



Zarządzenie Nr 546/2012
Burmistrza Sianowa
z dnia 30 marca 2012 roku
w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu
Gminy Sianów za 2011 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/,
- 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/

zarządzam, co następuje:

§ 1.1. Przedstawia się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Sianów za 2011 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 2011 roku zamyka się następującymi kwotami:

1). Dochody budżetowe:

a) Plan dochodów budżetowych	40 317 828,65 zł
w tym : dochody bieżące na zadania własne	35 905 293,09 zł
dochody majątkowe	4 412 535,56 zł
na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5 622 474,99 zł
b) Wykonanie dochodów budżetowych	39 879 103,91 zł
w tym : dochody bieżące na zadania własne	36 980 010,16 zł
dochody majątkowe	2 899 093,75 zł
na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5 617 989,00 zł

2). Wydatki budżetowe:

a) Plan wydatków budżetowych	44 810 351,26 zł
w tym : wydatki bieżące na zadania własne	33 551 448,58 zł
wydatki majątkowe	11 258 902,68 zł
na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5 622 474,99 zł
b) Wykonanie wydatków budżetowych	41 952 077,82 zł
w tym : wydatki bieżące na zadania własne	31 628 402,04 zł
wydatki majątkowe	10 323 675,78 zł
na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5 617 989,00 zł

3). Wynik finansowy

a) plan (deficyt)	4 492 522,61 zł
b) wykonanie (deficyt)	2 072 973,91 zł

Deficyt pokryty został kredytem bankowym oraz nadwyżką z lat ubiegłych.

4). Przychody **5 213 319,00 zł**

5). Rozchody **2 095 868,00 zł**

§ 3. Samorządowa instytucja kultury

1. Przychody

a) plan	1 177 353,48 zł
b) wykonanie	1 177 353,48 zł

2. Koszty

a) plan	1 177 353,48 zł
b) wykonanie	1 140 508,93 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.

BURMISTRZ

 Maciej Bęlicki

Część opisowa do sprawozdania z wykonania budżetu

Gminy Sianów za 2011 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 2011”. Przyjęty Uchwałą Nr IV/21/10 Rady Miejskiej w Sianowie z dnia 29 grudnia 2010 roku. Budżet Gminy i Miasta Sianów na 2011 rok obejmował:

1. dochody budżetu w wysokości 35.987.255 zł, z tego:
 - a) dochody bieżące 32.911.955 zł,
 - b) dochody majątkowe 3.075.300 zł.

2. wydatki budżetu w wysokości 41.604.705 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące 31.422.205 zł,
 - b) wydatki majątkowe 10.182.500 zł.

3. planowany deficyt w wysokości 5.617.450 zł.

Ostatecznie na dzień 31.12.2011 roku, Budżet Gminy i Miasta Sianów zamknął się po stronie planu:

1. dochodów - kwotą ogółem 40.317.829 zł,
w tym: majątkowych 4.412.536 zł.
2. wydatków – kwotą ogółem 44.810.351 zł,
w tym: majątkowych 11.258.903 zł.

Po dokonanych zmianach w dniu 31.12.2011 roku, zaplanowano deficyt na 2011 rok w wysokości 4.492.522 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Sianów za okres od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku przedstawiało się następująco:

Tabela 1. **Realizacja budżetu**

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie 2011	% wykonania planu 4:3	Różnica poz.4-3
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody ogółem, w tym: na zadania zlecone	40.317.829 5.622.475	39.879.104 5.617.989	98,9 99,9	- 438.725 - 4.486
2.	Wydatki ogółem, w tym: na zadania zlecone	44.810.351 5.622.475	41.952.078 5.617.989	93,6 99,9	- 2.858.273 - 4.486
3.	Wynik - deficyt + nadwyżka	- 4.492.522	-2.072.974	-	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Zmniejszenie deficytu budżetowego w stosunku do wielkości zaplanowanej, spowodowane zostało nie wykonaniem planowanych wydatków w kwocie 2.858.273 zł. Nie wykonano planowanych dochodów w wysokości 438.725 zł.

Rok 2011 charakteryzował się w szczególności :

1. przyznaniem kwoty 10.323.676 zł na wydatki inwestycyjne, podwyższające wartość majątku trwałego. Do najważniejszych zadań inwestycyjnych zrealizowanych w ramach tych środków należą:
 - inwestycje w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód o wartości 821.188 zł,
 - budowa dróg w gminie na łączną kwotę 947.201 zł,
 - inwestycje w zakresie bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej na wartość 508.080 zł, w tym modernizacja budynku i wyposażenie OSP w Sianowie,
 - modernizacja sieci wodociągowej na kwotę 1.921.629 zł,
 - inwestycje w dziale „Turystyka”, w tym place zabaw i rekreacji na wartość 53.444 zł,
 - inwestycje w dziale „Oświata i wychowanie” o wartości 5.249.618 zł, w tym budowa hali sportowej przy SP Nr 2 w Sianowie na kwotę 2.999.199 zł, odbudowa Gimnazjum Gminnego po pożarze na kwotę 2.112.447 zł, rozbudowa Przedszkola Gminnego w Sianowie na kwotę 46.665 zł.

- rewitalizacja przyrodnicza i techniczna Parku Miejskiego w Sianowie na kwotę 200.000 zł.
- inwestycje dla obiektu sportowego –budowa budynku stanowiącego zaplecze socjalno-sanitarne w Sownie o wartości 398.246 zł,
- budowa Kulturalnego Centrum Gminy i Miasta Sianów – nakłady finansowe poniesione w 2011 r. : 49.000 zł,

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zrealizowanych w 2011 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 z dochodów własnych gminy wyasygnowano 4.924.721,30 zł ponad otrzymaną subwencję oświatową i inne dochody. W 2010 roku Gmina wyasygnowała na ten cel kwotę 6.163.138 zł. Na działalność związaną z edukacyjną opieką wychowawczą /kolonie, świetlice/ : 273.197,84 zł.

Na opiekę społeczną Gmina wydatkowała 1.397.385,67 zł z własnych środków ponad otrzymane dotację, na kulturę 1.203.695,63 zł, sołectwa 121.022,44 zł, bezpieczeństwo publiczne 839.534,10 zł, sport 733.160,63 zł.

Realizacja budżetu w roku 2011 przebiegała bez zakłóceń, ponieważ na skutek działań podjętych przez Burmistrza zdecydowana większość zaplanowanych zadań została zrealizowana przy zachowaniu płynności finansowej.

W roku 2011 Gmina korzystała z możliwości zadłużenia się w kredycie na finansowanie pokrycia deficytu budżetu Gminy Sianów w wysokości 5.000.000 zł.

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 2011 rok zaplanowano dochody ogółem w wysokości **35.987.255 zł**, a ostateczny plan na koniec roku wyniósł **40.317.829 zł**. Plan ten został wykonany w **98,9 %**, tj. w wysokości **39.879.104 zł**. Natomiast w odniesieniu do planu dochodów przed zmianami, tj. określonego uchwałą budżetową, wykonanie wyniosło **110,8 %**.

W trakcie realizacji budżetu w omawianym roku obrachunkowym zwiększony został plan dochodów o kwotę **4.330.574 zł**.

Głównym powodem zwiększenia planowanych dochodów było:

- wzrost dochodów z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania zlecone o 734.078 zł,
- wzrost dochodów z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących o 1.586.537 zł,
- wzrost dochodów z podatków i opłat o 1.604.412 zł,
- wzrost dochodów z majątku o 59.500 zł,

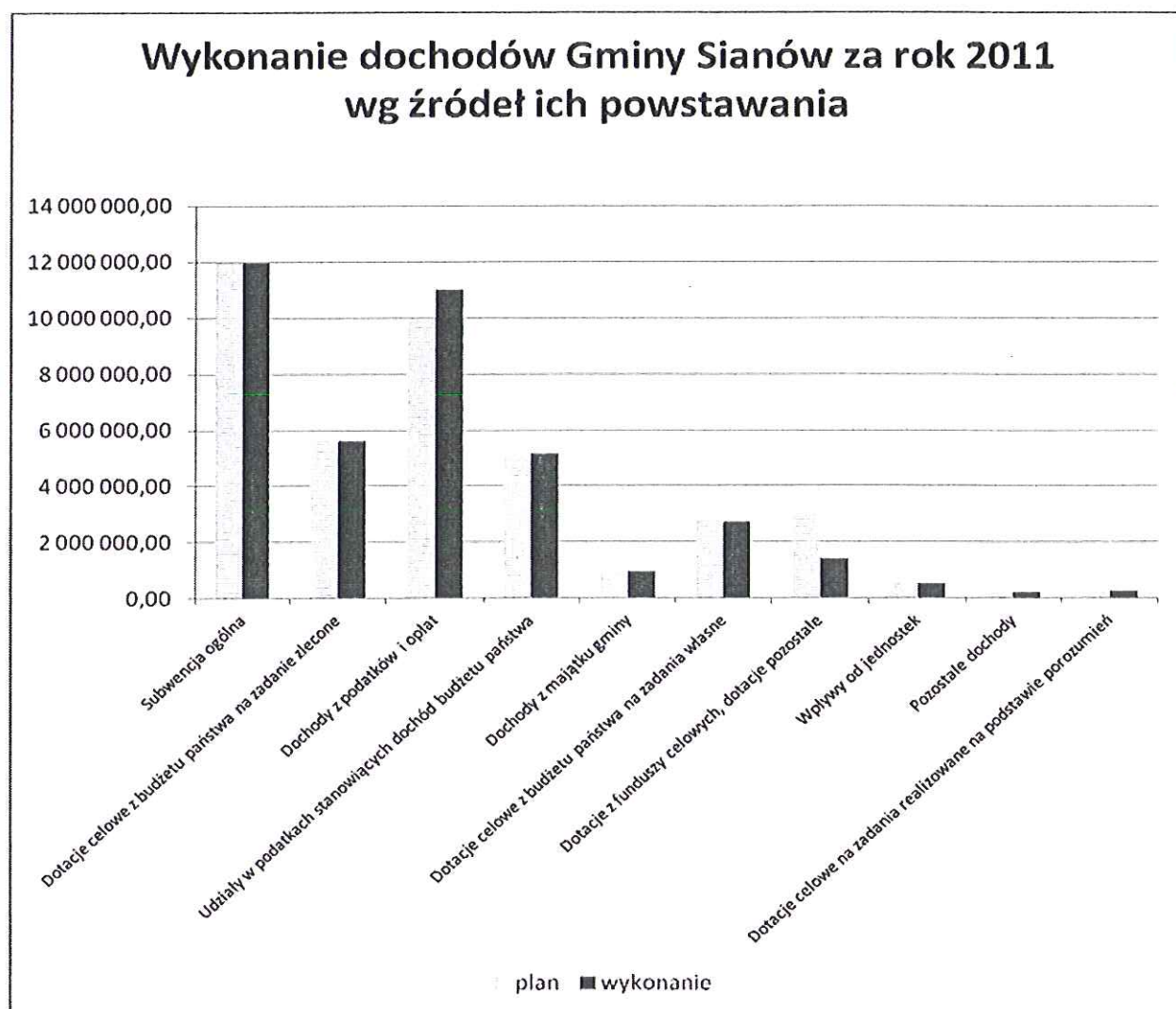
Szczegółowe dane dotyczące kwot planowych przed i po zmianach oraz zrealizowanych dochodów budżetowych w 2011 roku zawarto w tabeli 2.1.

Tabela 2.1. Wykonanie planu dochodów wg źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody z podatków i opłat	Σ	8.317.020	9.921.432	11.010.356	100,9
1/	Podatek rolny	032	535.000	535.000	548.618	102,5
2/	Podatek od nieruchomości	031	3.700.000	3.700.000	4.114.167	111,2
3/	Podatek leśny	033	125.500	125.500	162.620	129,6
4/	Podatek od środków transportowych	034	272.000	272.000	206.498	75,9
5/	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	035	25.000	25.000	32.539	130,2
6/	Podatek od spadków i darowizn	036	20.000	20.000	12.773	63,9
7/	Wpływy z opłaty produktywnej	040	-	-	-	-
8/	Wpływy z opłaty targowej	043	2.500	2.500	2.349	94,0
9/	Opłata skarbowa	041	50.000	50.000	49.444	98,9
10/	Opłata od czynności cywilnoprawnych	050	320.000	320.000	337.566	105,5
11/	Wpływy z innych opłat lokalnych	049	260.000	324.500	533.484	164,4
12/	Opłata eksploatacyjna	046	110.000	110.000	188.700	171,5
13/	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	059	-	-	29.805	-
14/	Odsetki, pozostałe dochody i opłaty prolongacyjne	069	2.201.800	2.377.900	2.331.683	98,1
		091	30.000	45.230	57.524	127,2
		092	71.400	71.400	66.271	92,8
		096	-	4.845	4.145	85,6
		097	97.420	1.381.287	1.856.636	134,4
		236	25.400	25.490	43.331	173,9
291	-	59.780	59.778	100,0		
15/	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od o/f	057	461.000	461.000	372.425	80,8
16/	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od o/p	058	10.000	10.000	0	0,0
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	Σ	5.008.871	5.008.871	5.169.210	103,2
1/	w podatku dochodowym od o/f	001	4.908.871	4.908.871	4.992.565	101,7
2/	w podatku dochodowym od o/p	002	100.000	100.000	176.645	176,6
3.	Wpływy od jednostek	083	590.250	590.250	543.665	92,1
4.	Dochody z majątku gminy	047	185.000	185.000	180.807	97,7
		075	101.300	104.800	108.021	103,1
		076	100.000	100.000	19.297	19,3
		077	-	2.000	6.711	355,5
		087	455.000	509.000	648.919	127,5
5.	Pozostałe dochody, w tym: - dochody za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkohol.	048	210.800	210.800	225.163	106,8
6.	Subwencja ogólna	292	12.206.882	11.973.655	11.973.655	100,0
7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadanie zlecone	201	4.888.397	5.622.475	5.617.989	99,9
8.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	200	-	49.946	49.946	100,0
		203	1.227.000	1.892.591	1.793.747	94,8
		633	-	871.000	871.000	100,0
		643	-	-	-	-

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
9.	Dotacje z funduszy celowych, dotacje pozostałe	244	-	61.049	61.049	100,0
		270	-	87.592	49.579	56,6
		620	2.101.700	2.383.666	806.296	33,8
		626	-	78.270	78.270	100,0
		629	418.600	418.600	418.601	100,0
10.	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	202	-	-	-	-
		232	176.435	176.832	176.832	100,0
		271	-	20.000	19.991	100,0
		630	-	50.000	50.000	100,0
DOCHODY OGÓŁEM:		Σ	35.987.255	40.317.829	39.879.104	98,9

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.



Źródło: dane z tabeli Nr 2.1.

Z przedstawionych danych wynika, iż dochody z podatków i opłat wykonane zostały w 100,9 % 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 103,2 %.

