
			9. Artykuły biurowe, papiernicze	172,87			4210
			10. Ozdoby do wieńca dożynkowego	105,95			4210
			11. Sprzątanie świata	114,00			4210
				3 960,99			
15.	SIECIEMIN	6 045,00	1. Dzień babci i dziadka	258,47	750	75095	4210
			2. Dzień kobiet	441,11			4210
			3. Sprzątanie świata	275,01			4210
			4. Paliwo do koszenia, olej	1 017,56			4210
			5. Dzień dziecka	1 582,73			4210
			6. Naczynia-dopuszażenie świetlicy	796,99			4210
			7. Dożynki wiejskie	127,51			4210
			Dożynki wiejskie - usługa cateringowa	1 150,00			4300

			8. Utrzymanie terenów zielonych	395,62			4210
				6 045,00			
16.	SIERAKOWO	3 948,00	1. Turniej tenisa stołowego	146,62	750	75095	4210
			2. Przystrojenie przydrożnego krzyża	564,15			4210
			3. Zakup paliwa	134,73			4210
			4. Dzień dziecka - wyjazd dzieci do kina	808,50			4300
			5. Turniej siatkówki	27,23			4210
			6. Andrzejkki dla mieszkańców	335,98			4210
			7. Mikołajki dla dzieci	1 089,80			4210
				3 107,01			
17.	SKWIERZYŃKA	5 017,00	1. Paliwo do koszenia	40,00	750	75095	4210
			2. Ozdoby do krzyża przydrożnego	106,46			4210
			3. Zakupy ogrodnicze	279,22			4210
			4. Tablice informacyjne - 3 szt.	1 500,00			4300
			5. Mikołajki	2 350,20			4210
			6. Doposażenie świetlicy	740,64			4210
				5 016,52			
18.	SKIBNO	12 747,00	1. Bal karnawałowy dla dzieci-zabawki	961,22	750	75095	4210
			2. Dzień kobiet	302,76			4210
			3. Zakup piłarki	939,01			4210
			4. Zakup części do kosiarki	227,26			4210
			5. Kwiaty do ozdoby krzyża przydrożnego	371,11			4210
			6. Zakup kwiatów do gazonów	112,20			4210
			7. Klub sportowy	439,00			4210
			Klub sportowy - przewóz zawodników	3 048,00			4300
			8. Sprzątanie świata	297,20			4210
			9. Sprzęt doświetlający na świetlicę	309,00			4210
			10. Paliwo do koszenia	800,90			4210
			11. Dzień dziecka	370,33			4210
			Dzień dziecka - wynajem zjeżdżalni	797,04			4300
			12. Tablice informacyjne - 4 szt.	2 000,00			4300
			13. Dożynki wiejskie	710,00			4300
			14. Wigilia	978,86			4210
				12 663,89			
19.	SOWNO	2 940,00	1. Rolety, lodówka-świetlica	1 800,00	750	75095	4210
			2. Paliwo do koszenia	252,51			4210
			3. Tablica informacyjna	500,00			4300
			4. Zastawa stołowa - świetlica	387,49			4210
				2 940,00			
20.	SUCHA KOSZALIŃSKA	7 032,00	1. Zakup tablicy informacyjnej	293,60	750	75095	4210
			2. Doposażenie świetlicy	412,23			4210
			3. Paliwo, olej do koszenia	19,00			4210

