

***Część opisowa do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Sianów za 2010 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 2010”. Przyjęty Uchwałą Nr XLVII/291/09 Rady Miejskiej w Sianowie z dnia 29 grudnia 2009 roku, Budżet Gminy i Miasta Sianów na 2010 rok obejmował:

1. dochody budżetu w wysokości 37.329.881 zł, z tego:
 - a) dochody bieżące 29.292.880 zł,
 - b) dochody majątkowe 8.037.001 zł.

2. wydatki budżetu w wysokości 43.940.564 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące 28.102.624 zł,
 - b) wydatki majątkowe 15.837.940 zł.

3. planowany deficyt w wysokości 6.610.683 zł.

Ostatecznie na dzień 31.12.2010 roku, Budżet Gminy i Miasta Sianów zamknął się po stronie planu:

1. dochodów - kwotą ogółem 40.781.772 zł,
w tym: majątkowych 6.184.379 zł.
2. wydatków – kwotą ogółem 44.731.331 zł,
w tym: majątkowych 13.175.310 zł.

Po dokonanych zmianach w dniu 31.12.2010 roku, zaplanowano deficyt na 2010 rok w wysokości 3.949.559 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Sianów za okres od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 roku przedstawiało się następująco:

Tabela 1. **Realizacja budżetu**

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie 2010	% wykonania planu 4:3	Różnica poz.4-3
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody ogółem, w tym: na zadania zlecone	40.781.772 5.351.851	39.408.281 5.331.101	96,6 99,6	- 1.373.491 - 20.750
2.	Wydatki ogółem, w tym: na zadania zlecone	44.731.331 5.351.851	42.924.539 5.331.101	96,0 99,6	- 1.806.792 - 20.750
3.	Wynik - deficyt + nadwyżka	- 3.949.559	-3.516.258	-	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Zmniejszenie deficytu budżetowego w stosunku do wielkości zaplanowanej, spowodowane zostało nie wykonaniem planowanych wydatków w kwocie 1.806.792 zł. Nie wykonano planowanych dochodów w wysokości 1.373.491 zł.

Rok 2010 charakteryzował się w szczególności :

1. przyznaniem kwoty 13.175.310 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 1.360.526 zł,
 - budowa dróg w gminie na łączną kwotę 1.257.467 zł,
 - inwestycje w zakresie bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej na wartość 592.865 zł,
 - modernizacja sieci wodociągowej na kwotę 586.305 zł,
 - inwestycje w dziale „Turystyka”, w tym place zabaw i rekreacji na wartość 611.293 zł,
 - inwestycje w dziale „Oświata i wychowanie” o wartości 1.862.008 zł,
 - plany zagospodarowania przestrzennego 47.550 zł,
 - inwestycje w świetlicach wiejskich o wartości 1.067.768 zł,
 - inwestycje w obiektach sportowych o wartości 242.232 zł.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zrealizowanych w 2010 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 6.163.138 zł ponad otrzymaną subwencję oświatową i inne dochody, a na działalność związaną z edukacyjną opieką wychowawczą /kolonie, świetlice/ : 278.351 zł.

Na opiekę społeczną Gmina wydatkowała 1.308.205 zł z własnych środków ponad otrzymane dotację, na kulturę 2.844.338 zł, sołectwa 119.679 zł, bezpieczeństwo publiczne 1.188.821 zł, sport 557.368 zł.

Realizacja budżetu w roku 2010 przebiegała bez zakłóceń, ponieważ na skutek działań podjętych przez Burmistrza zdecydowana większość zaplanowanych zadań została zrealizowana przy zachowaniu płynności finansowej.

W roku 2010 Gmina korzystała z możliwości zadłużenia się w kredycie na finansowanie pokrycia deficytu budżetu Gminy Sianów w wysokości 4.000.000 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 2010 rok zaplanowano dochody ogółem w wysokości **37.329.881 zł**, a ostateczny plan na koniec roku wyniósł **40.781.772 zł**. Plan ten został wykonany w **96,6 %**, tj. w wysokości **39.408.281 zł**. Natomiast w odniesieniu do planu dochodów przed zmianami, tj. określonego uchwałą budżetową, wykonanie wyniosło **105,6 %**.

W trakcie realizacji budżetu w omawianym roku obrachunkowym zwiększony został plan dochodów o kwotę **3.451.891 zł**.