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

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 579 055,99	331 335,59	0,00	21,0
		<i>01095</i>		<i>Pozostała działalność</i>	<i>1 579 055,99</i>	<i>331 335,59</i>	<i>0,00</i>	<i>21,0</i>
			0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku SP, JST lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publ. oraz umów o podobnym charakterze	3 000,00	5 279,60	-	176,0
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	326 055,99	326 055,99	-	100,0
			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	1 250 000,00	-	0,00	0,0
2.	600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	980,00	5 352,96	-	546,2

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		60095		Pozostała działalność	980,00	5 352,96	-	546,2
			0970	Wpływy z różnych dochodów	980,00	5 352,96	-	546,2
3.	630			TURYSTYKA	392 969,56	-	78 269,56	19,9
		63095		Pozostała działalność	392 969,56	-	78 269,56	19,9
			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	314 700,00	-	0,00	0,0
			6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	78 269,56	-	78 269,56	100,0
4.	700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 025 800,00	501 485,48	674 927,42	114,7
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 011 000,00	482 821,53	674 927,42	114,5
			0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	185 000,00	180 806,88	-	97,7
			0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	150 000,00	223 170,89	-	148,8
			0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	21 093,30	-	421,9
			0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątku SP, JST oraz innych umów o podobnym charakterze	60 000,00	57 750,46	-	96,3
			0760	Wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	100 000,00	-	19 297,10	19,3
			0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	2 000,00	-	6 710,86	335,5
			0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	509 000,00	-	648 919,46	127,5
		70095		Pozostała działalność	14 800,00	18 663,95	-	126,1
			0970	Wpływy z różnych dochodów	14 800,00	18 663,95	-	126,1
5.	710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	0,00	2 966,34	-	-
			0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 966,34	-	-
6.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	409 066,00	436 099,32	-	106,6
		75011		Urzędy wojewódzkie	88 300,00	88 254,25	-	99,9
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	88 200,00	88 200,00	-	100,0
			2360	Dochody jedn. sam. terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	54,25	-	54,3

Lp.	Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		75023		Urzędy gmin	50 000,00	57 545,94	-	115,1
			0920	Pozostałe odsetki	50 000,00	57 545,94	-	115,1
		75056		Spis powszechny i inne	27 586,00	27 495,27	-	99,7
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	27 586,00	27 495,27	-	99,7
		75095		Pozostała działalność	243 180,00	262 803,86	-	108,1
			0970	Wpływy z różnych dochodów	183 400,00	207 063,86	-	112,9
			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	59 780,00	55 740,00	-	93,2
6.	751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁ.PAŃST., KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWN.	30 586,00	29 866,00	-	97,6
		75101		Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	2 197,00	2 197,00	-	100,0
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 197,00	2 197,00	-	100,0
		75108			23 701,00	23 381,00	-	98,6
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	23 701,00	23 381,00	-	98,6
		75109			4 688,00	4 288,00	-	91,5
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 688,00	4 288,00	-	91,5
7.	754			BEZP.PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	460 000,00	370 156,41	-	80,5
		75416		Straż Miejska	460 000,00	370 156,41	-	80,5
			0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	460 000,00	370 156,41	-	80,5
8.	756			DOCHODY OD O/P, OD O/F I INNYCH JEDN. ORGANIZ. NIE POSIAD.OSOB. PRAWNEJ	10 659 350,00	11 509 666,91	-	108,0
		75601		Wpływy z podatku dochodowego od o/f	25 110,00	32 649,67	-	130,0
			0350	Podatek od dział. gospodarczej o/f opłacany w formie karty podatkowej	25 000,00	32 539,12	-	130,2
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	110,00	110,55	-	100,5

Lp.	Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		75615		<i>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od o/p i innych jedn.organizacyjnych</i>	2 848 069,00	3 374 896,46	-	118,5
			0310	Podatek od nieruchomości	2 500 000,00	2 942 074,04	-	117,7
			0320	Podatek rolny	55 000,00	80 608,70	-	146,6
			0330	Podatek leśny	120 000,00	155 767,62	-	129,8
			0340	Podatek od środków transportowych	22 000,00	25 035,10	-	113,8
			0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	70 000,00	93 390,00	-	133,4
			0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	20 000,00	16 956,00	-	84,8
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20,00	16,00	-	80,0
			2440	Dotacje otrzymane z fun. celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora fin. publicznych	61 049,00	61 049,00	-	100,0
		75616		<i>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od of</i>	2 298 000,00	2 259 966,72	-	98,3
			0310	Podatek od nieruchomości	1 200 000,00	1 172 092,58	-	97,7
			0320	Podatek rolny	480 000,00	468 009,55	-	97,5
			0330	Podatek leśny	5 500,00	6 852,24	-	124,6
			0340	Podatek od środków transportowych	250 000,00	181 462,80	-	72,6
			0360	Podatek od spadków i darowizn	20 000,00	12 772,55	-	63,9
			0430	Wpływy z opłaty targowej	2 500,00	2 349,00	-	94,0
			0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40 000,00	95 310,49	-	238,3
			0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	300 000,00	320 610,04	-	106,9
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	0,00	507,47	-	
		75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody JST na podstawie ustaw</i>	435 300,00	618 764,30	-	142,1
			0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00	49 444,00	-	98,9
			0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	210 800,00	225 163,21	-	106,8
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	174 500,00	310 313,58	-	177,8
			0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	29 805,06	-	
			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	0,00	4 038,45	-	
		75621		<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	5 008 871,00	5 169 209,60	-	103,2

Lp.	Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			0010	Podatek dochodowy od o/f	4 908 871,00	4 992 565,00	-	101,7
			0020	Podatek dochodowy od o/p	100 000,00	176 644,60	-	176,6
		75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżet.	44 000,00	54 180,16	-	123,2
			0690	Wpływy z różnych opłat	14 000,00	11 120,29	-	79,4
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	43 059,87	-	143,5
9.	758			RÓŻNE ROZLICZENIA	12 603 042,32	12 603 042,32	-	100,0
		75801		Część oświatowa subwencji dla JST	7 474 414,00	7 474 414,00	-	100,0
			2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 474 414,00	7 474 414,00	-	100,0
		75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 422 767,00	4 422 767,00	-	100,0
			2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 422 767,00	4 422 767,00	-	100,0
		75814			629 387,32	629 387,32	-	100,0
			0970	Wpływy z różnych dochodów	629 387,32	629 387,32	-	100,0
		75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	76 474,00	76 474,00	-	100,0
			2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	76 474,00	76 474,00	-	100,0
10.	801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 138 827,95	1 603 313,57	921 000,00	118,0
		80101		Szkoły podstawowe	287 500,00	239 506,61	-	83,3
			0690	Wpływy z różnych opłat	1 600,00	1 428,50	-	89,3
			0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku SP, JST oraz innych umów o podobnym charakterze	21 800,00	19 372,00	-	88,9
			0830	Wpływy z usług	261 000,00	214 416,42	-	82,2
			0920	Pozostałe odsetki	0,00	875,36	-	-
			0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2 000,00	2 000,00	-	100,0
			0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00	1 414,33	-	128,6
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	-	-	-
		80104		Przedszkola	239 770,00	254 129,92	-	106,0
			0830	Wpływy z usług	239 250,00	253 446,39	-	105,9
			0920	Pozostałe odsetki	400,00	475,58	-	118,9
			0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00	207,95	-	173,3
		80110		Gimnazja	1 582 300,00	1 087 829,45	921 000,00	127,0
			0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	251,00	-	83,7
			0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku S P, JST oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00	25 618,78	-	128,1
			0830	Wpływy z usług	70 000,00	51 616,10	-	73,7
			0920	Pozostałe odsetki	0,00	205,02	-	-
			0970	Wpływy z różnych dochodów	551 000,00	990 147,42	-	179,7
			2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	19 991,13	-	100,0

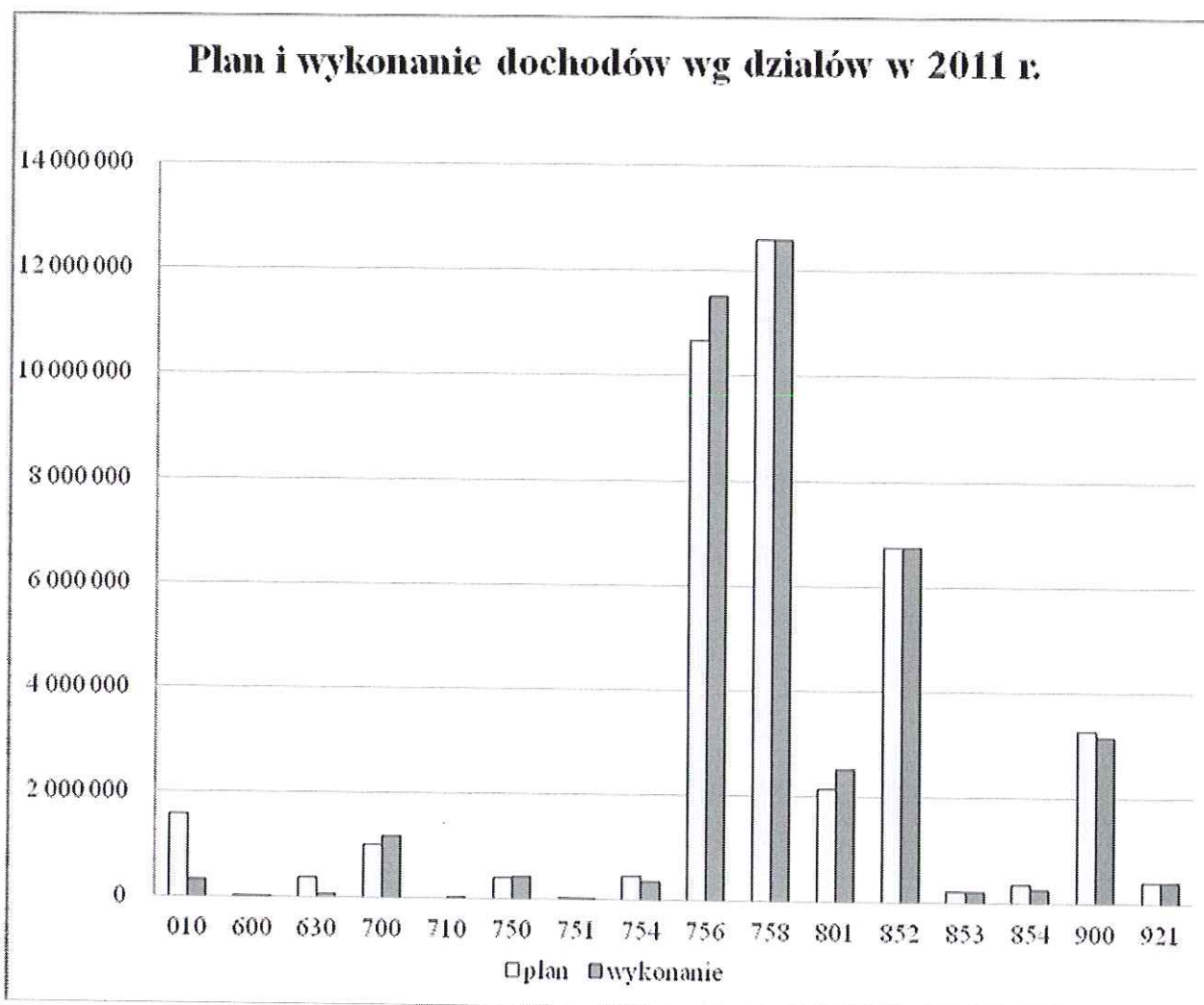
Lp.	Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	-	50 000,00	100,0
			6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	871 000,00	-	871 000,00	100,0
		80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	8 918,00		8 232,00	-
			2700	Środki na dofin. własnych zadań bieżących gmin, powiatów, sam. wojew., pozyskane z innych źródeł	8 918,00	8 232,00	-	92,3
		80195		Pozostała działalność	20 339,95	13 615,59	-	66,9
			0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,35	-	
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	200,00	200,00	-	100,0
			2700	Środki na dofin. własnych zadań bieżących gmin, powiatów, sam. wojew., pozyskane z innych źródeł	20 139,95	13 415,24	-	66,6
11.	852			OPIEKA SPOŁECZNA	6 740 594,14	6 757 298,89	-	100,2
		85203		Ośrodki wsparcia	330 390,00	330 503,36	-	100,0
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	330 300,00	330 300,00	-	100,0
			2360	Dochody JST związane z real. zadań z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90,00	203,36	-	226,0
		85212		Świadczenia rodzinne oraz skl. na ubezp. emerytalne i rentowe	4 774 404,00	4 792 096,73	-	100,4
			0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	123,20	-	
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 749 104,00	4 749 104,00	-	100,0
			2360	Dochody JST związane z real. zadań z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 300,00	42 869,73	-	169,4
		85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	37 759,00	34 403,22	-	91,1
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	24 709,00	24 353,22	-	98,6
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	10 050,00	10 050,00	-	100,0

Lp.	Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	507 744,00	505 528,36	-	99,6
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	507 744,00	505 528,36	-	99,6
		85216		Zasilki stałe	111 670,00	111 670,00	-	100,0
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	111 670,00	111 670,00	-	100,0
		85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 200,00	2 601,07	-	118,2
			0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 169,33	-	116,9
			0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	700,00	0,00	-	0,0
			0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	1 431,74	-	286,3
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	256 538,00	256 538,00	-	100,0
		85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	42 934,00	47 305,30	-	110,2
			0830	Wpływy z usług	20 000,00	24 186,23	-	120,9
			0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,63	-	
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	22 934,00	22 914,52	-	99,9
			2360	Dochody JST związane z real. zadań z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	203,92	-	
		85295		Pozostała działalność	679 955,14	676 652,65	-	99,5
			0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2 145,14	2 145,14	-	100,0
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	23 000,00	19 700,00	-	85,7
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	652 310,00	652 310,00	-	100,0
			2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów wojew., pozyskane z innych źródeł	2 500,00	2 497,51	-	99,9
12.	853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	221 113,11	221 112,57	-	100,0
		85395		Pozostała działalność	221 113,11	221 112,57	-	100,0
			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	42 454,19	42 454,17	-	100,0

Lp.	Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu
						bieżące	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	7 491,92	7 491,90	-	100,0
			2327	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST	161 650,00	161 649,53	-	100,0
			2329	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST	9 517,00	9 516,97	-	100,0
13.	854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	359 744,00	263 115,33	-	73,1
		85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	354 079,00	257 450,33	-	72,7
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	354 079,00	257 450,33	-	72,7
		85417		<i>Szkolne schroniska młodzieżowe</i>	5 665,00	5 665,00	-	100,0
			2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące real. na podstawie porozumień między JST	5 665,00	5 665,00	-	100,0
14.	900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 278 099,58	2 345 198,47	806 295,77	96,1
		90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	818 966,00	-	806 295,77	98,5
			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	818 966,00	-	806 295,77	98,5
		90002		<i>Gospodarka odpadami</i>	56 033,58	25 433,76	-	45,4
			2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	56 033,58	25 433,76	-	45,4
		90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	2 223 100,00	2 139 764,71	-	96,3
			0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000,00	2 268,80	-	226,9
			0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00	0,00	-	0,0
			0690	Wpływy z różnych opłat	2 177 000,00	2 117 666,35	-	97,3
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 100,00	13 830,38	-	91,6
			0920	Pozostałe odsetki	20 000,00	5 999,18	-	30,0
			0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	0,00	-	0,0
		90095		<i>Pozostała działalność</i>	180 000,00	180 000,00	-	100,0
			0690	Wpływy z różnych opłat	180 000,00	180 000,00	-	100,0

Lp.	Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011		% wykonania planu	
						bieżące	majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	418 600,00	-	418 601,00	100,0	
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	418 600,00	-	418 601,00	100,0	
			6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	418 600,00	-	418 601,00	100,0	
				OGÓŁEM:	40 317 828,65		36 980 010,16	2 899 093,75	98,9

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.



Źródło: dane z tabeli Nr 2.2.

II. 1.1 Dochody własne z podatków i opłat.

Dochody własne zaplanowano w wysokości **9.921.432 zł**, wykonanie na dzień 31.12.2011 roku wynosiło **11.010.356 zł**, co stanowiło 100,9 % i było wyższe od wskaźnika wykonania dochodów ogółem o 1,7 %.

Dochody te stanowiły:

1. **podatek rolny** – z którego na planowane wpływy w kwocie **535.000 zł** zrealizowano **548.618 zł**, co stanowiło 102,5 %. Z przedmiotowego podatku wpływy od osób:
 - a) *fizycznych* stanowiły **468.010 zł**, co w odniesieniu do wielkości planowanej **480.000 zł** dało realizację 97,5 %, natomiast w porównaniu do wykonania 2010 roku wynoszącego 445.071 zł zapewniło dynamikę 105,2 %,
 - b) *prawnych* zaplanowano w wysokości **55.000 zł**, zrealizowano natomiast **80.608 zł**, tj. realizacja wyniosła 146,6 % i przy wykonaniu 53.318 zł w 2010 roku osiągnięta została dynamika 151,2%.

Zaległości w przedmiotowym podatku na koniec 2011 roku wynosiły 79.912 zł, z tego:

- a) od osób fizycznych - 79.845 zł,
- b) od osób prawnych - 67 zł.

W 2011 roku nastąpiło nieznaczne zwiększenie zaległości w omawianej grupie podatków. Na dzień 31.12.2010 roku, zaległość ta wynosiła 79.398 zł, a więc zwiększyła się o kwotę 514 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 **3.700.000 zł**, zrealizowano **4.114.167 zł**, tj. 111,2 %, z tego:
 - a) wpływy od *osób fizycznych* zrealizowano w wysokości **1.172.293 zł** na planowaną wielkość **1.200.000 zł**, tj. wykonanie wyniosło 97,7 %, natomiast dynamika 101,5% (wykonanie za 2010 rok – 1.154.734 zł),

- b) wpływy od *osób prawnych* zrealizowano w kwocie **2.942.074 zł** na planowane dochody **2.500.000 zł**, tj. wykonanie zrealizowano w 117,7 %, natomiast dynamika wyniosła 112,8 % (wykonanie za 2010 rok – 2.609.611 zł).

Zaległości w przedmiotowym podatku na koniec 2011 roku wynosiły łącznie 833.319 zł, z tego:

- a) od osób fizycznych - 536.772 zł,
b) od osób prawnych - 296.547 zł.

Zmniejszenie zaległości ogółem w tej grupie podatków wynosi 198.786 zł. Dotyczą one:

- osób fizycznych + 79.760 zł,
– osób prawnych - 278.546 zł.

W 2011 roku wystawiono na podatek od nieruchomości w Sianowie – 1703 upomnień (1647 szt- os. fizyczne i 56 szt -os. prawne) oraz 415 tytułów wykonawczych (380 szt - os. fizyczne i 35 szt- os. prawne). W porównaniu z rokiem 2011 (497 upomnień i 115 tyt. wykonawczych) nastąpił znaczny ich wzrost.

Natomiast na łączne zobowiązania pieniężne /podatek rolny i od nieruchomości/ wystawiono na teren wiejski 1.174 sztuk upomnień.