			4. Zakup książek-nagrody dla uczniów	191,59			4210
			5. Materiały do konserwacji	72,80			4210
			6. Wycieczka do Torunia	3 632,50			4300
			Wycieczka do Torunia-ubezpieczenie	147,00			4430
			7. Mikołajki	2 260,38			4210
				7 029,10			
21.	SZCZEGIŁNO	5 181,00	1. Naprawa koszarki	400,00	750	75095	4210
			2. Paliwo i sprzęt do koszenia do koszenia	336,60			4210
			3. Zakupy ogrodnicze-krzewy	178,50			4210
			4. Dzień dziecka	154,29			4210
			Dzień dziecka - przewóz	150,00			4300
			5. Dożynki wiejskie	1 277,45			4210
			6. Materiały do konserwacji	195,92			4210
			7. Mikołajki dla dzieci	744,59			4210
			8. Spotkanie sylwestrowe	442,39			4210
				3 879,74			
22.	SZCZEGIŁNO NOWE	1 213,00	1. Dzień dziecka	335,82			4210
			2. Tablica informacyjna	500,00			4300
			3. Choinka dla dzieci	374,01			4210
				1 209,83			
23.	WĘGORZEWO	5 140,00	1. Zakup materiałów biurowych, usługi	178,66	750	75095	4300
			2. Imprezy dla mieszkańców	136,74			4210
			3. Zakup kwiatów	205,78			4210
			4. Materiały do konserwacji	273,67			4210
			5. Zakupy ogrodnicze	79,99			4210
			6. Paliwo do koszenia	144,43			4210
			7. Doposażenie świetlicy	431,87			4210
			8. Dzień dziecka	229,85			4210
			9. Wycieczka dla mieszkańców - Dobrzyca	879,50			4300
			10. Dożynki wiejskie	1 005,65			4210
			11. Ogrodzenie placu zabaw-materiały	1 254,60			4210
			12. Mikołaj dla dzieci	319,26			4210
				5 140,00			
24.	WIERCISZEWO	5 181,00	1. Zakup paliwa do koszenia	293,73	750	75095	4210
			2. Zakup kosy spalinowej	2 219,00			4210
			3. Dzień Babci	65,03			4210
			4. Dzień kobiet	81,27			4210
			5. Zakup namiotu	1 495,00			4210
			6. Dzień dziecka	175,12			4210
			7. Żyłka do kosy	216,00			4210
			8. Mikołajki	632,69			4210

				5 177,84			
25.	OSIEDLE NR 1	4 318,00	1. Dzień Kobiet	313,52	750	75095	4210
			2. Imprezy okolicznościowe	164,00			4210
			3. Wycieczka dla mieszkańców- Biskupin	750,00			4300
			4. Pożegnanie lata z latawcem	332,70			4210
			5. Tablica Informacyjna	500,00			4300
			6. Wycieczka dla mieszkańców na Hel	750,00			4300
			7. Święto pieczonego ziemniaka	506,60			4210
			8. Wigilia	1 000,00			4210
				4 316,82			
26.	OSIEDLE NR 2	4 037,00	1. Dzień Kobiet	313,53	750	75095	4210
			2. Imprezy sportowe	904,82			4210
			3. Imprezy okolicznościowe	147,96			4210
			4. Wycieczka na Hel dla dzieci - przewóz	1 500,00			4300
			5. Wycieczka dla mieszkańców na Hel	300,00			4300
			6. Wigilia	867,12			4210
				4 033,43			
27.	OSIEDLE NR 3	5 286,00	1. Wycieczka do Darłówka dla dzieci	378,00	750	75095	4300
			2. Wycieczka dla dzieci- lodowisko	306,00			4300
			3. Wycieczka do teatru dla dzieci- przewóz	200,00			4300
			4. Wycieczka dla dzieci do Łeby	1 200,00			4300
			5. Tablica informacyjna	500,00			4300
			6. Wigilia dla samotnych	2 702,00			4210
				5 286,00			
	Plan ogółem	123 125,00	Wykonie planu ogółem	120 601,24			

Źródło: Obliczenia własne na podstawie ewidencji księgowej.

III.1.2 Wydatki majątkowe (inwestycyjne)

W uchwale budżetowej przyjęto do realizacji zadania inwestycyjne na łączną kwotę 7.766.600,00 zł, co stanowiło 19,1 % ogólnej kwoty planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian w planie inwestycyjnym, na koniec roku wydatki inwestycyjne po stronie planu wynosiły 6.746.006,44 zł, co stanowiło 16,3 % ogólnej kwoty planowanych wydatków. W 2012 roku poniesiono nakłady

inwestycyjne w wysokości 6.052.929,32 zł, co stanowiło 15,3 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków. Natomiast stopień wykonania planu w omawianym przypadku wyniósł 89,7 %

Imienny wykaz zadań inwestycyjnych wraz z wyszczególnionymi wydatkami poniesionymi na konkretne zadanie inwestycyjne zawarto w Tabeli. 3.5.