Głównym powodem zwiększenia planowanych dochodów było:

- wzrost dochodów z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania zlecone o 534.366 zł,
- wzrost dochodów z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących o 1.010.624 zł,
- wzrost dochodów z podatków i opłat o 3.373.041 zł,
- wzrost dochodów z majątku o 65.391 zł,

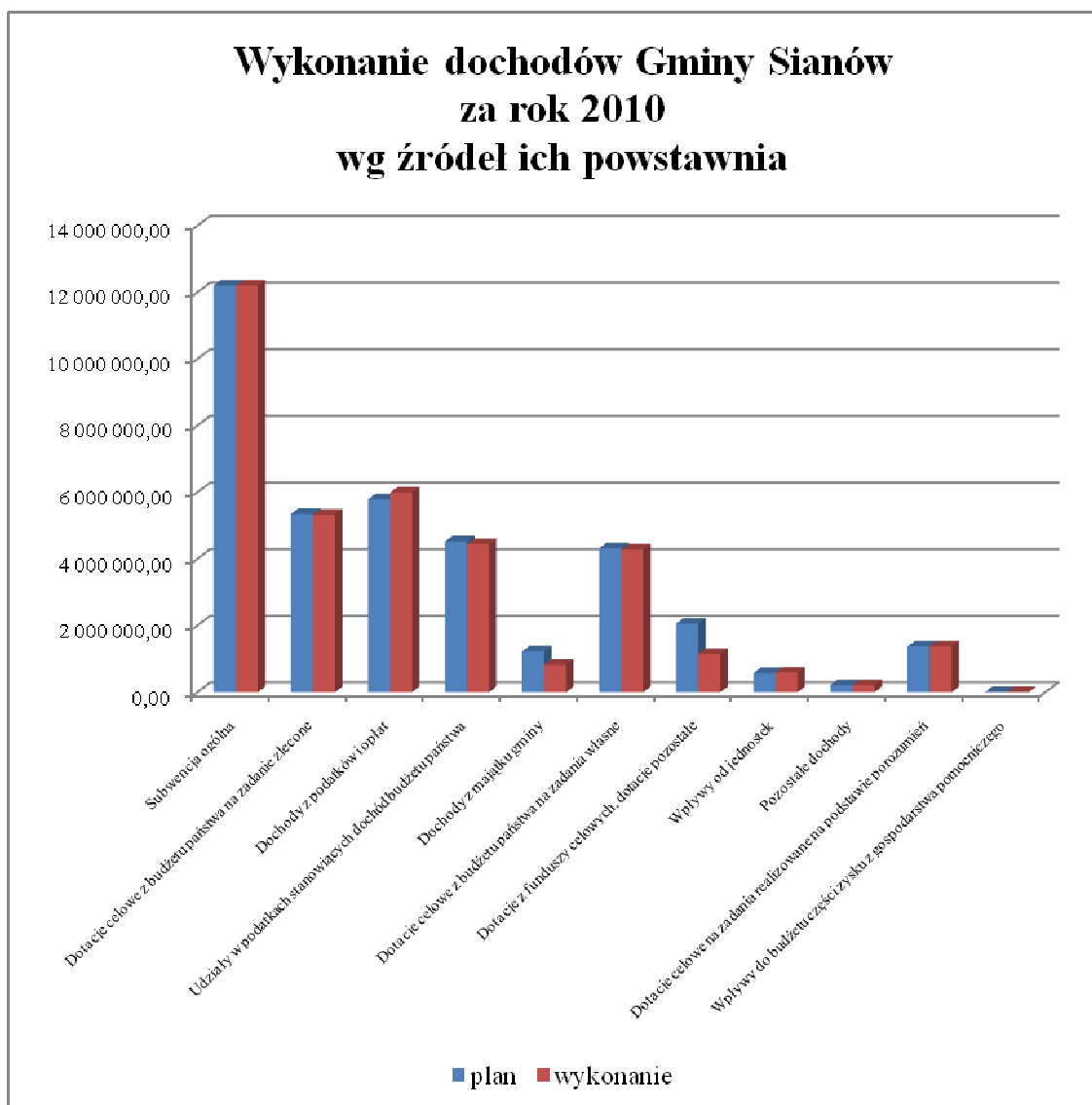
Szczegółowe dane dotyczące kwot planowych przed i po zmianach oraz zrealizowanych dochodów budżetowych w 2010 roku zawarto w tabeli 2.1.