W celu likwidacji przedstawionych zaległości wystawiono tytuły egzekucyjne w ilości 315 sztuk, jak również w części przypadków dotyczących dokonano zabezpieczenia zaległości podatkowych wpisując hipotekę na nieruchomości. Należności zabezpieczone hipoteką wynoszą 298.071,39 (rok 2011 - 48.528 zł);

3. **podatek leśny**, na planowaną kwotę **125.500 zł** uzyskano **162.620 zł**, tj. dochody zrealizowano w 129,6 %, natomiast dynamika wyniosła 115,4% (wykonanie za 2010 rok – 140.974 zł).

Zaległość na dzień 31.12.2011 roku wynosiła 1.137 zł;

4. **podatek od środków transportowych**, który zrealizowano w kwocie **206.498 zł** na planowaną kwotę **272.000 zł**, tj. plan został zrealizowany w 75,9 % z tego:

- a) wpływy od *osób fizycznych* zrealizowano w wysokości **181.463 zł** na planowaną wielkość **250.000 zł**, tj. wykonanie wyniosło 72,6 %, natomiast dynamika 77,8 % (wykonanie za 2010 rok – 233.330 zł),

- b) wpływy od *osób prawnych* zrealizowano w kwocie **25.035 zł** na planowane dochody **22.000 zł**, tj. wykonanie zrealizowano w 87,9 %, natomiast dynamika 79,5 % (wykonanie za 2010 rok – 19.909 zł).

Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2011 roku wynosiły 6.296 zł, z tego:

- od osób fizycznych - 5.407 zł,
- od osób prawnych - 889 zł.

Omawiając realizację przedmiotowego podatku zaznaczyć należy, iż stan zaległości na koniec analizowanego roku uległ zmniejszeniu w porównaniu do stanu zanotowanego na dzień 31.12.2010 roku o 10.046 zł.

Na wynikające z podsumowania roku zaległości wystawiono upomnienia w ilości 29 sztuk oraz wystawiono 9 tytułów egzekucyjnych do Urzędu Skarbowego w Koszalinie;

5. **podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych** zrealizowano w kwocie **32.539 zł** na kwotę prognozowaną **25.000 zł**, tj. dochody zostały wykonane w 130,2 %, natomiast dynamika wyniosła 90,7 % (w roku 2010 – wykonanie wyniosło 35.856 zł). Podatek ten jest naliczany, pobierany i przekazywany przez Urzędy Skarbowe na rachunek budżetu Gminy;
6. **opłata skarbowa** - po stronie realizacji w 2011 roku wynosiła **49.444 zł** na planowaną kwotę **50.000 zł**, tj. planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w 98,9 %;
7. **podatek od spadków i darowizn** na planowaną kwotę **20.000 zł** zrealizowano **12.773 zł**, tj. wykonanie wyniosło 63,9 %. Na omawiane wielkości Gmina nie ma żadnego wpływu;
8. **opłata od czynności cywilnoprawnych** – dochody zaplanowano w wysokości **320.000 zł**, natomiast zrealizowano w kwocie **337.566 zł**, tj. plan wykonano w 105,5 %. Podatek ten jest pobierany przez Urzędy Skarbowe;
9. **grzywny, mandaty i inne kary pieniężne** – dochody wykonano w wysokości **372.425 zł**, tj. w 80,8 % realizacji planu (plan 471.000 zł).

Zaległości na dzień 31.12.2011 roku wyniosły 137.356 zł.

W ciągu 2011 roku wystawiono 588 tytułów wykonawczych;

10. **opłata eksploatacyjna** – na planowaną kwotę **110.000 zł**, zrealizowano **188.700 zł**, tj. 171,5 %;

11. **odsetki, opłaty prolongacyjne i pozostałe dochody** - plan wyniósł **3.965.932 zł**, wykonanie zaś **4.419.368 zł**, tj. 111,4 % założonej wielkości;

12. **dochody z majątku gminy** - na planowaną kwotę **900.800 zł** wykonanie wyniosło **963.755 zł**, co stanowiło 107,0 %.

Na dochody z tego tytułu złożyły się:

- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 180.807 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy – 108.021 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 19.297 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – 6.711 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 648.919 zł;

13. **wpływy od jednostek budżetowych** zaplanowano w wysokości **590.250 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **543.665 zł**, co stanowiło 92,1 %.

Z zaplanowanej wielkości Przedszkole osiągnęło poziom dochodów wynoszący 105,9 %, co w przeliczeniu na wielkości liczbowe dało kwotę 253.446 zł, szkoły podstawowe 214.416 (w 2010 roku : 266.358 zł), Gimnazjum Gminne kwotę 51.616 zł, opieka społeczna 24.186 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 **5.169.210 zł** na planowaną kwotę **5.008.871 zł**, tzn. wykonanie osiągnęło poziom 103,2 %.

Wzrost udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych 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 2011 roku Gmina Sianów otrzymała **9.993.298,23 zł** różnego rodzaju dotacji, co stanowiło 25,1 % ogólnych dochodów budżetowych (dla porównania w 2010 roku – 30,8 %).

Z ogólnej kwoty otrzymanych dotacji budżetowych przypadło na:

1. *zadania zlecone* przez budżet państwa z zakresu administracji rządowej – **5.617.989 zł**,
2. *dotacja celowa* z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy – **1.843.493 zł**, w tym na:
 - zasiłki stałe i okresowe – 617.198 zł,
 - środki na ubezpieczenia zdrowotne – 10.050 zł,
 - funkcjonowanie MGOPS – 256.538 zł,
 - dożywianie uczniów – 652.310 zł,
 - pomoc materialna dla uczniów – 238.190 zł,
 - zakup podręczników – 19.260 zł,
 - sfinansowanie prac Komisji kwalifikacyjnej i egzamin. powołanej do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy awans zawodowy – 200 zł.
3. *dotacje na sfinansowanie lub dofinansowanie inwestycji* – **949.270 zł**, w tym na sfinansowanie kosztów odbudowy spalonego Gimnazjum im. I. Sendlerowej w Sianowie – 871.000 zł
4. *dotacja na zadania realizowane w drodze porozumień* – z przeznaczeniem na:
 - schronisko Młodzieżowe w Iwęcinnie – środki ze Starostwa Powiatowego – **5.665 zł**,
 - realizację umowy ramowej projektu „Pomocna dłoń plus” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie **171.167 zł** (Starostwo Powiatowe),
5. *pozostałe dotacje celowe* w kwocie **61.248 zł**.

Wykaz dotacji otrzymanych w 2011 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 2011	Dotacja otrzymana	Zwrot dotacji
1	2	3	4	5	6	7	8
010	01095	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego	326 055,99	326 055,99	-
750	75011	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na urzędy wojewódzkie	88 200,00	88 200,00	-
750	75056	2010	Prezes GUS	Dotacja na przeprowadzenie narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań w 2011 roku	27 586,00	27 495,27	90,73
751	75101	2010	Krajowe Biuro Wyborcze	Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	2 197,00	2 197,00	-
	75108	2010		Dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP	23 701,00	23 381,00	320,00
	75109	2010		Dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych	4 688,00	4 288,00	400,00
852	85203	2010	Wojewoda	Dotacja na dofinansowanie bieżącej działalności środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi	330 300,00	330 300,00	-
852	85212	2010	Wojewoda	Dotacja na świadczenia rodzinne i zaliczek alimentacyjnych	4 749 104,00	4 749 104,00	-
852	85213	2010	Wojewoda	Dotacja na składki dot. ubezpiecz. zdrowotnych	24 709,00	24 353,22	355,78
852	85228	2010	Wojewoda	Dotacja na usługi opiekuńcze	22 934,00	22 914,52	19,48
852	85295	2010	Wojewoda	Dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	23 000,00	19 700,00	3 300,00
OGÓŁEM:					5 622 474,99	5 617 989,00	4 485,99

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 2011	Dotacja otrzymana	Zwrot dotacji
1	2	3	4	5	6	7	9
801	80110	6330	Wojewoda	Dotacja na sfinansowanie kosztów odbudowy spalonego Gimnazjum im. I. Sendlerowej w Sianowie	871.000,00	871.000,00	-
801	80195	2030	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na sfinan. – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego	200,00	200,00	-
852	85213	2030	Wojewoda	Dotacja na opłacenie składek na ubezpiecz. zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10.050,00	10.050,00	-
	85214		Wojewoda	Dotacja na wypłatę zasiłków stałych i okresowych i finansowanie zobowiązań wymagalnych z tyt. gwarantowanej z budżetu państwa części zasiłku okresowego	507.744,00	505.528,36	2.215,64
	85216		Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na dofin.wypłat zasiłków stałych	111.670,00	111.670,00	-
	85219		Wojewoda	Dotacja na fin. bieżącej działalności ŚDS i wypłatę comiesięcznego dodatku na wynagrodzenie w wysokości 250 zł pracownikom socjalnym	256.538,00	256.538,00	-
	85295		Wojewoda	Dotacja na dożywianie	652.310,00	652.310,00	-
854	85415	2030	Wojewoda	Dotacja na pomoc materialną dla uczniów	328.579,00	238.190,33	90.388,67
				Dotacja na zakupu podręczników dla uczniów, zgodnie z Zarządzeniem Woj.Nr 366/2011 z 27.06.2011 r. w sprawie zmian w budżecie środków krajowych Woj. Zachodniopomorskiego na 2011 r.	25.500,00	19.260,00	6.240,00
				OGÓLEM:	2.763.591,00	2.664.746,69	98.844,31

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

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

Lp.	§	Cel przyznanej dotacji	Plan na rok 2011	Dotacja otrzymana
1	2	3	4	5
1.	1095 § 6207	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego (PROW)- dotacja na zwodociągowanie Gminy Sianów (Maszkowo-Kłos)	1 250 000,00	0,00
2.	63095 § 6207	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego (PROW) - dotacja z programu LEADER- Odnowa i rozwój wsi. Rekreacyjno-turystyczne centra wsi.	314 700,00	0,00
3.	63095 §6260	WFOŚiGW - dotacja na zadanie „Rekreacyjny szlak edukacyjno-ekologiczny- Jezioro Topiele”	78 269,56	78 269,56
4.	75615 § 2440	PFRON - rekompensata utraconych dochodów	61 049,00	61 049,00
5.	80110 § 2710	Starostwo Powiatowe – na wydatki bieżące związane z doposażeniem Gimnazjum Gminnego im. I. Sendlerowej w Sianowie	20 000,00	19 991,13
6.	80110 § 2710	UM Koszalin-odbudowa Gimnazjum Gminnego im. I. Sendlerowej w Sianowie	50 000,00	50 000,00
7.	80148 § 2700	Polska Akcja Humanitarna - środki na zakup niezbędnych artykułów spożywczych, które posłużą nieodpłatnemu dożywianiu dzieci i młodzieży do lat 18 z rodzin ubogich w SP w Iwicieniu	8 918,00	8 232,00
8.	80195 § 2700	Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania – dotacja celowa na realizację spotkania młodzieży (wymiana pozaszkolna) w ramach partnerstwa gmin	20 139,95	13 415,24
9.	85295 § 2700	PCPR - dotacja celowa na przeprowadzenie spotkania dla mieszkańców powiatu koszalińskiego, w ramach projektu systemowego: "Pomocna dłoń plus" w ramach POKL	1 000,00	999,64
10.	85295 § 2700	PFRON - dofinansowanie kosztów integracyjnej imprezy pn. "Powitanie lata"	500,00	500,00
11.	85295 § 2700	PFRON - dofinansowanie zadania pn. "Warsztaty kulinarne dla osób niepełnosprawnych"	500,00	498,45
12.	85295 § 2700	PFRON - dofinansowanie zadania pn. "Grzybobranie"	500,00	499,42
13.	85395 § 2007	Ministerstwo Finansów- dotacja na realizację projektu „Ekonomiści z charakterem”	42 454,19	42 454,17
14.	85395 § 2009	Ministerstwo Finansów- dotacja na realizację projektu „Ekonomiści z charakterem”	7 491,92	7 491,90
15.	85395 § 2327	Starostwo Powiatowe - dotacja celowa na realizację umowy ramowej, projektu systemowego: "Pomocna dłoń plus" w ramach POKL	161 650,00	✓ 161 649,53
16.	85395 § 2329	Starostwo Powiatowe - dotacja celowa na realizację umowy ramowej, projektu systemowego: "Pomocna dłoń plus" w ramach POKL	9 517,00	✓ 9 516,97
17.	85417 § 2310	Starostwo Powiatowe - dotacja celowa na prowadzenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy SP w Iwicieniu w roku 2011	5 665,00	5.665,00
18.	90001 § 6207	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego - dofinansowanie zad. pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Suchej Koszalińskiej"	818 966,00	✓ 806 295,77
19.	90019 §2700	WFOŚiGW w Szczecinie – usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sianów.	56 033,58	25 433,76
20.	92109 §6290	ARMiR –dofinansowanie budowy świetlic wiejskich	418 600,00	418 601,00
OGÓLEM:			3 325 954,20	1 710 562,54

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Tabela 2.6 Wykonanie udzielonych dotacji wg ich przeznaczenia

Cel przyznanej dotacji	Kwota dotacji		
	Plan na 2011 rok	Przekazano w roku 2011	Zrealizowano w roku 2011
1	2	3	4
UDZIELONE DOTACJE OGÓŁEM	3.163.090,06	2.823.918,39	2.814.279,46
w tym:			
Dotacja dla instytucji kultury - Biblioteka Publiczna	1.137.988,21	1.137.988,21	1.137.988,21
Dotacje dla stowarzyszeń i in.	1.000.101,06	702.484,49	701.617,23
Dotacja dla ZB ABK w tym:	1.025.000,00	904.658,46	895.886,79
Dotacja na utrzymanie terenów zielonych z terenu miasta i gminy	170.000,00	170.000,00	169.686,12
Dotacja na oczyszczanie miasta	157.000,00	59.028,00	53.108,35
Dotacja na prowadzenie akcji „Wiosenne porządki” oraz „Sprzątanie świata”	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Dotacja na likwidację dzikich wysypisk	20.000,00	20.000,00	19.999,24
Dotacja na likwidację szamb oraz na wykonywanie przyłączy sanitarnych do lokali mieszkalnych	40.000,00	37.797,46	37.779,35
Dotacja na utrzymanie stadionu	95.000,00	95.000,00	95.000,00
Dotacja na utrzymanie cmentarzy wiejskich	22.000,00	1.833,00	489,21
Dotacja na remont budynków i lokali komunalnych	472.000,00	472.000,00	471.656,48
Dotacja na utrzymanie GPZON	40.000,00	40.000,00	39.168,04

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 **11.973.655 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 2011 roku taką subwencję otrzymały w kwocie **4.422.767 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 3.036.232 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 1.386.535 zł,

2) *oświatowej* subwencji ogólnej naliczonej dla Gminy Sianów przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu w kwocie **7.474.414 zł**, przeznaczonej na prowadzenie publicznych szkół podstawowych i gimnazjów,

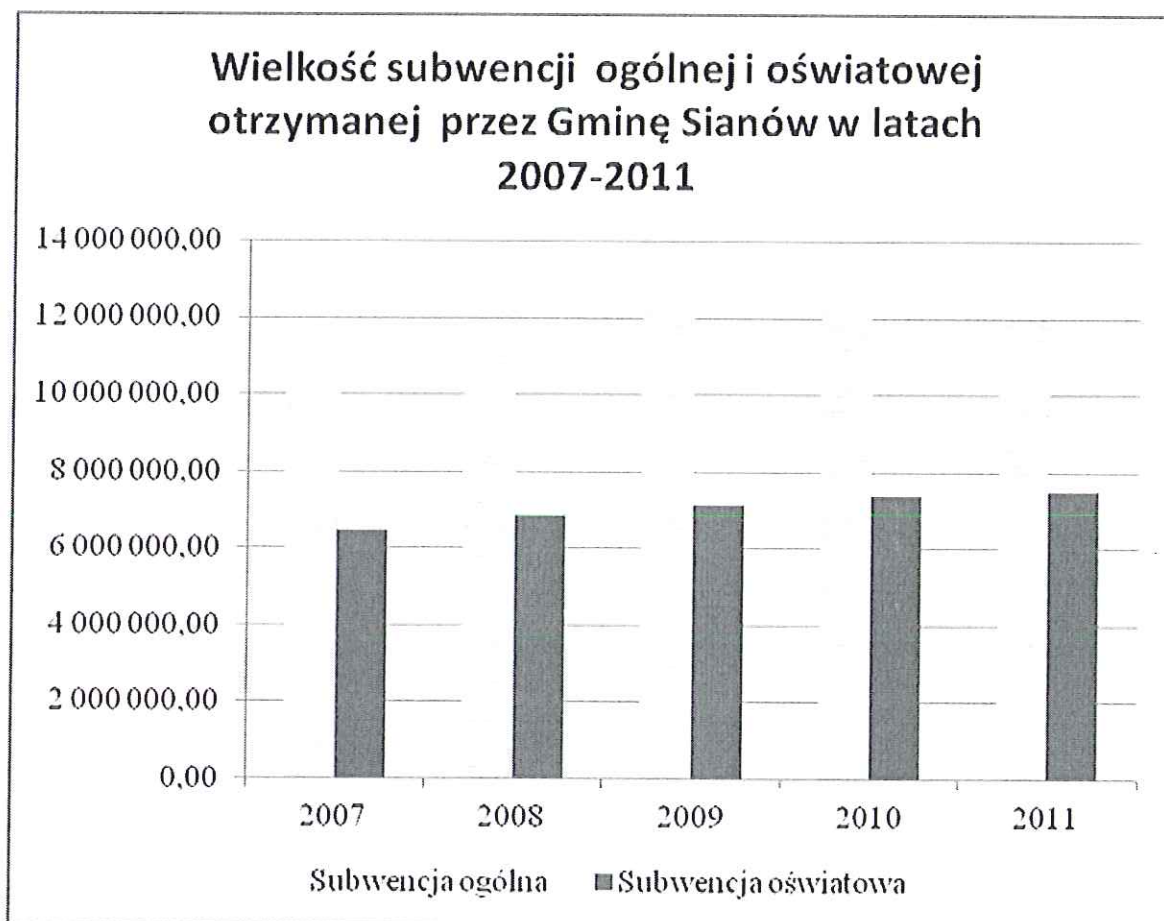
3) *równoważącej* subwencji ogólnej – w kwocie **76.474 zł**.