Tabela.3.5
Wykaz wydatków inwestycyjnych na 2012 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2012r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	1 384 000,00	1 273 593,39	92,02
	60016		Drogi publiczne gminne	1 384 000,00	1 273 593,39	92,02
		6050	Budowa nawierzchni ul.Dworcovej w Sianowie	14 000,00	7 367,70	52,63
		6050	Budowa drogi gminnej w Osiekach ul.Jaśminowa	230 000,00	220 837,94	96,02
		6050	Budowa chodnika w Dąbrowie	2 000,00	1 476,00	73,80
		6050	Przebudowa dróg gminnych	200 000,00	199 817,35	99,91
		6050	Budowa ścieżki rowerowej w Suchej Kosz. PT	7 000,00	6 150,00	87,86
		6050	Budowa chodników w Sieciemnie i w Maszkowie	26 000,00	25 626,00	98,56
		6050	Budowa ul. Podgórnej, Rzemieślniczej w Sianowie	20 000,00	16 000,00	80,00
		6050	Przebudowa ul.Dworcovej do SP Nr 2 w Sianowie	55 000,00	55 000,00	100,00
	60016	6057	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w Skibnie	70 000,00	69 579,79	99,40
	60016	6060	Zakup wiaty przystankowej	60 000,00	54 955,70	91,59
	60016	6620	Przebudowa mostu w Sianowie na ul.Mickiewicza wraz z drogami dojazdowymi łączącymi drogę krajową nr 6 z drogą wojewódzką nr 206	700 000,00	616 782,91	88,11
630			Turystyka	457 000,00	430 707,12	94,25
	63095		Pozostała działalność	457 000,00	430 707,12	94,25
		6050	Budowa boiska sportowego w Dąbrowie - PT	15 000,00	11 000,00	73,33
		6050	Doposażenie placu zabaw w Skibnie	8 000,00	7 982,70	99,78
		6050	Dokumentacja techniczna na place zabaw PT	12 000,00	10 147,50	84,56
		6050	Doposażenie placu zabaw na Osiedlu Nr 3 w Sianowie	15 000,00	14 993,70	99,96
		6057	Rekreacyjno-turystyczne centra wsi	276 788,00	276 788,00	100,00
		6059		130 212,00	109 795,22	84,32
700			Gospodarka mieszkaniowa	335 115,00	323 088,00	96,41
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	109 115,00	108 715,00	99,63
		6060	Zakup działki w Ratajkach	400,00	0,00	0,00
			Zakup działki w Maszkowie	58 285,00	58 285,00	100,00
			Zakup działki w Sianowie	5 350,00	5 350,00	100,00
			Zakup działki w Rzepkowie	22 480,00	22 480,00	100,00
			Zakup działki nr 374 w Szczeglinie	6 600,00	6 600,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2012r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
			Zakup domku mobilnego kempingowego	16 000,00	16 000,00	100,00
	70095		Pozostała działalność	226 000,00	214 373,00	94,86
		6050	Budynek mieszkalny w Sianowie PT	30 000,00	18 573,00	61,91
		6060	Zakup ciągnika rolniczego wraz z osprzętem	196 000,00	195 800,00	99,90
710			Działalność usługowa	25 000,00	6 880,00	27,52
	71035		Cmentarze	25 000,00	6 880,00	27,52
		6050	Utwardzenie ciągu pieszo-jezdnego na cmentarzu w Dąbrowie	13 000,00	3 440,00	26,46
		6050	Utwardzenie ciągu pieszo-jezdnego na cmentarzu w Suchoj Kosz.	12 000,00	3 440,00	28,67
750			Administracja publiczna	673 332,52	595 761,43	88,48
	75023		Urzędy gmin	80 300,00	72 100,00	89,79
		6060	Zakup sprzętu komputerowego	80 300,00	72 100,00	89,79
	75095		Pozostała działalność	593 032,52	523 661,43	88,30
		6060	Kocioł grzewczy do budynku po Szkole Podstawowej w Sierakowie Sławieńskim	7 532,52	7 532,52	100,00
		6060	Zakup bramy /automat/	9 500,00	9 446,40	99,44
		6060	Wydatki na realizację projektu "Internet oknem na świat mieszkańców Gminy i Miasta Sianów"	86 400,00	76 002,38	87,97
		6067		416 160,00	366 078,11	87,97
		6069		73 440,00	64 602,02	87,97
754			Bezp.publiczne i ochrona przeciwpożarowa	54 800,00	30 373,00	55,43
	75416		Straż Miejska	54 800,00	30 373,00	55,43
		6060	Zakup samochodu i kamer do monitoringu	54 800,00	30 373,00	55,43
801			Oświata i wychowanie	2 149 918,23	1 860 376,78	86,53
	80101		Szkoły podstawowe	2 072 841,23	1 783 299,87	86,03
		6050	Budowa hali sportowej w SP Nr 2 w Sianowie	1 672 841,23	1 388 195,94	82,98
		6050	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiekcie użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	400 000,00	395 103,93	98,78
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	16 728,00	16 728,00	100,00
		6050	Zakup sprzętu komputerowego do ZA00	16 728,00	16 728,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	60 349,00	60 348,91	100,00
		6050	Przebudowa pomieszczeń Gimnazjum Gminnego na potrzeby ZA00	60 349,00	60 348,91	100,00
852			Pomoc społeczna	6 000,00	6 000,00	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 000,00	6 000,00	100,00
		6060	Zakup kserokopiarki	6 000,00	6 000,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 576 804,07	1 455 573,89	92,31
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	662 278,00	632 148,56	95,45
		6050	Kanalizacja Zachód PT - - skanalizowanie miejscowości w Gminie Sianów wraz z uporządkowaniem gospodarki ściekowej	370 000,00	369 137,76	99,77
		6050	Monitorowanie przepompowni ścieków	20 000,00	18 855,90	94,28
		6050	Zakup pomp ściekowych i głębinowych	51 709,00	44 661,30	86,37
		6050	Wymiana szaf sterowniczych na hydroforniach w Siecieminiu, Suchoj Kosz., Osiekach i w Wierciszewie	17 300,00	17 300,00	100,00
		6050	Zakup sprężarki na hydrofornię w Dąbrowie	9 700,00	9 184,41	94,68
		6050	Modernizacja wodociągu w Skibnie	100 000,00	98 950,69	98,95