Tabela 2.1. Wykonanie planu dochodów wg źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody z podatków i opłat	Σ	5.548.220	8.921.261	8.988.038	100,8
1/	Podatek rolny	032	510.000	510.000	498.389	97,7
2/	Podatek od nieruchomości	031	3.400.000	3.725.000	3.764.344	101,1
3/	Podatek leśny	033	120.000	140.000	140.974	100,7
4/	Podatek od środków transportowych	034	230.000	250.000	253.239	101,3
5/	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	035	25.000	25.000	35.856	143,4
6/	Podatek od spadków i darowizn	036	30.000	30.000	15.046	50,2
7/	Wpływy z opłaty produktywnej	040		2.000	2.840	142,0
8/	Wpływy z opłaty targowej	043	2.000	2.000	2.881	144,1
9/	Opłata skarbową	041	45.000	49.000	51.765	105,6
10/	Opłata od czynności cywilnoprawnych	050	260.000	322.000	376.151	116,8
11/	Wpływy z innych opłat lokalnych	049	110.000	245.000	251.417	102,6
12/	Opłata eksploatacyjna	046	50.000	122.000	122.536	100,4
13/	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	059	-	29.000	33.645	116,0
14/	Odsetki, pozostałe dochody i opłaty prolongacyjne	069	79.900	1.689.600	1.714.056	101,4
		091	40.000	40.000	24.601	61,5
		092	42.300	82.300	72.613	88,2
		096	-	3.350	3.450	103,0
		097	3.320	1.045.311	1.143.584	109,4
		236	700	700	34.528	4932,6
291	-	-	1.717	-	-	
15/	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od o/f	057	600.000	601.000	436.150	72,6
16/	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od o/p	058		8.000	8.256	103,2
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	Σ	4.526.925	4.526.925	4.442.468	98,1
1/	w podatku dochodowym od o/f	001	4.426.925	4.426.925	4.328.499	97,8
2/	w podatku dochodowym od o/p	002	100.000	100.000	113.969	114,0
3.	Wpływy od jednostek	083	533.250	576.250	592.460	102,8
4.	Dochody z majątku gminy	047	180.000	192.000	192.602	100,3
		075	91.000	137.050	133.472	97,4
		076	130.000	130.000	84.702	65,2
		077	-	7.341	7.341	100,0
		087	760.000	760.000	407.675	53,6
5.	Pozostałe dochody, w tym: - dochody za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkohol.	048	215.000	215.000	216.282	100,6
6.	Subwencja ogólna	292	12.242.194	12.202.823	12.202.823	100,0
7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadanie zlecone	201	4.817.485	5.351.851	5.331.101	99,6
8.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	203	766.000	1.934.499	1.892.145	97,8
		633	-	2.346.925	2.346.925	100,0
		643	2.544.800	-	-	-

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
9.	Dotacje z funduszy celowych, dotacje pozostałe	244	368.000	124.787	124.785	100,0
		270	-	207.100	200.654	96,9
		620	-	1.649.772	826.150	50,1
		626	808.900	79.536	0	0,0
		629	2.293.301	-	-	-
10.	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	202	-	40.000	40.000	100,0
		232	4.806	167.846	167.846	100,0
		661	1.500.000	-	-	-
		662	-	1.210.806	1.210.806	100,0
11.	Wpływy do budżetu części zysku z gospodarstwa pomocniczego	238	-	-	6	-
	DOCHODY OGÓŁEM:	Σ	37.329.881	40.781.772	39.408.281	96,6

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 100,8 % i poziom ten z uwagi na sytuację ekonomiczną mieszkańców Gminy uznać należy za zadawalający.

Jako niezadawalający uznać można poziom wykonania planu dochodów pochodzących z przekazanych udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynoszący 98,1 %.

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 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 7 : 6
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	322 068,35	319 099,14	99,07
		01095		<i>Pozostała działalność</i>	322 068,35	319 099,14	99,08
			0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku SP, JST lub innych jedn.zaliczanych do sektora finansów publ.oraz umów o podobnym charakterze	8 000,00	5 030,79	62,88
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	314 068,35	314 068,35	100,00
2.	600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 557 731,00	3 560 516,95	100,07
		60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	3 557 731,00	3 557 731,03	100,00
			6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	2 346 925,00	2 346 925,00	100,00
			6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	1 210 806,00	1 210 806,03	100,00