Niezależnie od w/w subwencji, Gmina Sianów w 2011 roku otrzymała z budżetu państwa /PFRON/ dotację rekompensującą utracone dochody oraz zastosowane ulgi ustawowe w kwocie **61.049 zł**.

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

Treść	2007	2008	2009	2010	2011
1	2	3	4	5	6
Subwencja ogólna (razem),	10.152.448	11.371.140	12.295.414	12.202.823	11.973.655
w tym:					
-subwencja oświatowa	6.469.342	6.860.661	7.143.270	7.365.371	7.474.414

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.



Źródło: dane z powyższej tabeli.

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 4-3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem, z tego:	41 604 705,00	44 810 351,26	+ 3 205 646,26
	<i>a. inwestycyjne</i>	10 182 500,00	11 258 902,68	+1 076 402,68
	<i>b. bieżące</i>	31 422 205,00	33 551 448,58	+ 2 129 243,58
2.	Udział % wydatków • inwestycyjnych	24,47	25,13	+ 0,66

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Z przedstawionych danych wynika, iż w ciągu roku po dokonanych zmianach, udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem wzrósł o 0,66 %. Wzrost wskaźnika spowodowany został zmianami w planie inwestycyjnym w trakcie roku 2011, co obrazuje poniższe zestawienie.

Plan inwestycyjny zmieniał się w następujących pozycjach:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianami	Plan po zmianach	Różnica 4-3
1	2	3	4	5
1	Zwodociągowanie Gminy Sianów I etap Maszkowo	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00
2	Zwodociągowanie Gminy Sianów II etap Klos	550 000,00	550 000,00	0,00
3	Budowa nawierzchni ul.Dworcowej w Sianowie	20 000,00	40 000,00	20 000,00
4	Budowa nawierzchni dróg w Sianowie - chodnik ul.Dębowa	175 000,00	163 000,00	-12 000,00
5	Przebudowa nawierzchni drogi w Siecieminiu	0,00	85 000,00	85 000,00
6	Budowa drogi gminnej w Osiekach ul.Jaśminowa	250 000,00	250 000,00	0,00
7	Przebudowa nawierzchni drogi w Gorzebadzu	0,00	72 000,00	72 000,00
8	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 203	200 000,00	100 000,00	-100 000,00

L.p.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianami	Plan po zmianach	Różnica 4-3
1	2	3	4	5
9	Zagospodarowanie terenu centrum wsi Węgorzewo	7 000,00	7 000,00	0,00
10	Budowa chodnika w Dąbrowie	100 000,00	100 000,00	0,00
11	Budowa ciągu pieszo-jezdnego w Skibnie	150 000,00	150 000,00	0,00
12	Przebudowa nawierzchni dróg gminnych w Gminie Sianów	100 000,00	0,00	-100 000,00
13	Zagospodarowanie terenu przy kinie "Zorza" w Sianowie	150 000,00	150 000,00	0,00
14	Przebudowa chodnika ul.Dworcowa - dojście do Szkoły Podstawowej Nr 2 w Sianowie	0,00	50 000,00	50 000,00
15	Zakup wiaty przystankowej	0,00	3 997,50	3 997,50
16	Rekreacyjno-turystyczne centra wsi	140 000,00	69 000,00	-71 000,00
17	Starosianowski Szlak Turystyczny	50 000,00	50 000,00	0,00
18	Zakup działki	0,00	139 009,00	139 009,00
19	Budynek mieszkalny	100 000,00	100 000,00	0,00
20	Plany zagospodarowania przestrzennego - Skwierzynka	20 000,00	0,00	-20 000,00
21	Zakup sprzętu informatycznego i kamer do monitoringu	61 300,00	61 300,00	0,00
22	Zakup samochodu i sprzętu dla Straży Gminnej	44 200,00	19 200,00	-25 000,00
23	Poprawa skuteczności prowadzenia akcji ratowniczych poprzez wdrożenie systemu zarządz.kryzys.wraz z modernizacją budynku i wyposażeniem OSP w Sianowie	550 000,00	535 000,00	-15 000,00
24	Budowa hali sportowej w SP Nr 2 w Sianowie	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
25	Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Sianowie	0,00	50 000,00	50 000,00
26	Odbudowa Gimnazjum Gminnego po pożarze	700 000,00	2 112 447,09	1 412 447,09
27	Zakup centrali telefonicznej w Gimnazjum Gminnym	0,00	5 499,00	5 499,00
28	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	400 000,00	235 450,09	-164 549,91
29	Kanalizacja Zachód PT	350 000,00	150 000,00	-200 000,00
30	Monitorowanie przepompowni ścieków	15 000,00	16 000,00	1 000,00
31	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej przy ul.Tylnej w Sianowie	450 000,00	452 924,68	2 924,68
32	Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków	350 000,00	227 075,32	-122 924,68
33	Zagospodarowanie terenów zielonych w centrum miasta	0,00	50 000,00	50 000,00
34	Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna parku miejskiego w Sianowie	200 000,00	200 000,00	0,00
35	Kulturalne Centrum Gminy i Miasta Sianów	100 000,00	100 000,00	0,00
36	Budowa budynku stanowiącego zaplecze socjalno-sanitarne dla obiektu sportowego w ramach zespołu urządzeń sportowych wraz z instalacją kanalizacji sanitarnej w Sownie	400 000,00	415 000,00	15 000,00
	OGÓLEM:	10 182 500,00	11 258 902,68	1 076 402,68

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 wydatków wg uchwały budżetowej	Plan wydatków po zmianach	Wykonanie wydatków	% wykonania wydatków
1	2	3	4	5	6
1.	Zwodziągowanie Gminy Sianów (Maszkowo-Kłos)	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,0
2.	"Pomocna dłoń plus" w ramach POKL	171 167,00	171 167,00	171 166,50	100,0
3.	"Pomocna dłoń plus" w ramach POKL	19 018,00	1 764,10	1 764,00	100,0
	OGÓŁEM:	2 290 185,00	2 272 931,10	172 930,50	7,6

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:	41 604 705,00	44 810 351,26	+ 3 205 646,26
	<i>a. zadania własne</i>	36 716 308,00	39 187 876,27	- 2 471 568,27
	<i>b. zadania zlecone</i>	4 888 397,00	5 622 474,99	+ 734 077,99
2.	Udział % wydatków na zadania zlecone	11,75	12,55	+ 0,80

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Jak z powyższego zestawienia wynika, wydatki według planu uległy zwiększeniu po stronie zadań zleconych. Główną przyczyną zwiększenia planu zadań zleconych, było zwiększenie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych gminy. Ogółem Gmina w analizowanym roku budżetowym planowała na zadania zlecone kwotę **5.622.474,99 zł**, co stanowiło 12,55 % 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 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	326 055,99	326 055,99	100,00
<i>01095</i>	<i>Pozostała działalność</i>	<i>326 055,99</i>	<i>326 055,99</i>	<i>100,00</i>
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 393,26	6 393,26	100,00
4430	Różne opłaty i składki	319 662,73	319 662,73	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	115 786,00	115 695,27	99,92
<i>75011</i>	<i>Urzędy Wojewódzkie</i>	<i>88 200,00</i>	<i>88 200,00</i>	<i>100,00</i>
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	68 400,00	68 400,00	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	5 000,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 000,00	13 000,00	100,00

Dział Rozdział §	Treść	Wydatki		
		Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
75056	Spis powszechny i inne	27 586,00	27 495,27	99,67
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 390,00	7 390,00	100,00
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	11 380,00	11 380,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 487,90	3 487,52	99,99
4120	Składki na Fundusz Pracy	340,12	249,77	73,44
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 189,00	4 189,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	798,98	798,98	100,00
4370	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	0,00	0,00	-
751	URZĘDY NACZEL.ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW.KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDÓW	30 586,00	29 866,00	97,65
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 197,00	2 197,00	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	473,00	473,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 724,00	1 724,00	100,00
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	23 701,00	23 381,00	98,65
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	13 506,59	13 186,59	97,63
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	319,00	319,00	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	6,13	6,13	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 590,00	6 590,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 565,78	2 565,78	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	255,84	255,84	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	457,66	457,66	100,00
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw ,wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4 688,00	4 288,00	91,47
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 895,10	2 495,10	86,18
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	135,80	135,80	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	14,85	14,85	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	894,00	894,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	423,11	423,11	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	291,71	291,71	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	33,43	33,43	100,00
852	OPIEKA SPOŁECZNA	5 150 047,00	5 146 371,74	99,93
85203	Ośrodki wsparcia	330 300,00	330 300,00	100,00
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	119 567,25	119 567,25	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 331,05	9 331,05	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 307,05	20 307,05	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 253,92	3 253,92	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 128,99	15 128,99	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 190,51	39 190,51	100,00
4220	Zakup środków żywności	15 820,03	15 820,03	100,00
4230	Zakup leków ,wyrobów medycznych i produktów biobójczych	184,10	184,10	100,00
4260	Zakup energii	28 648,31	28 648,31	100,00
4270	Zakup usług remontowych	10 625,26	10 625,26	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	38 831,65	38 831,65	100,00
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	985,38	985,38	100,00

Dział Rozdział §	Treść	Wydatki		
		Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
4370	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 010,76	1 010,76	100,00
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 342,52	20 342,52	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	836,00	836,00	100,00
4440	Odpisy na ZFŚS	4 375,72	4 375,72	100,00
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 087,00	1 087,00	100,00
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 749 104,00	4 749 104,00	100,00
3110	Świadczenia społeczne	4 509 850,70	4 509 850,70	100,00
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	99 197,00	99 197,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	117 357,29	117 357,29	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 598,26	2 598,26	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 183,15	2 183,15	100,00
4260	Zakup energii	3 275,72	3 275,72	100,00
4270	Zakup usług remontowych	729,07	729,07	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	10 881,87	10 881,87	100,00
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 670,86	2 670,86	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	264,08	264,08	100,00
4440	Odpisy na ZFŚS	96,00	96,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	-
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne	24 709,00	24 353,22	98,56
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24 709,00	24 353,22	98,56
85228	Usługi opiekuńcze	22 934,00	22 914,52	99,92
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 061,00	1 043,39	98,34
4120	Składki na Fundusz Pracy	169,00	167,17	98,92
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 864,00	13 863,96	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	7 840,00	7 840,00	100,00
85295	Pozostała działalność	23 000,00	19 700,00	85,65
3110	Świadczenia społeczne	23 000,00	19 700,00	85,65
	OGÓLEM	5 622 474,99	5 617 989,00	99,92

Źródło: sprawozdania budżetowe.

Z podanych danych wynika, iż w trakcie roku obrachunkowego, Gmina poniosła wydatki na zadania zlecone w wysokości **5.617.989,00 zł**, co stanowiło w stosunku do wielkości planowanej 99,92 % .

Wykonanie wydatków budżetowych za 2011 rok w układzie działów, jak również w pełnym układzie klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Tabeli 3.4

Tabela 3.4 Wykonanie planu wydatków według klasyfikacji budżetowej

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5 7
1	2	3	4	5	6	7
1.	010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 519 505,99	2 320 058, 93	92,08
		01008	Budowa i utrzymanie urządzeń wodnych i melioracji	70 000,00	55 999,50	86,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	55 999,50	86,2
		01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 100 000,00	1 921 628,81	91,5
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 100 000,00	1 921 628,81	91,5
		01030	Izby rolnicze	10 950,00	10 934,00	99,9
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10 950,00	10 934,00	99,9
		01095	Pozostała działalność	338 555,99	331 496,62	97,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 393,26	7 023,26	83,7
		4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00	4 810,63	56,6
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	319 662,73	319 662,73	100,0
2.	600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 435 000,00	1 191 958,25	83,06
		60016	Drogi publiczne gminne	1 402 000,00	1 170 486,69	83,48
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	144,31	72,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy	30,00	23,28	77,6
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 770,00	950,00	19,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 500,00	68 399,32	99,9
		4270	Zakup usług remontowych	133 000,00	131 092,20	98,6
		4300	Zakup usług remontowych	24 502,50	22 676,77	92,5
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 167 000,00	943 203,31	80,8
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jedn. budżetowych	3 997,50	3 997,50	100,0
		60095	Pozostała działalność	33 000,00	21 471,56	65,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	447,28	44,7
		4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	7 534,98	58,0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	830,25	83,0
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	9 940,05	76,5
		4520	Opłaty na rzecz budżetów JST	5 000,00	2 719,00	54,4
3.	630		TURYSTYKA	125 000,00	59 338,09	47,47
		63095	Pozostała działalność	125 000,00	59 338,09	47,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 900,59	95,0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 994,00	99,9
		6050	Wydatki inwestycyjne jed. budżetowych	119 000,00	53 443,50	44,9
4.	700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 415 000,00	1 135 436,24	80,24
		70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 025 000,00	904 658,46	88,3
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżet. lub gosp. pomocniczego	1 025 000,00	904 658,46	88,3

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	15 000,00	90 786,82	60,52
		4300	Zakup usług pozostałych	10 891,00	10 000,44	91,8
		4520	Oplaty na rzecz budżetów JST	100,00	63,15	63,2
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jedn.budż.	139 009,00	80 723,23	58,1
		70095	Pozostała działalność	240 000,00	139 990,96	58,33
		4270	Zakup usług remontowych	140 000,00	139 990,96	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jed. budżetowych	100 000,00	0,00	0,0
5.	710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	305 000,00	195 687,31	64,16
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	120 000,00	19 154,55	15,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,00	129,13	32,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy	70,00	20,84	29,8
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	1 100,00	13,8
		4300	Zakup usług pozostałych	111 530,00	17 904,58	16,1
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	185 000,00	176 532,76	95,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	167 155,00	166 768,81	99,8
		4390	Zakup ekspertyz, analiz i opinii	1 845,00	0,00	0,0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów JST	12 000,00	9 763,95	81,4
6.	750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 695 542,00	4 396 751,99	93,64
		75011	Urzędy wojewódzkie	229 666,00	225 990,12	98,40
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	1 200,00	1 108,80	92,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 350,00	173 502,25	99,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 600,00	11 598,77	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 030,00	26 423,77	97,8
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500,00	2 321,41	92,9
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	776,00	97,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	3 869,48	92,1
		4300	Zakup usług pozostałych	610,00	121,77	20,0
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	28,75	5,8
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 100,00	803,12	73,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	4 376,00	4 376,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	1 060,00	75,7
		75022	Rady gmin	205 018,00	176 252,98	85,97
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	184 418,00	163 470,82	88,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 600,00	3 855,54	58,4
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 692,60	86,9
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	234,02	5,9
		75023	Urzędy gmin	3 716 376,00	3 466 727,58	93,28
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	11 400,00	8 312,02	72,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 995 811,53	1 984 186,28	99,4
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	141 268,47	141 268,47	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	312 058,00	299 352,18	95,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	51 678,00	46 141,99	89,3
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	32 500,00	18 591,00	57,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 480,00	45 986,00	98,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	154 790,00	146 080,69	94,4
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	280,00	125,77	44,9