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2012r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		6050	Wykonanie przyłączy wodociągowych do budynków przy ul.Tylnej w Sianowie	20 000,00	20 000,00	100,00
		6050	Hydrofornia w Sierakowie - montaż instalacji do uzdatniania wody	24 969,00	24 969,00	100,00
		6060	Zakup agregatu hydraulicznego wraz z osprzętem	30 000,00	29 089,50	96,97
		6210	Sfinansowanie kosztów umowy leasingu - GWiK	18 600,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	13 000,00	12 198,00	93,83
		6060	Zakup kosiarki samojezdnej	13 000,00	12 198,00	93,83
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 000,00	59 286,00	98,81
		6050	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	60 000,00	59 286,00	98,81
	90095		Pozostała działalność	841 526,07	751 941,33	89,35
		6057	Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna Parku Miejskiego	666 267,00	608 431,67	91,32
		6059		154 259,07	143 509,66	93,03
		6060	Budowa ekologicznego centrum rekreacji w Kłosie	21 000,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	49 000,00	49 000,00	100,00
	92109		Dom i ośrodki kultury, świetlice i kluby	49 000,00	49 000,00	100,00
		6050	Kulturalne Centrum Gminy i Miasta Sianów	49 000,00	49 000,00	100,00
926			Kultura fizyczna i sport	35 036,62	21 575,71	61,68
	92601		Obiekty sportowe	12 000,00	10 038,21	83,65
		6050	Podłączenie energii do Stadionu Miejskiego w Sianowie	12 000,00	10 038,21	83,65
	92695		Pozostała działalność	23 036,62	11 537,50	50,08
		6050	Adaptacja projektu technicznego Sianów ul.Mickiewicza	10 000,00	10 000,00	100,00
		6050	Adaptacja projektu technicznego Sianów ul.Dębowa	10 000,00	1 537,50	15,38
		6050	Budowa budynku stanowiącego zaplecze socjalno-sanitarne dla obiektu sportowego w ramach urządzeń sportowych wraz z instalacją kanalizacji sanitarnej w Sownie	3 036,62	0,00	0,00
			OGÓŁEM:	6 746 006,44	6 052 929,32	89,73

Źródło: Dane ze sprawozdań budżetowych

Omawiając wydatki poniesione przez gminę w 2012 roku na zadania inwestycyjne należy pamiętać, iż niezależnie od wydatków obciążających budżet bezpośrednio, tzn. takich, których fakt zaistnienia został odnotowany w budżecie gminy, powstały również wydatki spowodowane koniecznością spłaty rat kapitałowych od kredytu i pożyczek zaciągniętych przez gminę w latach wcześniejszych na inwestycje.

W 2012 roku spłacono ogółem **1.883.387,00 zł** rat kredytów i pożyczek oraz **562.016,46 zł** z tytułu odsetek.

IV. REALIZACJA PLANU ZDAŃ ZLECONYCH

Niezwykle istotnymi z punktu widzenia interesów stanowi realizacja zadań z zakresu administracji rządowej. W analizowanym okresie plan po stronie dochodów został wykonany w 98,3 %, po stronie wydatków został wykonany w 98,3 %.

Szczegółowe dane z zakresu realizacji planu finansowego zadań zleconych zawarto w Tabeli 4.1. Zaznaczyć należy, iż realizacja przedmiotowych planów została wcześniej omówiona.