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
		60095		Pozostała działalność	0,00	2 785,92	0,00
			0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	800,00	0,00
			0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 985,92	0,00
3.	630			TURYSTYKA	79 536,00	0,00	0,00
		63095		Pozostała działalność	79 536,00	0,00	-
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 536,00	0,00	-
4.	700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 312 141,00	923 658,18	70,39
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 293 141,00	901 508,54	69,71
			0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	192 000,00	192 602,12	100,31
			0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	118 000,00	122 494,66	103,81
			0690	Wpływy z różnych opłat	5 800,00	6 085,73	104,93
			0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątku SP, JST oraz innych umów o podobnym charakterze	80 000,00	80 608,07	100,76
			0760	Wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	130 000,00	84 702,01	65,16
			0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	7 341,00	7 340,73	100,00
			0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	760 000,00	407 675,22	53,64
		70095		Pozostała działalność	19 000,00	22 149,64	116,58
			0970	Wpływy z różnych dochodów	19 000,00	22 149,64	116,58
5.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	371 916,00	435 334,22	117,05
		75011		Urzędy wojewódzkie	87 600,00	87 338,75	99,70
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	87 300,00	87 300,00	100,00
			2360	Dochody jedn.sam. terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00	38,75	12,92
		75023		Urzędy gmin	60 500,00	64 073,30	105,91
			0920	Pozostałe odsetki	60 000,00	60 975,34	101,63
			0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	3 097,96	619,59
		75056		Spis powszechny i inne	16 586,00	16 579,83	99,96
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	16 586,00	16 579,83	99,96

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
		75095		Pozostała działalność	207 230,00	267 342,34	129,01
			0970	Wpływy z różnych dochodów	207 230,00	267 342,34	129,01
6.	751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁ.PAŃST., KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWN.	78 981,00	59 814,00	75,73
		75101		Urzędy naczelných organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	2 185,00	2 185,00	100,00
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 185,00	2 185,00	100,00
		75107			31 188,00	31 188,00	100,00
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	31 188,00	31 188,00	100,00
		75109			45 608,00	26 441,00	57,97
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	45 608,00	26 441,00	57,97
7.	754			BEZP.PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	600 000,00	435 758,05	72,62
		75416		Straż Miejska	600 000,00	435 758,05	72,63
			0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	600 000,00	435 758,05	72,63
8.	756			DOCHODY OD O/P, OD O/F I INNYCH JEDN. ORGANIZ. NIE POSIAD.OSOB. PRAWNEJ	10 235 037,00	10 229 687,09	99,94
		75601		Wpływy z podatku dochodowego od o/f	25 000,00	36 918,04	147,67
			0350	Podatek od dział. gospodarczej o/f opłacany w formie karty podatkowej	25 000,00	35 855,75	143,42
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	1 062,29	
		75615		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od o/p i innych jedn.organizacyjnych	3 032 612,00	3 021 708,42	99,64
			0310	Podatek od nieruchomości	2 600 000,00	2 609 610,86	100,37
			0320	Podatek rolny	65 000,00	53 317,82	82,03
			0330	Podatek leśny	135 500,00	135 044,40	99,66
			0340	Podatek od środków transportowych	30 000,00	19 909,40	66,36
			0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	77 000,00	76 990,94	99,99
			0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	17 000,00	17 015,00	100,09
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	1 708,00	-

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
			2440	Dotacje otrzymane z fun.celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora fin.publicznych	108 112,00	108 112,00	100,00
		75616		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od o/f	2 176 500,00	2 262 847,43	103,97
			0310	Podatek od nieruchomości	1 125 000,00	1 154 733,60	102,64
			0320	Podatek rolny	445 000,00	445 071,27	100,02
			0330	Podatek leśny	4 500,00	5 929,30	131,76
			0340	Podatek od środków transportowych	220 000,00	233 329,95	106,06
			0360	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	15 046,18	50,15
			0430	Wpływy z opłaty targowej	2 000,00	2 881,00	144,05
			0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	45 000,00	45 544,58	101,21
			0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	305 000,00	359 136,50	117,75
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	0,00	1 175,05	-
		75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody JST na podstawie ustaw	420 000,00	430 613,95	102,53
			0410	Wpływy z opłaty skarbowej	49 000,00	51 764,90	105,64
			0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	215 000,00	216 281,55	100,60
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	127 000,00	128 922,50	101,51
			0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	29 000,00	33 645,00	116,02
		75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 526 925,00	4 442 468,06	98,13
			0010	Podatek dochodowy od o/f	4 426 925,00	4 328 499,00	97,78
			0020	Podatek dochodowy od o/p	100 000,00	113 969,06	113,97
		75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżet.	54 000,00	35 131,19	65,06
			0690	Wpływy z różnych opłat	14 000,00	14 475,13	103,39
			0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00	20 656,06	51,64
9.	758			RÓŻNE ROZLICZENIA	12 202 823,00	12 202 823,00	100,00
		75801		Część oświatowa subwencji dla JST	7 365 371,00	7 365 371,00	100,00
			2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 365 371,00	7 365 371,00	100,00
		75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 753 226,00	4 753 226,00	100,00
			2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 753 226,00	4 753 226,00	100,00
		75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	84 226,00	84 226,00	100,00
			2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	84 226,00	84 226,00	100,00
10.	801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 068 589,06	1 080 238,50	101,09
		80101		Szkoły podstawowe	294 300,00	288 357,64	97,98