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		4240	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek	1 050,00	1 050,00	100,0
		4260	Zakup energii	67 800,00	67 280,39	99,2
		4270	Zakup usług remontowych	86 220,00	15 859,82	18,4
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	1 795,50	35,9
		4300	Zakup usług pozostałych	339 620,00	337 639,05	99,4
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	18 250,00	10 210,74	55,9
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	19 570,00	19 556,47	99,9
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	22 500,00	16 353,63	72,7
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100,00	30,00	30,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	51 500,00	38 102,38	74,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 500,00	1 793,59	71,7
		4430	Różne opłaty i składki	30 500,00	23 424,00	76,8
		4440	Odpisy na ZFŚS	49 000,00	48 129,24	98,2
		4530	Podatek od towarów i usług /VAT/	170 000,00	124 189,00	73,1
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 200,00	15 008,64	98,7
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	17 211,83	57,4
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jed. budż.	61 300,00	39 048,90	63,7
		75056	Spis powszechny i inne	27 586,00	27 495,27	99,67
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	7 390,00	7 390,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 380,00	11 380,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 487,90	3 487,52	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	340,12	249,77	73,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 189,00	4 189,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	798,98	798,98	100,0
		75095	Pozostała działalność	516 896,00	500 286,04	96,79
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	5 000,00	3 883,51	77,7
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	96 900,00	86 400,00	89,2
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	220 600,00	219 212,44	99,4
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 700,00	9 643,47	99,4
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 590,00	33 879,00	97,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 470,00	5 464,76	84,5
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 520,00	84,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98 975,00	98 167,70	99,2
		4270	Zakup usług remontowych	250,00	194,82	77,9
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	867,50	66,7
		4300	Zakup usług pozostałych	20 480,00	20 476,91	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	5 200,00	5 147,00	99,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	14 431,00	14 428,93	100,0
7.	751		URZĘDY NACZELN. ORG. WŁADZY PAŃST., KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 586,00	29 866,00	97,65
		75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 197,00	2 197,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	473,00	473,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 724,00	1 724,00	100,0
		75108	Wybory do sejmiku i senatu	23 701,00	23 381,00	98,65
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	13 506,59	13 186,59	97,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	319,00	319,00	100,0

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6,13	6,13	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 590,00	6 590,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 565,78	2 565,78	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	255,84	255,84	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	457,66	457,66	100,0
		75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw	4 688,00	4 288,00	91,47
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	2 895,10	2 495,10	86,2
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135,80	135,80	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14,85	14,85	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	894,00	894,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	423,11	423,11	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	291,71	291,71	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	33,43	33,43	100,0
		75412	Ochotnicze straże pożarne	153 250,00	152 133,23	99,27
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	62,97	31,5
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	27 000,00	26 574,00	98,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 920,00	48 920,00	100,0
		4260	Zakup energii	15 500,00	15 486,86	99,9
		4270	Zakup usług remontowych	18 016,00	17 962,23	99,7
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	20 434,00	20 317,38	99,4
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	900,00	871,15	96,8
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 150,00	1 928,64	89,7
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00	4 109,00	97,8
		4430	Różne opłaty i składki	12 930,00	12 901,00	99,8
		75414	Obrona cywilna	17 500,00	1 669,06	9,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	10,00	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	639,60	9,1
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 019,46	51,0
		75416	Straż Miejska	485 700,00	467 241,98	96,20
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagr.	10 100,00	10 010,27	99,1
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246 330,00	246 234,60	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 070,00	17 069,97	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 356,00	39 354,90	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 350,00	6 347,58	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 100,00	2 100,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 487,00	43 443,48	99,9
		4240	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek	153,00	153,00	100,0
		4260	Zakup energii	5 100,00	5 010,24	98,2
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	794,39	99,3
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	750,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	78 600,00	78 501,04	99,9
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 300,00	1 191,40	91,6
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	300,00	247,86	82,6
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100,00	0,00	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00	3 164,72	98,9
		4430	Różne opłaty i składki	1 440,00	1 418,00	98,5

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		4440	Odpisy na ZFŚS	6 564,00	6 564,00	100,0
		4510	Oplata na rzecz budżetu państwa	300,00	0,00	0,0
		4610	Koszty postępowania sąd. i prokurator	3 000,00	2 748,53	91,6
		4700	Szkolenie pracowników poza korpusu sł. cywilnych	100,00	100,00	100,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jed. budż.	19 200,00	2 038,00	10,6
		75421	Zarządzanie kryzysowe	30 000,00	3 149,38	10,50
		2320	Dotacje z powiatu na zadania bieżące	3 000,00	3 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	149,38	49,8
		4300	Zakup usług pozostałych	26 700,00	0,00	0,0
		75495	Pozostała działalność	620 500,00	585 496,86	94,36
		3000	Wpłaty jednostek na fundusz celowy	75 000,00	74 990,23	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 308,00	65,4
		4300	Zakup usług pozostałych	6 300,00	1 148,82	18,2
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00	1 373,65	98,1
		4700	Szkolenie pracowników poza korpusu sł. cywilnych	800,00	634,00	79,3
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	535 000,00	506 042,16	94,6
9.	756		DOCHODY OD O/P, O/F I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB. PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	53 000,00	45 891,72	86,6
		75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	53 000,00	45 891,72	86,6
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	53 000,00	45 891,72	86,6
10.	757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	400 000,00	312 104,43	78,03
		75702	Obsługa papierów wart., kredytów i pożyczek JST	400 000,00	312 104,43	78,03
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych pap. wartościowych oraz pożyczek i kredytów	400 000,00	312 104,43	78,03
11.	758		RÓŻNE ROZLICZENIA	30 236,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	30 236,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	30 236,00	0,00	0,0
12.	801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	18 145 766,34	17 417 855,21	95,98
		80101	Szkoły podstawowe	9 439 569,06	9 332 073,13	98,89%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finan. lub dofin. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	149 019,06	149 019,06	100,0
		3020	Nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	235 313,00	235 131,64	99,9
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	200,00	200,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 975 419,00	3 920 091,30	98,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	319 677,00	319 673,47	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	668 919,00	653 375,37	97,7
		4120	Składki na Fundusz Pracy	99 789,00	94 119,60	94,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	320 079,00	317 508,36	99,2
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 614,00	12 802,76	72,7
		4260	Zakup energii	175 212,00	167 607,59	95,7
		4270	Zakup usług remontowych	20 587,00	19 342,17	94,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 345,00	6 893,50	82,6
		4300	Zakup usług pozostałych	70 769,00	67 885,53	95,9

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	6:5
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	7 680,00	6 240,34	81,3
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 300,00	2 475,27	75,0
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	12 482,00	11 096,91	88,9
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 613,00	4 910,72	64,5
		4430	Różne opłaty i składki	12 477,00	10 104,62	81,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	331 535,00	331 532,16	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 540,00	2 864,00	80,9
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00	2 999 198,76	100,0
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	466 220,00	453 818,50	97,34
		3020	Nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	14 884,00	14 705,66	98,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	351 482,00	341 764,82	97,2
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 310,00	30 306,58	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 763,00	57 692,31	96,5
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 781,00	9 349,13	95,6
		80104	Przedszkola	1 312 500,00	1 259 702,16	95,98
		3020	Nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	4 000,00	3 616,46	90,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	791 000,00	772 432,84	97,7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 000,00	54 678,91	89,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	124 400,00	120 141,89	96,6
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 200,00	18 635,93	92,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 500,00	21 869,21	97,2
		4220	Zakup środków żywności	98 000,00	92 276,27	94,2
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	700,00	417,29	59,6
		4260	Zakup energii	65 000,00	57 029,28	87,7
		4270	Zakup usług remontowych	2 417,00	1 091,01	45,1
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 426,50	71,3
		4300	Zakup usług pozostałych	15 583,00	15 582,92	100,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000,00	951,22	95,1
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	1 304,61	65,2
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 169,00	97,4
		4440	Odpisy na ZFŚS	51 000,00	50 263,82	98,6
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	150,00	30,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	46 665,00	93,3
		80110	Gimnazja	4 837 748,89	4 776 247,20	98,72
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagr.	27 232,00	27 231,34	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 878 393,00	1 827 973,26	97,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	137 489,00	137 487,53	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	299 225,52	293 877,14	98,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47 760,24	42 042,49	88,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	245,00	245,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	139 462,35	139 453,18	100,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 455,00	2 454,17	100,0

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		4260	Zakup energii	31 673,00	31 672,71	100,0
		4270	Zakup usług remontowych	3 158,00	3 157,78	100,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 515,00	2 515,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	21 304,65	21 303,79	100,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 271,00	1 270,92	100,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 068,00	2 067,74	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 127,00	2 126,86	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	3 214,00	3 214,00	100,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	117 839,04	117 838,30	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 371,00	2 370,80	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budżetowych	2 112 447,09	2 112 447,09	100,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jed. budż.	5 499,00	5 498,10	100,0
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	581 700,00	508 778,56	87,46
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 000,00	18 058,80	75,2
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	3 224,35	80,6
		4120	Składki na Fundusz Pracy	660,00	520,10	78,8
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	3 168,00	66,0
		4300	Zakup usług pozostałych	548 240,00	483 807,31	88,2
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55 370,00	37 697,31	68,08
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 931,00	4 190,47	70,7
		4300	Zakup usług pozostałych	20 843,00	18 617,56	89,3
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 378,00	460,14	10,5
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 218,00	14 429,14	59,6
		80148	Stołówki szkolne	620 086,00	582 094,30	93,87
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 239,00	1 238,59	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 187,00	134 185,04	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 681,00	10 678,95	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 061,00	20 058,98	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 063,00	3 059,25	99,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 601,00	56 597,25	100,0
		4220	Zakup środków żywności	307 387,00	269 417,90	87,6
		4260	Zakup energii	62 722,00	62 716,28	100,0
		4270	Zakup usług remontowych	1 751,00	1 750,30	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	14 786,00	14 782,26	100,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	7 611,00	7 609,50	100,0
		80195	Pozostała działalność	832 569,39	467 444,05	56,14
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finan. lub dofin. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	322 382,00	146 353,08	45,4
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 200,00	7 200,00	100,0
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	200,00	200,00	100,0
		3240	Stypendia dla uczniów	7 720,00	7 674,00	99,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 000,00	12 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 565,67	2 560,96	99,8
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 714,22	2 714,22	100,0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	478,95	478,95	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	408,52	366,52	89,7
		4127	Składki na Fundusz Pracy	433,87	433,87	100,0

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	6:5
		4129	Składki na Fundusz Pracy	76,54	76,54	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 940,00	6 340,00	63,8
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	23 164,52	23 164,49	100,0
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	4 087,90	4 087,89	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 670,00	20 349,17	82,5
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 620,42	6 620,42	100,0
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 168,32	1 168,32	100,0
		4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	547,40	547,40	100,0
		4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	96,60	96,60	100,0
		4270	Zakup usług remontowych	69 000,00	36 162,00	52,4
		4300	Zakup usług pozostałych	71 882,00	69 993,43	97,4
		4307	Zakup usług pozostałych	8 123,76	8 123,76	100,0
		4309	Zakup usług pozostałych	1 433,61	1 433,61	100,0
		4330	Zakup usług przez JST od innych JST	12 300,00	11 167,84	90,8
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 601,00	5 520,00	83,6
		4417	Podróże służbowe i krajowe	170,00	170,00	100,0
		4419	Podróże służbowe i krajowe	30,00	30,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	304,00	304,00	100,0
		4707	Szkol. prac. poza. korpusu służb cywilnych	680,00	680,00	100,0
		4709	Szkol. prac. poza. korpusu służb cywilnych	120,00	120,00	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budżetowych	235 450,09	91 306,98	38,8
13.	851		OCHRONA ZDROWIA	275 901,03	200 698,92	72,74
		85149	Programy polityki zdrowotnej	12 900,00	990,00	7,67
		2820	Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 700,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	990,00	28,3
		85153	Zwalczanie narkomanii	9 000,00	6 620,13	73,56
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	368,00	367,60	99,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	60,00	59,30	98,8
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 225,00	4 225,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	619,10	31,0
		4300	Zakup usług pozostałych	2 347,00	1 349,13	57,5
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	254 001,03	193088,79	76,02
		2820	Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	124 000,00	101 887,67	82,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 960,00	12 481,00	96,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 141,03	1 953,99	9,2
		4260	Zakup energii	8 270,00	4 032,87	48,8
		4270	Zakup usług remontowych	50,00	40,57	81,1
		4300	Zakup usług pozostałych	66 580,00	64 997,03	97,6
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	16 000,00	7 695,66	48,1
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	0,00	0,0
14.	852		OPIEKA SPOŁECZNA	8 317 498,14	8 154 684,56	98,04
		85202	Domy pomocy społecznej	266 000,00	265 197,67	99,7
		4330	Zakup usług przez JST od innych JST	266 000,00	265 197,67	99,7
		85203	Ośrodki wsparcia	351 160,00	343 832,43	97,91

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 567,25	119 567,25	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 331,05	9 331,05	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 307,05	20 307,05	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 253,92	3 253,92	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 128,99	15 128,99	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 690,51	39 272,46	98,9
		4220	Zakup środków żywności	15 820,03	15 820,03	100,0
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	184,10	184,10	100,0
		4260	Zakup energii	29 648,31	29 093,79	98,1
		4270	Zakup usług remontowych	10 625,26	10 625,26	100,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	57 191,65	51 836,65	90,6
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	985,38	985,38	100,0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	74,50	74,50	100,0
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 010,76	1 010,76	100,0
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	21 342,52	20 342,52	95,3
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	836,00	836,00	100,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	4 375,72	4 375,72	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 087,00	1 087,00	100,0
		85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 851 355,00	4 825 392,18	99,46
		3110	Świadczenia społeczne	4 509 850,70	4 509 850,70	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 975,32	140 975,32	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 982,68	10 982,68	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 424,29	118 527,82	94,5
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 891,26	3 482,79	89,5
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	200,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 865,43	4 397,07	49,6
		4260	Zakup energii	13 607,72	8 209,59	60,3
		4270	Zakup usług remontowych	779,07	743,14	95,4
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	22 336,87	15 114,23	67,7
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00	0,00	0,0
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 219,00	942,30	77,3
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 522,86	5 267,12	95,4
		4410	Podróże służbowe krajowe	264,08	264,08	100,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	4 375,72	4 375,72	100,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 860,00	1 859,62	100,0
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	37 309,00	36 932,11	99,0
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 309,00	36 932,11	99,0
		85214	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. społeczne i zdrowotne	692 019,50	672 120,98	97,12
		3110	Świadczenia społeczne	690 255,40	670 356,98	97,1

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		3110	Świadczenia społeczne	1 764,10	1 764,00	100,0
		85215	Dodatki mieszkaniowe	250 635,00	235 311,06	93,9
		3110	Świadczenia społeczne	250 635,00	235 311,06	93,9
		85216	Zasilki stałe	140 670,00	139 730,89	99,3
		3110	Świadczenia społeczne	140 670,00	139 730,89	99,3
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	678 940,50	659 451,68	97,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	437 257,00	436 052,02	99,7
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 190,19	14 190,19	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	33 741,00	33 740,80	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 945,00	79 138,62	88,0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 169,69	2 169,69	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 118,00	9 193,00	75,9
		4129	Składki na Fundusz Pracy	347,69	347,69	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 055,00	4 054,41	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 857,25	17 216,92	96,4
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	905,00	870,50	96,2
		4260	Zakup energii	6 659,00	6 658,28	100,0
		4270	Zakup usług remontowych	12 829,00	12 828,71	100,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	997,00	996,50	99,9
		4300	Zakup usług pozostałych	16 948,00	16 799,66	99,1
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 450,00	1 056,35	72,9
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 464,00	1 433,24	97,9
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 536,00	7 422,09	98,5
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 069,00	1 207,83	39,4
		4430	Różne opłaty i składki	1 023,00	645,00	63,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	11 336,75	11 336,75	100,0
		4449	Odpisy na ZFŚS	546,93	546,93	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 496,00	1 546,50	62,0
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	181 549,00	159 825,85	88,03
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 733,31	98 926,49	85,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 892,69	6 892,69	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 550,00	17 532,31	85,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 215,00	2 788,29	86,7
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 812,00	22 340,68	93,8
		4280	Zakup usług zdrowotnych	164,00	164,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	7 840,00	7 840,00	100,0
		4440	Odpisy na ZFŚS	3 342,00	3 341,39	100,0
		85295	Pozostała działalność	867 860,14	816 889,71	94,13
		2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	4 385,18	4 385,18	100,0
		3110	Świadczenia społeczne	740 866,14	717 125,22	96,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 512,25	23 512,25	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 007,75	1 007,75	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 750,00	3 711,25	99,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	600,00	45,33	7,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 865,00	9 259,13	34,5
		4260	Zakup energii	3 500,00	0,00	0,0

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		4300	Zakup usług pozostałych	49 003,57	46 396,45	94,7
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	11 662,00	10 006,90	85,8
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 023,00	0,00	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	409,00	164,00	40,1
		4440	Odpisy na ZFŚS	1 276,25	1 276,25	100,0
15.	853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	171 167,00	171 166,50	100,00
		85395	Pozostała działalność	171 167,00	171 166,50	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 322,00	79 322,00	100,0
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 670,00	4 670,00	100,0
		4047	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 862,44	4 862,44	100,0
		4049	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	286,27	286,27	100,0
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 923,86	7 923,86	100,0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	466,56	466,56	100,0
		4127	Składki na Fundusz Pracy	1 194,28	1 193,78	100,0
		4129	Składki na Fundusz Pracy	70,29	70,29	100,0
		4137	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	452,88	452,88	100,0
		4139	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	26,64	26,64	100,0
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 759,77	4 759,77	100,0
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	280,23	280,23	100,0
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 157,58	6 157,58	100,0
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	362,53	362,53	100,0
		4307	Zakup usług pozostałych	54 897,19	54 897,19	100,0
		4309	Zakup usług pozostałych	3 231,98	3 231,98	100,0
		4417	Podróże służbowe krajowe	530,37	530,37	100,0
		4419	Podróże służbowe krajowe	31,23	31,23	100,0
		4447	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 549,67	1 549,67	100,0
		4449	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	91,23	91,23	100,0
16.	854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	674 776,00	597 120,75	88,49
		85401	Świetlice szkolne	229 914,00	228 563,64	99,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181 171,00	180 080,41	99,4
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 467,00	14 464,96	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 507,00	29 273,02	99,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 769,00	4 745,25	99,5
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej	47 600,00	44 634,20	93,77
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	328,00	318,99	97,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy	57,00	51,45	90,3
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 900,00	8 900,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 794,78	75,9
		4300	Zakup usług pozostałych	33 207,00	31 460,98	94,7
		4430	Różne opłaty i składki	108,00	108,00	100,0
		85415	Pomoc materialna dla uczniów	389 817,00	316 997,91	81,32
		3240	Stypendia dla uczniów	364 317,00	297 737,91	81,7
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	25 500,00	19 260,00	75,5
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	5665,00	5665,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	727,00	727,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	118,00	118,00	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 820,00	4 820,00	100,0
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 780,00	1 260,00	70,8