Tabela 4.1. Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział Rozdz.	Treść	Dochody			Wydatki		
		Plan na 2012	Wykonanie 2012	% wykona nia planu 4 :3	Plan na 2012	Wykonanie 2012	% wykona nia planu 7 :6
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	327 609,56	327 609,56	100,0	327 609,56	327 609,56	100,0
01095	Pozostała działalność	327 609,56	327 609,56	100,0	327 609,56	327 609,56	100,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	88 200,00	88 200,00	100,0	88 200,00	88 200,00	100,0
75011	Urzędy Wojewódzkie	88 200,00	88 200,00	100,0	88 200,00	88 200,00	100,0
751	URZĘDY NCZALNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW.KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 278,00	2 278,00	100,0	2 278,00	2 278,00	100,0
75101	Urzędy naczelných organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	2 278,00	2 278,00	100,0	2 278,00	2 278,00	100,0
852	OPIEKA SPOŁECZNA	5 115 736,00	5 020 805,72	98,1	5 115 736,00	5 020 805,72	98,1
85203	Ośrodki wsparcia	344 641,00	344 641,00	100,0	344 641,00	344 641,00	100,0
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 656 000,00	4 563 711,43	98,0	4 656 000,00	4 563 711,43	98,0
85213	Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia	25 375,00	25 375,00	100,0	25 375,00	25 375,00	100,0
85219	Ośrodki pomocy społecznej	5 600,00	5 300,00	94,6	5 600,00	5 300,00	94,6
85228	Usługi opiekuńcze	18 420,00	16 878,29	91,6	18 420,00	16 878,29	91,6
85295	Pozostałe usługi	65 700,00	64 900,00	98,8	65 700,00	64 900,00	98,8
	OGÓŁEM:	5 533 823,56	5 438 893,28	98,3	5 533 823,56	5 438 893,28	98,3

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

V. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Jedną z przewidzianych prawem form gospodarki pozabudżetowej stanowi prowadzenie działalności przez zakłady budżetowe oraz przez gospodarstwo pomocnicze. W tej formie działają dwa zakłady budżetowe, tj:

1. Zakład Budżetowy Administracji Budynków Komunalnych,
2. Gminne Wodociągi i Kanalizacja,

Zakład Budżetowy Administracji Budynków Komunalnych w Sianowie				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012	Wykonanie 2012	% wykonania planu
1.	Przychody	2 791 074,42	2 800 372,60	100,3
2.	Koszty	2 636 604,00	2 448 747,23	92,9
Gminne Wodociągi i Kanalizacja w Sianowie				
1.	Przychody	2 487 489,00	2 354 329,44	94,6
2.	Koszty	2 468 636,00	2 364 270,40	95,8

VI. PLANOWANA I WYKONANA NADWYŻKA, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Według stanu na dzień 31.12.2012 roku, budżet Gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 1.722.558,20 zł. Planowano – po zmianach dokonanych w grudniu 2012 roku osiągnięcie nadwyżki w wysokości 666.042,84 zł.

Różnica 1.056.515,36 zł wynika z: niższych niż zaplanowano wydatków o:

- wydatki bieżące o 1.330.508,50 zł,
- wydatki majątkowe /inwestycyjne/ o 693.077,12 zł.

oraz z nie wykonania planowanych dochodów w wysokości 967.070,26 zł.

Poniższe zestawienie obrazuje wynik finansowy oraz planowane i wykonane przychody i rozchody.

	Wyszczególnienie	Plan /po zmianach/	Wykonanie 2012
1	2	3	4
1.	Dochody ogółem, w tym:	42 163 052,38	41 195 982,12
	- bieżące	37 078 848,92	36 421 190,80
	- majątkowe	5 084 203,46	4 774 791,32
2.	Wydatki ogółem, w tym:	41 497 009,54	39 473 423,92
	- bieżące	34 751 003,10	33 420 494,60
	- majątkowe	6 746 006,44	6 052 929,32
3.	Nadwyżka/deficyt	666 042,84	1 722 558,20
4.	Finansowanie /5 – 6/	-666 042,84	-98 382,00
5.	Przychody ogółem w tym:	1 915 005,00	1 915 005,00
5.1.	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
5.2.	- spłata pożyczek udzielonych	130 000,00	130 000,00
5.3.	- nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.4.	- inne źródła na pokrycie deficytu	1 785 005,00	1 785 005,00
6.	Rozchody ogółem, w tym:	2 581 047,84	2 013 387,00
6.1.	- spłaty kredytów i pożyczek	2 451 047,84	1 883 387,00
6.2.	- pożyczki udzielone	130 000,00	130 000,00