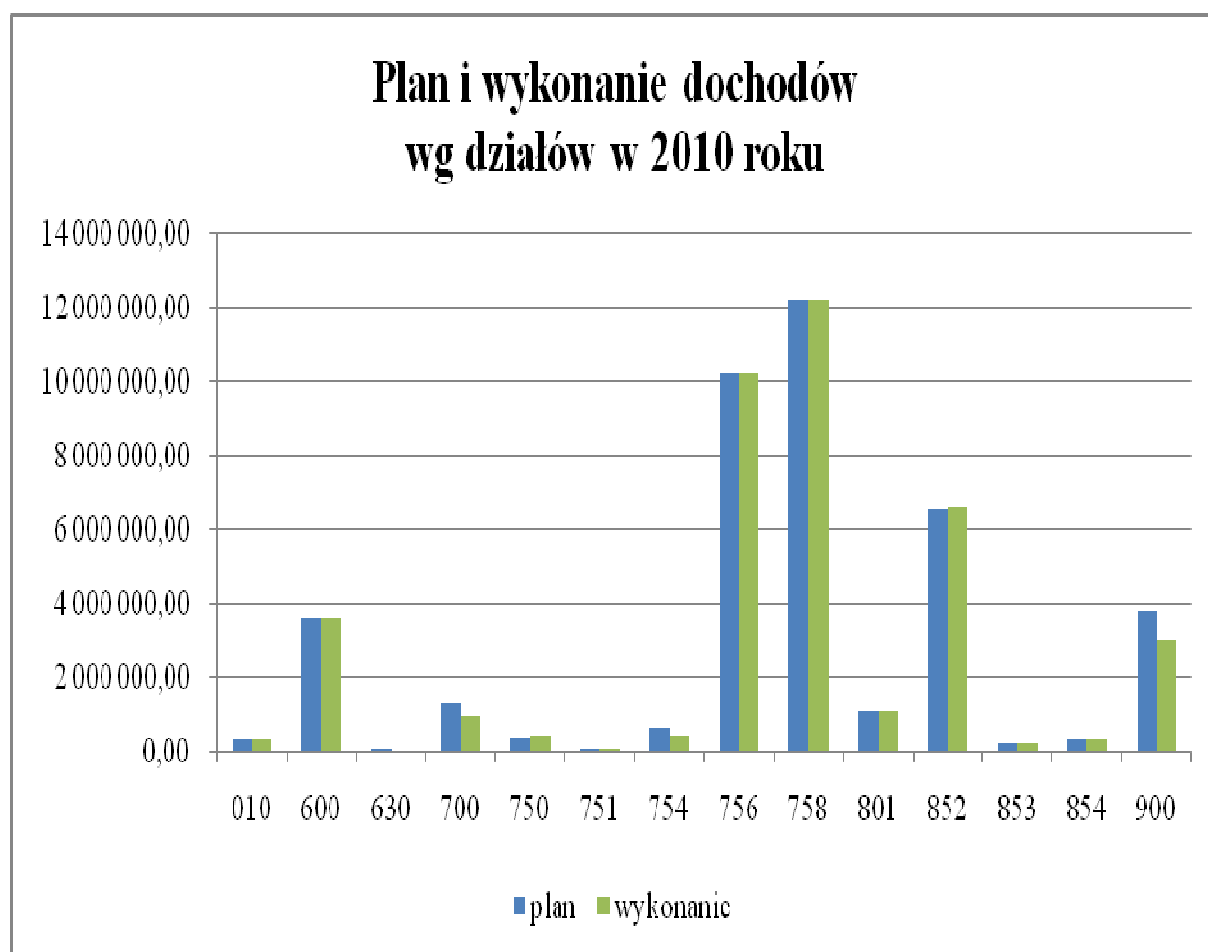
Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7	7 : 6
							8
			0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	418,00	83,60
			0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku SP, JST oraz innych umów o podobnym charakterze	19 050,00	17 818,26	93,53
			0830	Wpływy z usług	248 000,00	243 046,51	98,00
			0920	Pozostałe odsetki	0,00	331,79	-
			0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3 350,00	3 450,00	102,99
			0970	Wpływy z różnych dochodów	1 400,00	1 293,08	92,36
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	22 000,00	22 000,00	100,00
		80104		Przedszkola	239 670,00	258 414,06	107,82
			0830	Wpływy z usług	239 250,00	253 116,29	105,80
			0920	Pozostałe odsetki	300,00	426,08	142,03
			0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00	4 871,69	4059,74
		80110		Gimnazja	456.300,00	455.694,99	99,87
			0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	284,00	94,67
			0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku S P, JST oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00	30 014,87	100,05
			0830	Wpływy z usług	74 000,00	73 320,20	99,08
			0920	Pozostałe odsetki	0,00	75,01	-
			0970	Wpływy z różnych dochodów	352 000,00	352 000,91	100,00
		80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3.000,00	2.467,50	82,25
			2700	Środki na dofin. własnych zadań bieżących gmin, powiatów, sam. wojew., pozyskane z innych źródeł	3.000,00	2.467,50	82,25
		80195		Pozostała działalność	75 319,06	75 298,70	99,97
			0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,48	-
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	460,00	460,00	100,00
			2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na real. zadań bieżących jednostek sektora finansów publ.	16.675,00	16.672,86	99,99
			2700	Środki na dofin. własnych zadań bieżących gmin, powiatów, sam. wojew., pozyskane z innych źródeł	58 184,06	58 165,36	99,97
		80197		Gospodarstwa pomocnicze	0,00	5,61	-
			2380	Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego	0,00	5,61	-
11.	852			OPIEKA SPOŁECZNA	6 594 886,22	6 621 198,24	100,39
		85203		Ośrodki wsparcia	239 974,00	239 844,99	99,95
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	239 674,00	239 674,00	100,00
			2360	Dochody JST związane z real. zadań z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00	170,99	57,00
		85212		Świadczenia rodzinne oraz skł. na	4 589 082,00	4 621 735,55	100,71