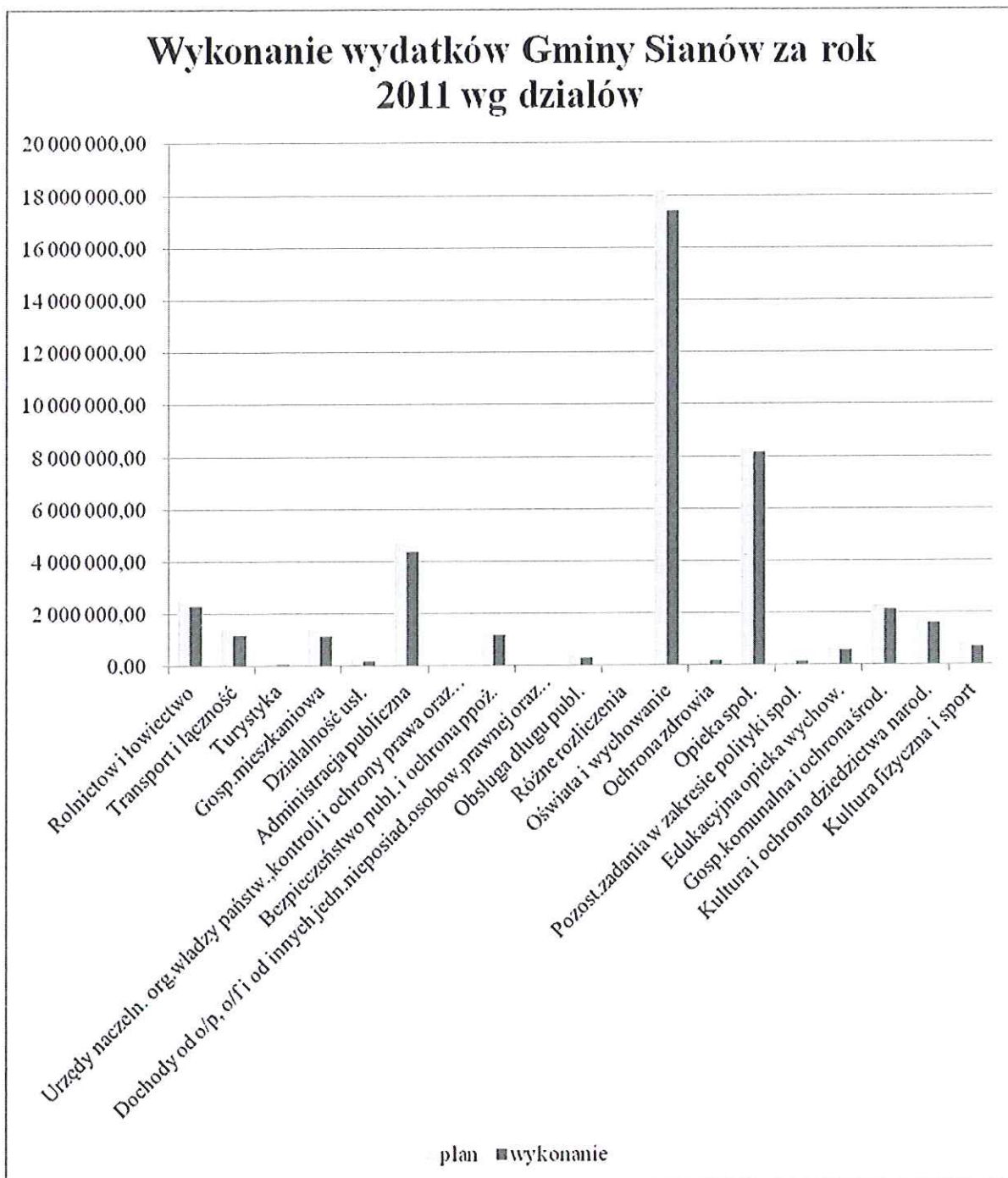
Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 780,00	1 260,00	70,8
17.	900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 313 833,76	2 158 311,15	93,28
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 038 500,00	1 008 165,35	97,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 500,00	81 634,99	94,4
		4270	Zakup usług remontowych	32 920,00	32 920,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	73 080,00	72 422,18	99,1
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	846 000,00	821 188,18	97,1
		90002	Gospodarka odpadami	200 433,76	168 522,10	84,1
		4300	Zakup usług pozostałych	200 433,76	168 522,10	84,1
		90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	100 000,00	95 216,99	95,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	26 187,89	87,3
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 029,10	95,1
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	50 000,00	100,0
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	12 500,00	12 500,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	100,0
		90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	6 000,00	1 653,80	27,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 653,80	55,1
		90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	106 400,00	79 456,89	74,68
		2820	Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	5 000,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00	27 456,40	88,6
		4270	Zakup usług remontowych	350,00	318,57	91,0
		4300	Zakup usług pozostałych	64 300,00	42 440,73	66,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	1 484,12	74,2
		4430	Różne opłaty i składki	550,00	246,00	44,7
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	2 511,07	83,7
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	650 000,00	592 796,02	91,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	100,0
		4260	Zakup energii	290 000,00	266 671,36	92,0
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	11 103,25	37,0
		4300	Zakup usług pozostałych	320 000,00	305 021,41	95,3
		90095	Pozostała działalność	200 000,00	200 000,00	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	200 000,00	100,0
18.	921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 765 589,00	1 622 296,63	89,11
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	100 000,00	49 000,00	49,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	49 000,00	49,0
		92116	Biblioteki	1 137 989,00	1 137 988,21	100,0
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 137 989,00	1 137 988,21	100,0

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	100 000,00	8 741,00	8,7
		2720	Dotacje celowe z budżetu na fin. lub dofin. prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezal. do sektora fin.publ.	100 000,00	8 741,00	8,7
		92195	Pozostała działalność	427 600,00	426 567,42	99,76
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	14 000,00	13 993,45	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00	212,66	85,1
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40,00	34,30	85,8
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 710,00	37 492,00	99,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 900,00	85 208,41	99,2
		4300	Zakup usług pozostałych	247 390,00	247 352,15	100,0
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	210,00	210,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	42 100,00	42 064,45	99,9
19.	926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	830 000,00	733 160,63	88,33
		92601	Obiekty sportowe	82 400,00	50 789,56	61,64
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 400,00	22 400,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	715,92	4,2
		4260	Zakup energii	15 800,00	15 628,21	98,9
		4270	Zakup usług remontowych	1 250,00	1 229,11	98,3
		4300	Zakup usług pozostałych	25 645,00	10 511,56	41,0
		4430	Różne opłaty i składki	305,00	304,76	99,9
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	329 600,00	282 587,98	85,74
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	200 000,00	199 500,00	99,8
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	4 000,00	50,0
		3240	Stypendia dla uczniów	14 000,00	9 750,00	69,6
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	3 000,00	42,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	50 338,34	83,9
		4260	Zakup energii	5 000,00	2 472,92	49,5
		4300	Zakup usług pozostałych	33 600,00	11 526,72	34,3
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	100,0
		92695	Pozostała działalność	418 000,00	399 783,09	95,64
		4260	Zakup energii	3 000,00	1 536,83	51,2
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	415 000,00	398 246,26	96,0
			OGÓLEM:	44 810 351,26	41 952 077,82	93,62

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Jak wynika z powyższego zestawienia plan wydatków budżetowych został wykonany w 93,6 %.

Na poziom wykonania planu wydatków istotne znaczenie miał prowadzony monitoring realizowanych wydatków.



Źródło: dane z tabeli Nr 3.2.

III.1.1 Wydatki bieżące

Na sfinansowanie wydatków bieżących w budżecie zaplanowano ostateczną kwotę **33.551.448,58 zł**. Wydatki te stanowiły 74,9 % ogólnej kwoty planowanych wydatków. Wykonanie zaś wynosiło **31.628.402,04 zł** i stanowiło 75,4 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków.

Zgodnie z przyjętymi zasadami budżetowymi wydatki bieżące stanowiły:

1. wynagrodzenia /osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne/, które zaplanowano w kwocie 11.751.717,22 zł, wykonanie wyniosło 11.572.929,32 zł, tj. 98,48%;
2. pochodne od wynagrodzeń tj. składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, składki na Fundusz Pracy i PFRON, zaplanowano w kwocie 2.213.486,22 zł, wykonano kwotę 2.092.603,64 zł, co stanowiło 94,54 % planu;
3. pozostałe wydatki zaplanowano w wysokości 19.586.245,14 zł, natomiast wykonanie wyniosło 17.962.869,08 zł, tj. plan został wykonany w 90,33 % .

Z ogólnej wykonanej kwoty pozostałych wydatków między innymi przypadło na:

1. utrzymanie dróg publicznych	1.170.487 zł,
2. utrzymanie urządzeń melioracyjnych	56.000 zł,
3. oświetlenie ulic - energia	592.796 zł,
4. dotacje dla jednostek sektora publicznego, w tym:	904.658 zł,
- ZB ABK - 904.658 zł,	
5. gospodarkę gruntami	90.787 zł,
6. ochotnicze straże pożarne	152.133 zł,
7. opracowania geodezyjne i kartograficzne	176.533 zł,
8. przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii	193.089 zł,
9. bieżące oświaty /bez wynagrodzeń i pochodnych/	2.804.574 zł,
10. dowożenie uczniów do szkół	508.779 zł,
11. kolonie i zimowiska	34.760 zł,
12. dotacje dla stowarzyszeń	701.617 zł,
13. jednostki pomocnicze	121.022 zł,
14. odsetki od kredytów	312.104 zł,
15. utrzymanie Urzędu Gminy i Miasta /bez wynagrodzeń i pochodnych/	995.779 zł,
16. utrzymanie Rady Miejskiej	176.253 zł,
17. wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i inkasentów	45.892 zł,
18. dodatki mieszkaniowe	228.088 zł,
19. utrzymanie MOPS /bez wynagrodzeń, pochodnych i świadczeń/	726.982 zł,

20. świadczenia społeczne	6.272.375 zł,
21. utrzymanie Biblioteki /dotacja/	1.137.988 zł,
22. promocja	426.567 zł,
23. stypendia i inne formy pomocy uczniom	316.998 zł.

W realizacji wydatków bieżących szczególne miejsce zajmuje realizacja planu wydatków jednostek pomocniczych. Na planowaną kwotę 121.405,00 zł, zrealizowano 121 022,44 zł.

Szczegółowe dane dotyczące wykonania planu finansowego jednostek pomocniczych w 2011 rok zawarto w poniższym zestawieniu.

Lp.	Jednostka Pomocnicza	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§
1.	BIELKOWO	4 133,00	148,60	1. Środki czystości-światlica	750	75095	4210
			1 148,02	2. Naczynia, sztuce-światlica			4210
			199,69	3. Dzień kobiet			4210
			190,61	4. Dzień dziecka			4210
			1 800,00	5. Zakup namiotu			4210
			449,88	6. Kwiaty do wieńca dożynkowego			4210
			196,20	7. Koszenie- paliwo			4210
			4 133,00				
2.	DĄBROWA	5 954,00	210,01	1. Sprzątanie świata – art. spoż.	750	75095	4210
		300 +	408,50	2. Dzień dziecka			4210
		6 254,00	615,00	3. Dzień dziecka -wynajem zjeż.			4300
			129,50	4. Koszenie- paliwo			4210
			999,99	5. Zakup stołu sosnowego			4210
			681,50	6. Dożynki wiejskie			4210
			266,64	7.Dożynki wiejskie-przewóz, toi toi			4300
			700,00	8.Dożynki wiejskie- usługa muz.			4170
			129,71	9. Sprzątanie świata			4210
			2 111,86	10. Mikołajki dla dzieci			4210
			6 252,71				
3.	GORZEBĄDZ	1 944,00	128,49	1. Choinka dla dzieci	750	75095	4210
			299,99	2. Koszenie-paliwo			4210
			1 070,00	3. Podkaszarka			4210
			100,00	4. Zakup części do kosa			4210
			206,05	5. Środki czystości na świetlicę			4210
			139,20	5. Zakup art. papierniczych			4210
			1 943,73				
4.	GRABÓWKO	2 598,00	150,95	1. Sprzątanie świata – art. spoż.	750	75095	4210
			119,29	2. Zebranie mieszk. –art. spoż.			4210
			149,76	3. Sekator, piła- sprzęt ogrod.			4210
			87,39	4. Żyłka, głowica do koszarki			4210
			163,40	5. Koszenie-paliwo			4210
			509,70	6. Dzień dziecka			4210
			33,31	7. Zakup tablicy informacyjnej			4210
			99,65	8. Środki czystości -światlica			4210
			679,34	9. Dopuszenie- światlica			4210
			598,27	10. Choinka dla dzieci			4210

			2 591,06			
5.	IWIĘCINO	5 361,00	1 360,90	1. Zabawa choinkowa	750	75095 4210
			217,00	2. Zabawa choinkowa-usługa muz.		4300
			200,01	3. Dzień kobiet-kwiaty		4210
			588,88	4. Świetlica –środkci czystości		4210
			609,78	5. Świetlica-sztuńce, naczynia		4210
			182,10	6. Nagrody na konkursy		4210
			249,53	7. Koszenie- paliwo, olej		4210
			150,00	8. Wycieczki dla dzieci		4300
			825,59	9. Dożynki wiejskie		4210
			600,00	10. Dożynki wiejskie-usługa muz.		4300
			330,38	11. Sprzęt gospodarczy		4210
			27,99	12. Tablica korkowa		4210
			17,50	14. Tablica korkowa-koszt transportu		4300
			5 359,66			
6.	KARNIESZEWICE	6 056,00	149,74	1. Dzień Seniora-art. spożywcze	750	75095 4210
			159,62	2. Dzień Kobiet-art. spożywcze		4210
			135,23	3. Naprawa, żyłka do kosiarki		4210
			56,26	4. Naprawa kosiarki		4270
			474,10	5. Koszenie -paliwo		4210
			49,50	6. Sprzątanie świata		4210
			1 500,00	7. Wycieczka, przewóz św. Lipka		4300
			13,50	8. Artykuły biurowe		4210
			483,00	9. Kwiaty, nawóz , narzędzia		4210
			750,19	10. Zabawa dla mieszkańców		4210
			500,00	11. Wycieczka do Leby -bilety		4300
			1 385,90	12. Dożynki wiejskie		4210
			50,00	13. Sprzątanie ziemi		4210
			348,96	14. Choinka dla dzieci		4210
			6 056,00			
7.	KĘDZIERZYN	1 800,00	50,00	1. Przewóz mieszkańców	750	75095 4300
			735,25	2. Festyn rodzinny		4210
			560,00	3. Zakup krzewów ozdobnych		4210
			453,71	4. Dopuszenie świetlicy		4210
			1 798,96			
8.	KLESZCZE	3 458,00	100,60	1. Sprzątanie świata	750	75095 4210
			127,36	2. Przystrojenie krzyża		4210
			163,60	3. Koszenie-paliwo		4210
			1 832,10	4. Festyn dla mieszkańców		4210
			151,20	5. Festyn- wynajem toi toi		4300
			286,04	6. Świetlica - ogrzewanie		4210
			332,85	7. Kuchnia gazowa -świetlica		4210
			109,69	8. Dopuszenie świetlicy- naczynia		4210
			354,56	9. Wigilia dla mieszkańców		4300
			3 458,00			
9.	KŁOS	4 194,00	839,90	1. Dopuszenie świetlicy	750	75095 4210
			499,82	2. Dzień Kobiet - art. spoż.		4210
			300,00	3. Kwiaty, krzewu ozdobne		4210
			487,74	4. Koszenie-paliwo		4210
			1 003,01	5. Dzień dziecka		4210
			999,88	6. Festyn dla mieszkańców		4210
			4 130,35			
10.	MASZKOWO	3 499,00	198,78	1. Zajęcia w świetlicy-art. spoż	750	75095 4210
			713,30	2. Abonament telewizyjny-świetlica		4300
			233,70	3. Koszenie-paliwo		4210
			1 337,08	4. Festyn wiejski		4210
			47,00	5. Festyn-wydruc plakatów		4300
			764,10	6. Zakup iglaków		4210