Wg stanu na dzień 31.12.2012 roku, Gmina Sianów posiadała dług publiczny w kwocie 8.252.458,20 zł, z tego:

- zaciągnięte kredyty i pożyczki 8.248.852,40 zł,
 - wymagalne zobowiązania 3.606,10 zł,
- /dotyczą ZB ABK i GWIK/

W porównaniu do roku poprzedniego, dług publiczny zmniejszył się o 1.894.660,71 zł, głównie z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów. Łączna kwota długu publicznego w Gminie Sianów na koniec roku budżetowego wynosi 20,0 % wykonanych dochodów ogółem i w porównaniu do 2011 roku wskaźnik ten zwiększył się o 5,4 %.

Łączna kwota przypadających w 2012 roku spłat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi odsetkami w Gminie Sianów wynosiła 5,9 % dochodów ogółem.

W porównaniu do ograniczeń ustanowionych w ustawie o finansach publicznych, tj. 60 i 15% wykonanych dochodów, Gmina Sianów posiada możliwości w ubieganiu się o brakujące środki na wkład własny przy finansowaniu inwestycji z funduszy unijnych.

Zał. Nr 2

**SPRAWOZDANIE ZA ROK 2012
Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W SIANOWIE**

Część opisowa do sprawozdania za 2012 rok

1. Przychodami instytucji kultury są wpływy z prowadzonej działalności w tym z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje z budżetu, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.
2. Przychody za 2012 rok zostały wykonane w wysokości 100 %.
3. Po stronie kosztów wykonanie planu oscyluje w granicach 100 %.
4. W sprawozdaniu Rb-Z wykazano zobowiązania z tytułu dóbr i usług wymagalnych na kwotę 368,49 zł.
5. W sprawozdaniu RB-N wykazano należności w kwocie 12.029,22 zł, w tym wymagalne na sumę 10.550,49 zł. Należności te są wynikiem nie płacenia czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe:
 - lokal użytkowy w Wierciszewie /były najemca/,
 - lokal użytkowy w Osiekach,
 - lokal mieszkalny w Rzepkowie /były najemca/.

Wykonanie planu finansowego instytucji kultury za 2012 rok przedstawia się następująco:

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY I MIASTA SIANÓW
WYKONANIE ZA ROK 2012

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY		% wykonania planu	
		Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	
1	DOTACJA PODMIOTOWA	1 006 400,00	1 006 400,00	100,00%	
2	Środki otrzymane z zewnątrz	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	7 500,00	7 500,00	100,00%
		Fundacja ORANGE	3 637,02	3 637,02	100,00%
		MEC	2 000,00	2 000,00	100,00%
		Fundacja Nauka dla Środowisk	4 843,00	4 843,00	100,00%
3	CZYNSZE	16 717,32	16 717,32	100,00%	
4	IMPREZY- Wynajem namiotu	9 200,00	9 200,00	100,00%	
5	POZOSTAŁE	5 569,65	5 569,65	100,00%	
	RAZEM	1 055 866,99	1 055 866,99	100,00%	

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	KOSZTY		% wykonania planu
		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5
1	WYNAGRODZENIA	403 500,00	403 500,00	100,00%
2	INNE WYDATKI OSOBOWE	10 000,00	10 000,00	100,00%
3	SKŁADKI ZUS	69 610,24	69 610,24	100,00%
4	SKŁADKI NA FP	9 383,68	9 383,68	100,00%
5	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	97 674,01	97 674,01	100,00%
6	ZAKUP KSIĄŻEK	30 040,08	30 040,08	100,00%
7	ENERGIA	101 036,61	101 036,61	100,00%
8	USŁUGI REMONTOWE	140 000,00	140 000,00	100,00%
9	POZOSTAŁE USŁUGI	166 459,11	166 114,90	99,79%
10	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	5 555,49	5 555,49	100,00%
11	RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI	8 321,04	8 321,04	100,00%
12	ODPIS NA ZFŚS	14 286,73	14 286,73	100,00%
	RAZEM	1 055 866,99	1 055 522,78	99,97%

Sporządziła: Monika Jabłońska

**INFORMACJA
O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
GMINY SIANÓW**

Informacją objęto wszystkie jednostki organizacyjne Gminy Sianów, tj. zakłady budżetowe, jednostki budżetowe i instytucję kultury. Informacja znajduje odzwierciedlenie w zapisach ewidencji księgowej Urzędu Gminy i Miasta Sianowa i podległych jednostek organizacyjnych.