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 7 : 6
1	2	3	4	5	6	7	8
				<i>ubezp. emerytalne i rentowe</i>			
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 589 082,00	4 587 505,28	99,97
			2360	Dochody JST związane z real. zadań z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	34 230,27	-
		85213		<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej</i>	21 787,00	21 469,00	98,54
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	9 700,00	9 700,00	100,00
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	12 087,00	11 769,00	97,37
		85214		<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne</i>	506 269,00	506 269,00	100,00
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	506 269,00	506 269,00	100,00
		85216		<i>Zasiłki stałe</i>	151 238,00	142 489,56	94,22
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	151 238,00	142 489,56	94,22
		85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	246 158,00	246 378,64	100,09
			0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 023,76	51,19
			0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	1 496,88	498,96
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	243 858,00	243 858,00	100,00
		85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	31 560,00	39 524,54	125,24
			0830	Wpływy z usług	15 000,00	22 976,54	153,18
			2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real.zadań bieżących z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	16 460,00	16 460,00	100,00
			2360	Dochody JST związane z real. zadań z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	88,00	88,00
		85295		<i>Pozostała działalność</i>	808 818,22	803 486,96	99,34
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	40 000,00	40 000,00	100,00
			2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podst. poroz. między JST	666 438,00	666 438,00	100,00