			205,04	7. Zakup siatki do bramek			4210
			3 499,00				
11.	MOKRE	2 107,00	630,91	1. Dzień dziecka	750	75095	4210
			1 470,42	2. Mikołajki			4210
			2 101,33				
12.	OSIEKI	7 100,00	1 500,56	1. Choinka dla dzieci-art. spoż.	750	75095	4210
			208,83	2. Dzień dziecka - art. spoż			4210
			146,80	3. Nagrody dla dzieci			4210
			454,74	4. Festyn dla mieszkańców			4210
			4 371,12	5. Doposażenie kuchni w świetlicy			4210
			72,93	6. Doposażenie kuchni- cięcie płyt			4300
			345,02	7. Doposażenie świetlicy - grzejnik			4210
			7 100,00				
13.	RATAJKI	2 046,00	416,00	1. Choinka dla dzieci- paczki	750	75095	4210
			1 000,00	2. Doposażenie świetlicy			4210
			630,00	3. Paczki dla osób starszych			4210
			2 046,00				
14.	RZEPKOWO	3 949,00	404,20	1. Dzień babci i dziadka	750	75095	4210
			163,03	2. Artykuły biurowe			4210
			249,76	3. Sprzątanie świata			4210
			250,00	4. Części do kosiarki			4210
			352,05	5. Dzień kobiet			4210
			300,70	6. Dzień dziecka			4210
			1 147,20	7. Festyn letni			4210
			99,00	8. Wieniec dożynkowy - ozdoby			4210
			221,30	9. Środki czystości na świetlicę			4210
			453,20	10. Zabawa Andrzejkowa			4210
			308,56	11. Mikołajki dla dzieci			4210
			3 949,00				
15.	SIECIEMIN	6 015,00	222,19	1. Dzień babci i dziadka	750	75095	4210
			289,48	2. Zabawa dla mieszkańców			4210
			179,27	3. Doposażenie świetlicy			4210
			500,65	4. Koszenie-paliwo			4210
			748,53	5. Festyn rodzinny			4210
			269,46	6. Sprzątanie świata			4210
			1 222,54	7. Dożynki wiejskie			4210
			2 457,98	8. Stoły do tenisa na świetlicę			4210
			70,02	9. Stoły do tenisa - koszt wysyłki			4300
			5 960,12				
16.	SIERAKOWO	4 071,00	658,89	1. Kwiaty, krzewy ozdobne	750	75095	4210
			477,47	2. Części do maszyn			4210
			258,98	3. Nagrody dla dzieci			4210
			93,17	4. Koszenie-paliwo			4210
			1 721,18	5. Zakup kosy spalinowej			4210
			796,47	6. Mikołajki dla dzieci			4210
			4 006,16				
17.	SKWIERZYNKA	4 583,00	2 372,27	1. Wyposaż. Kuchni w świetlicy	750	75095	4210
			60,00	Wyposaż. Kuchni- przewóz mebli			4300
			326,13	2. Dzień kobiet			4210
			167,40	3. Kwiaty, krzewy ozdobne			4210
			100,00	4. Dzień dziecka			4300
			42,50	5. Środki ochrony roślin			4210
			971,26	6. Mikołajki dla dzieci			4210
			163,41	7. Doposażenie świetlicy			4210
			30,03	8. Paliwo do koszenia			4210
			350,00	9. Przewóz mieszkańców na wybory			4300
			4 583,00				
18.	SKIBNO	12 665,00	553,70	1. Bal dla dzieci	750	75095	4210

			2 099,99	2. Kosa spalinowa			4210
			299,51	3. Sprzęt gospodarczy			4210
			500,00	4. Kwiaty, krzewy ozdobne			4210
			99,97	5. Farba i pędzle do krzyża			4210
			207,60	6. Sprzątanie świata			4210
			601,48	7. Koszenie-paliwo			4210
			1 452,34	8. Dzień dziecka - zabawki			4210
			2 785,03	9. Klub sportowy			4210
			1 150,00	10.klub sportowy-przewóz na mecz			4300
			205,72	11. Części do kosiarki			4210
			88,56	12.Kosiarka - naprawa			4270
			671,09	13. Dożynki wiejskie			4210
			820,00	14.Dożynki- usługa muz.			4170
			955,88	15. Wigilia dla mieszkańców			4210
			168,64	16. Doposażenie świetlicy			4210
			12 659,51				
19.	SOWNO	2 742,00	712,00	1. Kosiarka	750	75095	4210
			1 878,74	2. Świetlica - doposażenie			4210
			2 590,74				
20.	SUCHA KOSZALIŃSKA	6 793,00	150,00	1. Imprezy dla dzieci-art. spoż.	750	75095	4210
			588,38	2. Doposażenie świetlicy			4210
			139,05	3. Sprzątanie świata			4210
			81,00	4. Koszenie-paliwo			4210
			156,19	5. Książki -nagrody dla dzieci			4210
			1 635,94	6. Festyn			4210
			92,25	7.Festyn-wydruk plakatów			4300
			55,87	8. Zakup narzędzi-żyłka do kosiarki			4210
			3 732,80	9. Wycieczka do Trójmiasta			4300
			147,00	10.Wycieczka do Trójmiasta- polisa			4430
			6 778,48				
21.	SZCZEGGLINO	5 115,00	213,33	1. Imprezy sportowe	750	75095	4210
			235,85	2. Koszenie-paliwo, cz. do kosiarki			4210
			907,07	3. Dzień dziecka			4210
			400,00	4.Dzień dziecka- wynajem zjeżdż.			4300
			2 100,00	5. Stół, krzesła na świetlicę			4210
			415,00	6. Festyn dla mieszkańców			4210
			450,04	7. Mikołajki dla dzieci			4210
			392,97	8. Ognisko dla mieszkańców			4210
			5 114,26				
22.	SZCZEGGLINO NOWE	1 187,00	277,64	1. Dzień dziecka			4210
			404,94	2. Paczki dla seniorów			4210
			498,77	3. Choinka dla dzieci			4210
			1 181,35				
23.	WĘGORZEWO	4 951,00	139,18	1. Materiały biurowe	750	75095	4210
			345,53	2.Materiały biur. -usługi			4300
			528,60	3. Kwiaty, donice			4210
			308,78	4. Materiały do konserw., naprawy			4210
			50,00	5.Naprawa kosiarki			4270
			209,65	6. Koszenie-paliwo			4210
			1 057,08	7. Doposażenie świetlicy			4210
			469,33	8. Festyn polsko niemiecki			4210
			140,00	9.Festyn pol- niem. - catering			4300
			242,97	10. Imprezy dla mieszkańców			4210
			303,15	11. Dzień dziecka- art. spoż			4210
			978,66	12 Dożynki wiejskie			4210
			177,03	13. Paczki na mikołaja			4210
			4 949,96				

24.	WIERCISZEWO	5 135,00	1 199,50	1. Lodówka-świetlica	750	75095	4210
			646,27	2. Doposażenie świetlicy			4210
			70,74	3. Imprezy dla dzieci			4210
			63,00	4. Wycieczka dla dzieci-Pomiłowo			4210
			400,68	5.Wycieczka do Pomiłowa- przewóz			4300
			982,77	6. Grill gazowy-świetlica			4210
			99,60	7. Dzień kobiet - art.spoż.			4210
			134,06	8. Dzień dziecka- art. spoż			4210
			76,59	9. Sprzątanie świata -art. spoż.			4210
			190,00	10. Grzejnik- świetlica			4210
			255,14	11. Koszenie-paliwo			4210
			150,09	12. Andrzejki			4210
			247,62	13. Nagrody - książki			4210
			615,00	14. Zakup piasku na plac zabaw			4300
			5 131,06				
25.	OSIEDLE NR 1	4 320,00	277,90	1. Dzień kobiet	750	75095	4210
			1 000,00	2. Wycieczka -przewóz			4300
			351,19	3. Dzień latawca dla dzieci			4210
			65,00	4. Imprezy integracyjne			4210
			487,14	5. Święto pieczonego ziemniaka			4210
			1 000,00	6. Wycieczka - przewóz Szymbark			4300
			1 088,37	7. Wigilia dla mieszkańców			4210
			50,40	8. Artykuły biurowe			4210
			4 320,00				
26.	OSIEDLE NR 2	4 025,00	263,09	1. Dzień kobiet	750	75095	4210
			95,00	2. Kwiaty - święta narodowe			4210
			100,00	3. Dzień dziecka - przewóz			4300
			785,00	4. Wycieczka do Zieleniewa			4300
			1 000,00	5. Wycieczka do Szymbarka			4300
			523,00	6. Paczki dla dzieci na mikołajki			4210
			1 258,91	7. Wigilia dla samotnych			4210
			4 025,00				
27.	OSIEDLE NR 3	5 304,00	1 142,00	1. Wycieczki dla dzieci	750	75095	4300
			2 200,00	2. Wycieczka - Toruń			4300
			1 962,00	3. Wigilia dla samotnych			4210
			5 304,00				
RAZEM		121 405,00	121 022,44				

Źródło: Obliczenia własne na podstawie ewidencji księgowej.

III.1.2 Wydatki majątkowe (inwestycyjne)

W uchwale budżetowej przyjęto do realizacji zadania inwestycyjne na łączną kwotę 10.182.500,00 zł, co stanowiło 24,5 % ogólnej kwoty planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian w planie inwestycyjnym, na koniec roku wydatki inwestycyjne po stronie planu wynosiły 11.258.902,68 zł, co stanowiło 25,1 % ogólnej kwoty planowanych wydatków. W 2011 roku poniesiono nakłady inwestycyjne w wysokości 10.323.675,78 zł, co stanowiło 24,6 % ogólnej kwoty

wykonanych wydatków. Natomiast stopień wykonania planu w omawianym przypadku wyniósł 91,7 %

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

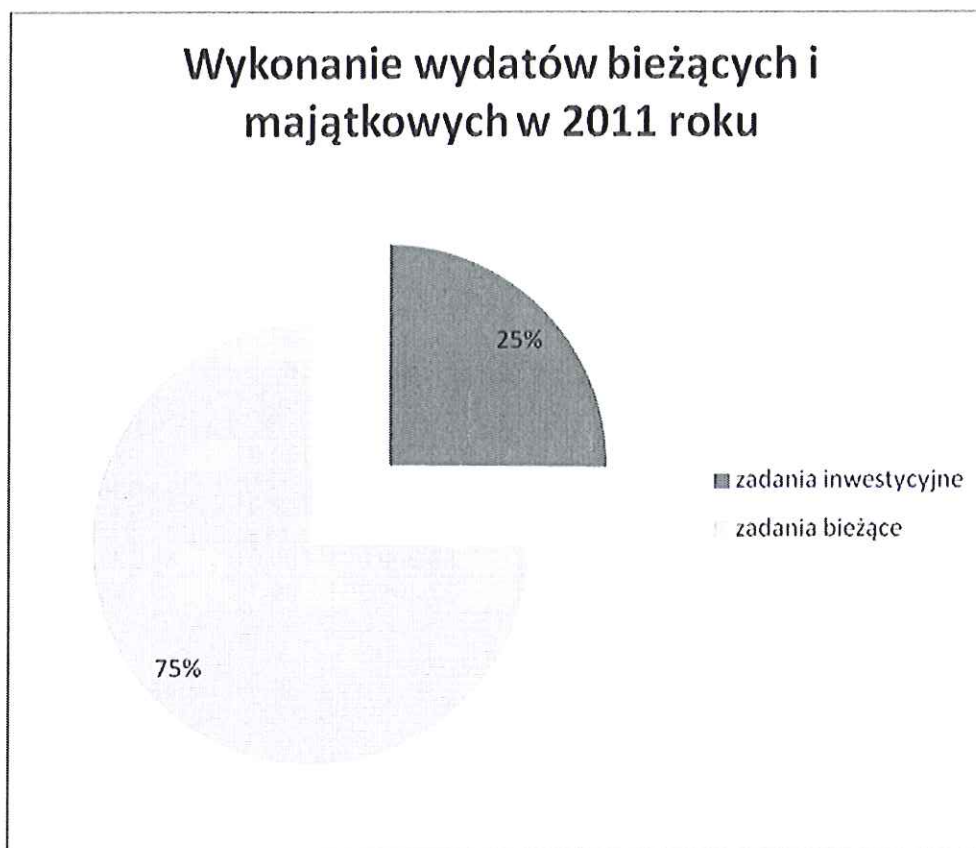
Tabela.3.5

Wykaz wydatków inwestycyjnych na 2011 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
10			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 100 000,00	1 921 628,81	91,51
	1010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 100 000,00	1 921 628,81	91,51
		6057	Zwodociągowanie Gminy Sianów I etap Maszkowo	1 550 000,00	1 444 645,68	93,20
		6057	Zwodociągowanie Gminy Sianów II etap Klos	550 000,00	476 983,13	86,72
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 170 997,50	947 200,81	80,89
	60016		Drogi publiczne gminne	1 170 997,50	947 200,81	80,89
		6050	Budowa nawierzchni ul. Dworcowej w Sianowie	40 000,00	0,00	0,00
		6050	Budowa nawierzchni dróg w Sianowie - chodnik ul. Dębowa	163 000,00	105 441,94	64,69
		6050	Przebudowa nawierzchni drogi w Siecieminiu	85 000,00	75 127,31	88,39
		6050	Budowa drogi gminnej w Osiekach ul. Jaśminowa	250 000,00	250 000,00	100,00
		6050	Przebudowa nawierzchni drogi w Gorzebadzu	72 000,00	70 035,63	97,27
		6050	Przebudowa drogi Wojewódzkiej nr 203	100 000,00	0,00	0,00
		6050	Zagospodarowanie terenu centrum wsi Węgorzewo	7 000,00	6 888,00	98,40
		6050	Budowa chodnika w Dąbrowie	100 000,00	95 451,65	95,45
		6050	Budowa ciągu pieszo-jezdnego w Skibnie	150 000,00	150 000,00	100,00
		6050	Zagospodarowanie terenu przy kinie "Zorza" w Sianowie	150 000,00	143 881,86	95,92
		6050	Przebudowa chodnika ul.Dworcowa - dojście do Szkoły Podstawowej Nr 2 w Sianowie	50 000,00	46 376,92	92,75
		6060	Zakup wiaty przystankowej	3 997,50	3 997,50	100,00
630			TURYSTYKA	119 000,00	53 443,50	44,91
	63095		Pozostała działalność	119 000,00	53 443,50	44,91
		6050	Rekreacyjno-turystyczne centra wsi	69 000,00	16 912,50	24,51
		6050	Starosianowski Szlak Turystyczny	50 000,00	36 531,00	73,06
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	239 009,00	80 723,23	33,77
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	139 009,00	80 723,23	58,07
		6060	Zakup działki	139 009,00	80 723,23	58,07
	70095		Pozostała działalność	100 000,00	0,00	0,00
		6050	Budynek mieszkalny	100 000,00	0,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	61 300,00	39 048,90	63,70
	75023		Urzędy gmin	61 300,00	39 048,90	63,70
		6060	Zakup sprzętu informatycznego i kamer do monitoringu	61 300,00	39 048,90	63,70
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBL.I OCHRONA PPOŻ.	554 200,00	508 080,16	91,68
	75416		Straż Miejska	19 200,00	2 038,00	10,61
		6060	Zakup samochodu i sprzętu dla Straży Gminnej	19 200,00	2 038,00	10,61
	75495		Pozostała działalność	535 000,00	506 042,16	94,59

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Wykonanie 2011	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		6050	Poprawa skuteczności prowadzenia akcji ratowniczych poprzez wdrożenie systemu zarządz.kryzys.wraz z modernizacją budynku i doposażeniem OSP w Sianowie	535 000,00	506 042,16	94,59
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 403 396,18	5 249 617,83	97,15
	80101		Szkoły podstawowe	3 000 000,00	2 999 198,76	99,97
		6050	Budowa hali sportowej w SP Nr 2 w Sianowie	3 000 000,00	2 999 198,76	99,97
	80104		Przedszkola	50 000,00	46 665,00	93,33
		6050	Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Sianowie	50 000,00	46 665,00	93,33
	80110		Gimnazja	2 117 946,09	2 112 447,09	100,00
		6050	Odbudowa Gimnazjum Gminnego po pożarze	2 112 447,09	2 112 447,09	100,00
		6060	Zakup centrali telefonicznej w Gimnazjum Gminnym	5 499,00	5 498,10	100,00
	80195		Pozostała działalność	235 450,09	91 306,98	38,78
		6050	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	235 450,09	91 306,98	38,78
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 096 000,00	1 071 188,18	97,74
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	846 000,00	821 188,18	97,07
		6050	Kanalizacja Zachód PT	150 000,00	150 000,00	100,00
		6050	Monitorowanie przepompowni ścieków	16 000,00	15 928,50	99,55
		6050	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej przy ul.Tylnej w Sianowie	452 924,68	452 924,68	100,00
		6050	Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków	227 075,32	202 335,00	89,10
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50 000,00	50 000,00	100,00
		6050	Zagospodarowanie terenów zielonych w centrum miasta	50 000,00	50 000,00	100,00
	90095		Pozostała działalność	200 000,00	200 000,00	100,00
		6050	Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna parku miejskiego w Sianowie	200 000,00	200 000,00	100,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	100 000,00	49 000,00	49,00
	92109		Dom i ośrodki kultury, świetlice i kluby	100 000,00	49 000,00	49,00
		6050	Kulturalne Centrum Gminy i Miasta Sianów	100 000,00	49 000,00	49,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	415 000,00	398 246,26	95,96
	92695		Pozostała działalność	415 000,00	398 246,26	95,96
		6050	Budowa budynku stanowiącego zaplecze socjalno-sanitarne dla obiektu sportowego w ramach zespołu urządzeń sportowych wraz z instalacją kanalizacji sanitarnej w Sownie	415 000,00	398 246,26	95,96
			OGÓLEM:	11 258 902,68	10 323 675,78	91,69

Źródło: Dane ze sprawozdań budżetowych



Źródło: Dane ze sprawozdania.