Wartość mienia komunalnego Gminy Sianów na dzień sporządzenia bilansu, tj. na dzień 31.12.2011 rok, wynosi **127.440.433,17 zł**, z czego majątek trwały stanowi 98,1 %, a majątek obrotowy 1,9 %.

Wartość netto majątku Gminy i jego strukturę prezentuje Tabela nr 1.

Tabela nr 1 *Majątek Gminy*

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2011 r.	Struktura %
1	2	3	4
I.	Aktywa trwałe	124.972.080	98,1
1.	Rzeczowe aktywa trwałe	124.745.606	97,9
2.	Pozostałe aktywa trwałe	226.474	0,2
II.	Aktywa obrotowe	2.468.353	1,9
III.	Rozliczenia międzyokresowe	3.281	0,0
MAJĄTEK OGÓŁEM		127.440.433	100,00

W aktywach trwałych 63,7 % majątku stanowią grunty komunalne, natomiast budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej stanowią 29,3 %, inwestycje 6,1 %, , urządzenia techniczne i maszyny 0,6%, pozostałe środki trwałe 0,2 %.

W strukturze aktywów obrotowych:

- należności i roszczenia stanowią 87,4 % i wyniosły 2.157.378 zł,
- środki pieniężne stanowią 10,9 % i wyniosły 269.031 zł,
- zapasy stanowią 1,6 % i wyniosły 38.663 zł.

Tabela nr 2 *Aktywa trwałe Gminy Sianów*

Opis mienia wg grup rodzajowych	Wartość na dzień 01.01.2011 r.	Wartość na dzień 31.12.2011 r.
1	2	3
I. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	118.427.544	124.745.606
1. Grunty	79.523.802	79.570.657
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35.578.754	36.611.553
3. Pozostałe środki trwałe	1.288.924	998.137
4. Inwestycje /środki trwałe w budowie/	2.036.064	7.565.259
II. POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE	418.794	226.474
1. Należności długoterminowe	399.610	68.079
2. Wartości niematerialne i prawne	19.184	158.395
Razem aktywa trwałe	118.846.338	124.972.080

Tabela nr 3 *Wartość aktywów obrotowych Gminy Sianów*

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2011 r.	Stan na dzień 31.12.2011 r.
1	2	3
I. AKTYWA OBROTOWE	3.254.498	2.468.353
1. Zapasy: - materiały, towary	45.613	38.663
2. Należności i roszczenia	2.532.940	2.157.377
3. Środki pieniężne	675.945	269.031

Majątek w bezpośrednim zarządzie Gminy Sianów to:

a) *rzeczowy majątek trwały:*

- grunty o powierzchni 558,0 ha i wartości 79.570.657 zł, które znajdują się w granicach administracyjnych Gminy Sianów,
- budynki i lokale oraz pozostałe obiekty inżynierii wodnej /sieci wodno-kanalizacyjne/ o wartości netto 36.611.553 zł,
- urządzenia techniczne i maszyny o wartości netto 756.585 zł,
- środki transportu o wartości netto 151.020 zł,
- pozostałe środki trwałe o wartości netto 90.532 zł;

b) *pozostały majątek trwały:*

- należności długoterminowe o wartości 68.079 zł,
- wartości niematerialne i prawne o wartości 158.395 zł;

c) *majątek obrotowy:*

- należności i roszczenia – 2.157.377 zł,
- środki pieniężne – 269.031 zł.

Majątek trwały Urzędu Gminy i Miasta w Sianowie wynosi **114.065.431,55 zł** i stanowi 91,3 % majątku trwałego Gminy ogółem.

W strukturze majątku trwałego Urzędu Gminy i Miasta Sianów aktywa rzeczowe wynoszą 98,8 %, a pozostałe aktywa rzeczowe 1,2 %.

W grupie aktywów rzeczowych grunty stanowią 69,7 %, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 23,0 %, inwestycje rozpoczęte 6,6 %, środki transportu 0,1%, urządzenia techniczne i inne środki trwałe 0,4 %.

Gmina nie posiada akcji ani udziałów w spółkach prawa handlowego.

Aktywa obrotowe Urzędu Gminy i Miasta Sianowa na 31.12.2011 r. wynoszą **1.397.844,92 zł** i w strukturze majątku obrotowego Gminy stanowią 56,6 %.