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 7 : 6
1	2	3	4	5	6	7	8
			2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów wojew., pozyskane z innych źródeł	102 380,22	97 048,96	94,79
12.	853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	206 113,44	205 550,09	99,72
		85395		<i>Pozostała działalność</i>	206 113,44	205 550,09	99,72
			2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST	162 578	162 577,80	100,00
			2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów wojew., pozyskane z innych źródeł	43 535,44	42 972,29	98,71
13.	854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	337 417,00	304 129,06	90,13
		85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	332 149,00	298 861,06	89,98
			2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	332 149,00	298 861,06	89,98
		85417		<i>Szkolne schroniska młodzieżowe</i>	5 268,00	5 268,00	100,00
			2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące real. na podstawie porozumień między JST	5 268,00	5 268,00	100,00
14.	900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 814 532,53	3 030 474,34	79,44
		90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	1 649 771,49	850 734,69	51,57
			0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	24 584,85	-
			6200	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	1 649 771,49	826 149,84	50,08
		90011		<i>Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</i>	459 761,04	461 477,85	100,37
			0970	Wpływy z różnych dochodów	459 761,04	459 761,04	100,00
			2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1 716,81	-
		90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	1 703 000,00	1 715 421,58	100,73
			0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000,00	392,00	39,20

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
			0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 000,00	8 256,02	103,20
			0690	Wpływy z różnych opłat	1 669 000,00	1 691 992,70	101,38
			0920	Pozostałe odsetki	20 000,00	9 780,86	48,90
			0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	100,00
		90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 000,00	2 840,22	142,01
			0400	Wpływ z opłaty produktywnej	2 000,00	2 840,22	142,01
				OGÓŁEM:	40 781 771,60	39 408 280,86	96,63

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 **8.921.261 zł**, wykonanie na dzień 31.12.2010 roku wynosiło **8.988.038 zł**, co stanowiło 100,8 % i było wyższe od wskaźnika wykonania dochodów ogółem o 4,2 %.

Dochody te stanowiły:

1. **podatek rolny** – z którego na planowane wpływy w kwocie **510.000 zł** zrealizowano **498.389 zł**, co stanowiło 97,7 %. Z przedmiotowego podatku wpływy od osób:
 - a) *fizycznych* stanowiły **445.071 zł**, co w odniesieniu do wielkości planowanej **445.000 zł** dało realizację 100,0 %, natomiast w porównaniu do wykonania 2009 roku wynoszącego 618.905 zł. zapewniło dynamikę 71,9 %,
 - b) *prawnych* zaplanowano w wysokości **65.000 zł**, zrealizowano natomiast **53.318 zł**, tj. realizacja wyniosła 82,0 % i przy wykonaniu 91.515 zł w 2009 roku osiągnięta została dynamika 58,3 %.

Zaległości w przedmiotowym podatku na koniec 2010 roku wynosiły 79.398 zł, z tego:

- a) od osób fizycznych - 69.535 zł,
- b) od osób prawnych - 9.863 zł.

W 2010 roku nastąpiło zmniejszenie zaległości w omawianej grupie podatków. Na dzień 31.12.2009 roku, zaległość ta wynosiła 90.993 zł, a więc zmniejszyła się o kwotę 11.595 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 **3.725.000 zł**, zrealizowano **3.764.344 zł**, tj. 101,1 %, z tego:
 - a) wpływy od *osób fizycznych* zrealizowano w wysokości **1.154.734 zł** na planowaną wielkość **1.125.000 zł**, tj. wykonanie wyniosło 102,6 %, natomiast dynamika 104,2% (wykonanie za 2009 rok – 1.108.765 zł),

- b) wpływy od *osób prawnych* zrealizowano w kwocie **2.609.611 zł** na planowane dochody **2.600.000 zł**, tj. wykonanie zrealizowano w 100,4 %, natomiast dynamika wyniosła 110,8 % (wykonanie za 2009 rok – 2.355.009 zł).

Zaległości w przedmiotowym podatku na koniec 2010 roku wynosiły łącznie

1.032.105 zł, z tego:

- a) od osób fizycznych - 457.012 zł,
b) od osób prawnych - 575.093 zł.

Zmniejszenie zaległości ogółem w tej grupie podatków wynosi 191.869 zł. Dotyczą one:

- osób fizycznych + 57.204 zł,
– osób prawnych - 249.073 zł.

W 2010 roku wystawiono na podatek od nieruchomości w Sianowie – 497 upomnień oraz 115 tytułów wykonawczych.

Natomiast na łączne zobowiązania pieniężne /podatek rolny i od nieruchomości/ wystawiono na teren wiejski 1.249 sztuk upomnień.