Omawiając wydatki poniesione przez gminę w 2011 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 2011 roku spłacono ogółem **1.965.868,60 zł** rat kredytów i pożyczek oraz **312.104,43 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 99,9 %, po stronie wydatków został wykonany w 99,9 %. Szczegółowe dane z zakresu realizacji planu finansowego zadań zleconych zawarto w Tabeli 4.1.

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 2011	Wykonanie 2011	% wykona nia planu 4:3	Plan na 2011	Wykonanie 2011	% wykona nia planu 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	326 055,99	326 055,99	100,0	326 055,99	326 055,99	100,0
01095	Pozostała działalność	326 055,99	326 055,99	100,0	326 055,99	326 055,99	100,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	115 786,00	115 695,27	99,9	115 786,00	115 695,27	99,9
75011	Urzędy Wojewódzkie	88 200,00	88 200,00	100,0	88 200,00	88 200,00	100,0
75056	Spis powszechny i inne	27 586,00	27 495,27	99,7	27 586,00	27 495,27	99,7
751	URZĘDY NCZALNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW.KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 586,00	29 866,00	97,7	30 586,00	29 866,00	97,7
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	2 197,00	2 197,00	100,0	2 197,00	2 197,00	100,0
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	23 701,00	23 381,00	98,7	23 701,00	23 381,00	98,7
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4 688,00	4 288,00	91,5	4 688,00	4 288,00	91,5
852	OPIEKA SPOŁECZNA	5 150 047,00	5 146 371,74	99,9	5 150 047,00	5 146 371,74	99,9
85203	Ośrodki wsparcia	330 300,00	300 300,00	100,0	330 300,00	300 300,00	100,0
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 749 104,00	4 749 104,00	100,0	4 749 104,00	4 749 104,00	100,0
85213	Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia	24 709,00	24 353,22	98,6	24 709,00	24 353,22	98,6
85228	Usługi opiekuńcze	22 934,00	22 914,52	99,9	22 934,00	22 914,52	99,9
85295	Pozostałe usługi	23 000,00	19 700,00	85,7	23 000,00	19 700,00	85,7
	OGÓŁEM:	5 622 474,99	5 617 989,00	99,9	5 622 474,99	5 617 989,00	99,9

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Zaznaczyć należy, iż realizacja przedmiotowych planów została wcześniej omówiona.

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 2011	Wykonanie 2011	% wykonania planu
1.	Przychody	2.823.721	2.560.216	90,7
2.	Koszty	2.838.721	2.560.216	90,2
Gminne Wodociągi i Kanalizacja w Sianowie				
1.	Przychody	2.126.020	2.062.626	97,0
2.	Koszty	2.126.020	2.062.626	97,0

VI. PLANOWANA I WYKONANA NADWYŻKA, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Według stanu na dzień 31.12.2011 roku, budżet Gminy zamknął się deficytem w wysokości 2.072.973,91 zł. Planowano – po zmianach dokonanych w grudniu 2011 roku osiągnięcie deficytu w wysokości 4.492.522,61 zł.

Różnica 2.419.549,09 zł wynika z: niższych niż zaplanowano wydatków o:

- wydatki bieżące o 1.923.046,54 zł,
- wydatki majątkowe /inwestycyjne/ o 935.226,90 zł.

oraz z nie wykonania planowanych dochodów w wysokości 438.724,74 zł.

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

	Wyszczególnienie	Plan /po zmianach/	Wykonanie 2011
1	2	3	4
1.	Dochody	40 317 828,65	39 879 103,91
2.	Wydatki ogółem, w tym:	44 810 351,26	41 952 077,82
	- bieżące	33 551 448,58	31 628 402,04
	- majątkowe	11 258 902,68	10 323 675,78
3.	Nadwyżka/deficyt	-4 492 523,00	-2 072 973,91
4.	Finansowanie /5 – 6/	5 617 450,00	3 117 450,40
5.	Przychody ogółem w tym:	7 713 319,00	5 213 319,00
5.1.	- kredyty i pożyczki	7 500 000,00	5 000 000,00
5.2.	- spłata pożyczek udzielonych	130 000,00	130 000,00
5.3.	- nadwyżka z lat ubiegłych		83 319,00
5.4.	- inne źródła na pokrycie deficytu	83 319,00	0,00
6.	Rozchody ogółem, w tym:	2 095 869,00	2 095 868,60
6.1.	- spłaty kredytów i pożyczek	1 965 868,60	1 965 868,60
6.2.	- pożyczki udzielone	130 000,00	130 000,00

Wg stanu na dzień 31.12.2011 roku, Gmina Sianów posiadała dług publiczny w kwocie 10.147.118,91 zł, z tego:

- zaciągnięte kredyty i pożyczki 10.132.239,40 zł,
 - wymagalne zobowiązania 14.879,51 zł,
- /dotyczą ZB ABK i GWiK/

W porównaniu do roku poprzedniego, dług publiczny zwiększył się o 3.034.131,40 zł, głównie z tytułu zaciągniętego kredytu. Łączna kwota długu publicznego w Gminie Sianów

na koniec roku budżetowego wynosi 25,4 % wykonanych dochodów ogółem i w porównaniu do 2010 roku wskaźnik ten zwiększył się o 7,1 %.

Łączna kwota przypadających w 2011 roku spłat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi odsetkami w Gminie Sianów wynosiła 5,7 % 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.

**SPRAWOZDANIE ZA ROK 2011
Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W SIANOWIE**

Część opisowa do sprawozdania za 2011 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 2011 rok oscylują w wysokości 100 %.
3. Po stronie kosztów wykonanie planu oscyluje w granicach 96,97 %.
4. W sprawozdaniu Rb-Z wykazano zobowiązania z tytułu dóbr i usług wymagalnych na kwotę 15.007,42 zł.
5. W sprawozdaniu RB-N wykazano należności w kwocie 9.463,040 zł, w tym wymagalne na sumę 9.262,50 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 2011 rok przedstawia się następująco:

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY I MIASTA SIANÓW
WYKONANIE ZA ROK 2011

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE		PRZYCHODY		% wykonania planu
			Plan	Wykonanie	
1	2		3	4	5
1	DOTACJA PODMIOTOWA		1 137 988,21	1 137 988,21	100%
2	Środki otrzymane z zewnątrz	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	5 530,00	5 530,00	100%
		Fundacja ORANGE	5 509,29	5 509,29	100%
3	CZYNsze		7 210,32	7 210,32	100%
4	IMPREZY- Wynajem namiotu		15 300,00	15 300,00	100%
5	POZOSTALE		5 815,66	5 815,66	100%
	RAZEM		1 177 353,48	1 177 353,48	100%

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE		KOSZTY		% wykonania planu
			Plan	Wykonanie	
1	2		3	4	5
1	WYNAGRODZENIA		344 500,00	343 367,33	99,67%
2	INNE WYDATKI OSOBOWE		8 500,00	8 500,00	100,00%
3	SKŁADKI ZUS		60 000,00	55 073,23	91,79%
4	SKŁADKI NA FP		8 600,00	8 095,52	94,13%
5	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA		162 395,00	146 324,33	90,10%
6	ZAKUP KSIĄŻEK		20 639,87	20 639,87	100,00%
7	ENERGIA		104 469,54	104 469,54	100,00%
8	USŁUGI REMONTOWE		331 700,00	331 700,00	100,00%
9	POZOSTALE USŁUGI		108 840,32	94 630,36	86,94%
10	PODRÓŻE SŁUŻBOWE		5 614,37	5 614,37	100,00%
11	RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI		9 514,18	9 514,18	100,00%
12	ODPIS NA ZFŚS		12 580,20	12 580,20	100,00%
	RAZEM		1 177 353,48	1 140 508,93	96,87%

Sporządziła: Anna Lagodzicz-Pilarska

**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 31.12.2010 rok, wynosi **126.757.625 zł**, z czego majątek trwały stanowi 93,45 %, a majątek obrotowy 6,55 %.

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

Tabela nr 1 *Majątek Gminy*

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2010 r.	Struktura %
1	2	3	4
I.	Aktywa trwałe	119.788.269	94,5
1.	Rzeczowe aktywa trwałe	119.366.175	94,2
2.	Pozostałe aktywa trwałe	422.094	0,3
II.	Aktywa obrotowe	6.967.183	5,5
III.	Rozliczenia międzyokresowe	2.172	0,0
MAJĄTEK OGÓŁEM		126.757.624	100,00

W aktywach trwałych 66,4 % majątku stanowią grunty komunalne, natomiast budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej stanowią 30,5 %, inwestycje 1,7 %, pozostałe środki trwałe 1,1 %.

W strukturze aktywów obrotowych:

- należności i roszczenia stanowią 39,1 % i wyniosły 2.727.272 zł,
- środki pieniężne stanowią 60,2 % i wyniosły 4.194.299 zł,
- zapasy stanowią 0,7 % i wyniosły 45.612 zł

Tabela nr 2 *Aktywa trwałe Gminy Sianów*

Opis mienia wg grup rodzajowych	Wartość na dzień 01.01.2010 r.	Wartość na dzień 31.12.2010 r.
1	2	3
I. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	112.178.236	119.366.175
1. Grunty	79.330.356	79.523.802
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29.774.735	36.475.091
3. Pozostałe środki trwałe	1.488.316	1.331.218
4. Inwestycje /środki trwałe w budowie/	1.584.829	2.036.064
II. POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE	842.461	422.094
1. Należności długoterminowe	829.318	399.610
2. Wartości niematerialne i prawne	13.143	22.484
Razem aktywa trwałe	113.020.697	119.788.269

Tabela nr 3 *Wartość aktywów obrotowych Gminy Sianów*

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2010 r.	Stan na dzień 31.12.2010 r.
1	2	3
I. AKTYWA OBROTOWE	7.922.194	6.967.183
1. Zapasy: - materiały, towary	47.975	45.612
2. Należności i roszczenia	2.801.272	2.727.272
3. Środki pieniężne	5.072.947	4.194.299

Majątek w bezpośrednim zarządzie Gminy Sianów to:

a) *rzeczowy majątek trwały:*

- grunty o powierzchni 560,4 ha i wartości 79.503.372 zł, które znajdują się w granicach administracyjnych Gminy Sianów,
- budynki i lokale oraz pozostałe obiekty inżynierii wodnej /sieci wodno-kanalizacyjne/ o wartości netto 25.143.498 zł,
- urządzenia techniczne i maszyny o wartości netto 397.597 zł,
- środki transportu o wartości netto 97.269 zł,
- pozostałe środki trwałe o wartości netto 174.036 zł;

b) *pozostały majątek trwały:*

- należności długoterminowe o wartości 399.610 zł,
- wartości niematerialne i prawne o wartości 19.184 zł;

c) *majątek obrotowy:*

- należności i roszczenia – 1.618.851 zł,
- środki pieniężne – 4.357 zł.

Gmina Sianów posiadała na dzień 31.12.2009 roku 561 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 55,00 ha,
- drogi stanowiły 267,00 ha,
- lasy i grunty leśne stanowiły 24,00 ha,
- działki budowlane stanowiły 27,00 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 2010 nastąpiła zmiana w posiadaniu gruntów i tak:

Grunty orne – zmniejszyła się powierzchnia o 3,5861 ha, na skutek sprzedaży i wyłączenia gruntów z produkcji rolniczej z przeznaczeniem pod drogi i place zabaw

Działki budowlane – zmniejszyła się powierzchnia o 0,5022 ha, na skutek sprzedaży i zniesienia współwłasności.

Drogi – zwiększyła się powierzchnia o 3,7893 ha, na skutek komunalizacji.

Działki w użytkowaniu wieczystym – zmniejszyła się powierzchnia o 0,3442 ha, na skutek wykupu na własność przez użytkowników wieczystych.

Majątek trwały Urzędu Gminy i Miasta w Sianowie wynosi **107.770.631,27 zł** i stanowi 87,6 % majątku trwałego Gminy ogółem.

W strukturze majątku trwałego Urzędu Gminy i Miasta Sianów aktywa rzeczowe wynoszą 98,5 %, a pozostałe aktywa rzeczowe 1,5 %.

W grupie aktywów rzeczowych grunty stanowią 72,7 %, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 23,0 %, inwestycje rozpoczęte 1,9 %, środki transportu 0,1%, urządzenia techniczne i inne środki trwałe 2,3 %.

Gmina nie posiada akcji ani udziałów w spółkach prawa handlowego.

Aktywa obrotowe Urzędu Gminy i Miasta Sianowa na 31.12.2010 r. wynoszą **1.623.207,65 zł** i w strukturze majątku obrotowego Gminy stanowią 23,3 %.

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	4.950.277	178.630	5.929.106	17.694	941.931
1. Grunty	-	-	20.429	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.701.639	6.770	5.726.848	-	896.337
3. Urządzenia techniczne i maszyny	189.068	83.191	90.866	17.694	16.783
4. Środki transportu	53.538	88.670	3.016	-	-
5. Inne środki trwałe	6.032	-	87.947	-	28.812
II.POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE	-	-	-	-	-
1. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
III.AKTYWA OBROTOWE	903.392	305.309	409.780	12.809	44.186
OGÓŁEM MAJĄTEK:	5.853.669	483.939	6.338.886	30.503	986.117

Mieniem komunalnym Gminy Sianów dysponuje:

- Urząd Gminy i Miasta w Sianowie w 88,7 %,
- Jednostki oświatowe w 5,2 %,
- ZB ABK w Sianowie w 4,8 %,
- ZB GWiK w Sianowie w 0,4 %,
- MGOPS w Sianowie w 0,1 %,
- Instytucja kultury w 0,8 %,

Gmina Sianów posiadała na dzień 01.01.2011 roku 560 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 51,00 ha,
- drogi stanowiły 271,00 ha,
- lasy i grunty leśne stanowiły 43,00 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 2011 nastąpiła zmiana w posiadaniu gruntów i tak:

Grunty orne – zmniejszyła się powierzchnia o 1,6135 ha, na skutek sprzedaży i wyłączenia gruntów z produkcji rolniczej z przeznaczeniem pod drogi i place zabaw

Działki budowlane – zmniejszyła się powierzchnia o 0,3886 ha, na skutek sprzedaży

Drogi – zwiększyła się powierzchnia o 0,4041 ha, na skutek komunalizacji.

Działki w użytkowaniu wieczystym – zmniejszyła się powierzchnia o 0,0559 ha, na skutek wykupu na własność przez użytkowników wieczystych.

W roku 2011 Gmina Sianów pozyskała odpłatnie do zasobu gminnego

4 nieruchomości o łącznej powierzchni 0,1522 ha za łączną kwotę 82.583,23 zł, z przeznaczeniem pod przepompownię ścieków w Sianowie przy ul. Węgorzewskiej, ujęcie wody w Siecieminiu i plac zabaw w Skwierzyńce.

Nieodpłatnie pozyskano do zasobu gminnego w drodze komunalizacji i od Agencji Nieruchomości Rolnych 10 nieruchomości o powierzchni 2,3030 ha, których wartość wynosi 306.826,47 zł, z przeznaczeniem pod drogi, cele rolne i tereny przemysłowo-składowe.

Dokonano sprzedaży:

- 30 lokali mieszkalnych za łączną kwotę 96.511,20 zł
- 16 działek gruntu za łączną kwotę 444.147,40 zł netto
- przekształcono prawo użytkowania wieczystego w prawo własności 6 nieruchomości o powierzchni 0,6714 ha za kwotę 5.011,00 zł netto.

Wartość gruntów stanowiących własność Gminy Sianów na dzień 31.12.2011 r. wynosiła 79.550.227,33 zł (wg wartości księgowej).

ZESTAWIENIE DOCHODÓW
uzyskanych z tytułu wykonania prawa własności i innych praw
majątkowych oraz z wykonywania posiadania według stanu na dzień
31.12.2011 r.

Wyszczególnienie	Kwota netto	VAT	BRUTTO
1	2	3	4
Sprzedaż gruntów na własność	422.422	106.636	529.058
Sprzedaż lokali mieszkalnych i użytkowych	96.511	-	96.511
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	144.715	33.285	178.000
Czynsze dzierżawne	26.026	5.981	32.007
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność	4.522	-	4.522
Opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału i infrastruktury technicznej	200.000	-	200.000
OGÓLEM:	894.196	145.902	1.040.098