Majątek administrowany jest również przez Gminę w sposób pośredni poprzez:

- zakład budżetowy realizujący usługi komunalne,
- jednostki budżetowe realizujące zadania sfery społecznej /szkoły, przedszkola, MGOPS/,
- instytucję kultury.

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	ZB ABK w Sianowie	ZB GWIK w Sianowie	Jednostki oświatowe	MGOPS w Sianowie	Instytucja kultury
1	2	3	4	5	6
I.RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	5.014.808	120.308	5.765.210	6.323	921.890
1. Grunty	-	-	20.430	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.801.032	6.256	5.614.378	-	877.152
3. Urządzenia techniczne i maszyny	167.969	81.294	82.430	6.323	14.137
4. Środki transportu	40.615	32.758	2.288	-	-
5. Inne środki trwałe	5.191	-	45.684	-	30.601
II.POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE	-	-		-	-
1. Należności długoterminowe	-	-		-	-
III.AKTYWA OBROTOWE	391.749	289.080	382.489	8.613	36.669
OGÓŁEM MAJĄTEK:	5.406.557	409.388	6.147.699	14.936	958.559

Mieniem komunalnym Gminy Sianów dysponuje:

- Urząd Gminy i Miasta w Sianowie w 88,7 %,
- Jednostki oświatowe w 5,4 %,
- ZB ABK w Sianowie w 4,7 %,
- ZB GWiK w Sianowie w 0,4 %,
- MGOPS w Sianowie w 0,0 %,
- Instytucja kultury w 0,8 %,

Gmina Sianów posiadała na dzień 31.12.2011 roku 558 ha gruntów, które stały się mieniem komunalnym w wyniku komunalizacji z mocy prawa na wniosek, a także w wyniku nabycia od osób prawnych i osób fizycznych, z czego:

- grunty orne stanowiły 49,00 ha,
- drogi stanowiły 271,00 ha,
- lasy i grunty leśne stanowiły 24,00 ha,
- działki budowlane stanowiły 26,00 ha,
- cmentarze komunalne stanowiły 10,00 ha,
- działki w użytkowaniu wieczystym stanowiły 77,00 ha,
- działki zabudowane pod tereny przemysłowe stanowiły 19,00 ha,
- pozostałe grunty stanowiły 82,00 ha.

W roku 2012 nastąpiła zmiana w posiadaniu gruntów i tak:

Grunty orne – zwiększyła się powierzchnia o 3,8902 ha, na skutek komunalizacji, oraz odpłatnego nabycia działek.

Działki budowlane – zmniejszyła się powierzchnia o 0,5899 ha, na skutek sprzedaży

Drogi – zwiększyła się powierzchnia o 2,3302 ha, na skutek komunalizacji i nieodpłatnego nabycia od ANR

W roku 2012 Gmina Sianów pozyskała odpłatnie do zasobu gminnego 7 nieruchomości o łącznej powierzchni 4,1404 ha za łączną kwotę 141.945,14 zł, z przeznaczeniem pod ujęcie wody w Maszkowie, na cele rolne w Siecieminiu, boisko w Rzepkowie, plac zabaw w Szczeglinie oraz pod drogi w Sianowic przy ul. Miłej i ul. Kościelnej.

Nieodpłatnie pozyskano do zasobu gminnego w drodze komunalizacji i od Agencji Nieruchomości Rolnych 17 nieruchomości o powierzchni 2,6610 ha, których wartość wynosi 321.847,74 zł, z przeznaczeniem pod drogi i teren oczyszczalni ścieków w Dąbrowie.

Dokonano sprzedaży:

- 22 lokali mieszkalnych za łączną kwotę 78.876,03 zł
- 7 działek gruntu za łączną kwotę 139.036,69 zł netto

Wartość gruntów stanowiących własność Gminy Sianów na dzień 31.12.2012 r. wynosiła **79.881.204,06 zł** (wg wartości księgowej).

ZESTAWIENIE DOCHODÓW
uzyskanych z tytułu wykonania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania według stanu na dzień 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie 1	Kwota netto 2	VAT 3	BRUTTO 4
Sprzedaż gruntów na własność	139.037	31.978	171.015
Sprzedaż lokali mieszkalnych i użytkowych	78.876	-	78.876
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	232.034	53.368	285.402
Czynsze dzierżawne	26.525	6.096	32.621
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność	-	-	-
Opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału i infrastruktury technicznej	237.012	-	237.012
OGÓLEM:	713.484	91.442	804.926