W celu likwidacji przedstawionych zaległości wystawiono tytuły egzekucyjne w ilości 393 sztuk, jak również w części przypadków dotyczących dokonano zabezpieczenia zaległości podatkowych wpisując hipotekę na nieruchomości. Należności zabezpieczone hipoteką wynoszą 48.528 zł;

3. **podatek leśny**, na planowaną kwotę **140.000 zł** uzyskano **140.974 zł**, tj. dochody zrealizowano w 100,7 %, natomiast dynamika wyniosła 90,7% (wykonanie za 2009 rok – 155.522 zł).

Zaległość na dzień 31.12.2010 roku wynosiła 919 zł;

4. **podatek od środków transportowych**, który zrealizowano w kwocie **253.239 zł** na planowaną kwotę **250.000 zł**, tj. plan został zrealizowany w 101,3 % z tego:

- a) wpływy od *osób fizycznych* zrealizowano w wysokości **233.330 zł** na planowaną wielkość **220.000 zł**, tj. wykonanie wyniosło 106,1 %, natomiast dynamika 105,8 % (wykonanie za 2009 rok – 220.563 zł),
b) wpływy od *osób prawnych* zrealizowano w kwocie **19.909 zł** na planowane dochody **30.000 zł**, tj. wykonanie zrealizowano w 66,4 %, natomiast dynamika 102,8 % (wykonanie za 2009 rok – 19.367 zł).

Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2010 roku wynosiły 16.343 zł, z tego:

- od osób fizycznych - 15.453 zł,
- od osób prawnych - 890 zł.

Omawiając realizację przedmiotowego podatku zaznaczyć należy, iż stan zaległości na koniec analizowanego roku uległ zmniejszeniu w porównaniu do stanu zanotowanego na dzień 31.12.2009 roku o 19.094 zł.

Na wynikające z podsumowania roku zaległości wystawiono upomnienia w ilości 43 sztuk oraz wystawiono 29 tytułów egzekucyjnych do Urzędu Skarbowego w Koszalinie;

5. **podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych** zrealizowano w kwocie **35.856 zł** na kwotę prognozowaną **25.000 zł**, tj. dochody zostały wykonane w 143,4 %, natomiast dynamika wyniosła 105,0 % (w roku 2009 – wykonanie wyniosło 34.139 zł). Podatek ten jest naliczany, pobierany i przekazywany przez Urzędy Skarbowe na rachunek budżetu Gminy;
6. **opłata skarbowa** - po stronie realizacji w 2010 roku wynosiła **51.765 zł** na planowaną kwotę **49.000 zł**, tj. planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w 105,6 %;
7. **podatek od spadków i darowizn** na planowaną kwotę **30.000 zł** zrealizowano **15.046 zł**, tj. wykonanie wyniosło 50,2 %. Na omawiane wielkości Gmina nie ma żadnego wpływu;
8. **opłata od czynności cywilnoprawnych** – dochody zaplanowano w wysokości **322.000 zł**, natomiast zrealizowano w kwocie **376.151 zł**, tj. plan wykonano w 116,8 %. Podatek ten jest pobierany przez Urzędy Skarbowe;
9. **grzywny, mandaty i inne kary pieniężne** – dochody wykonano w wysokości **444.406 zł**, tj. w 73,0 % realizacji planu (plan 609.000 zł).
Zaległości na dzień 31.12.2010 roku wyniosły 39.016 zł.
W ciągu 2010 roku wystawiono 140 upomnień oraz wystawiono 295 tytułów wykonawczych;
10. **opłata eksploatacyjna** – na planowaną kwotę **122.000 zł**, zrealizowano **122.536 zł**, tj. 100,4 %;

11. **odsetki, opłaty prolongacyjne i pozostałe dochody** - plan wyniósł **2.861.261 zł**, wykonanie zaś **2.994.549 zł**, tj. 104,7 % założonej wielkości;

12. **dochody z majątku gminy** - na planowaną kwotę **1.226.391 zł** wykonanie wyniosło **825.792 zł**, co stanowiło 67,3 %.

Na dochody z tego tytułu złożyły się:

- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 192.602 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy – 133.472 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 84.702 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – 7.341 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 407.675 zł;

13. **wpływy od jednostek budżetowych** zaplanowano w wysokości **985.570 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **1.026.851 zł**, co stanowiło 104,2 %.

Z zaplanowanej wielkości Przedszkole osiągnęło poziom dochodów wynoszący 107,8 %, co w przeliczeniu na wielkości liczbowe dało kwotę 258.414 zł, szkoły podstawowe 266.358 zł, Gimnazjum Gminne kwotę 455.695 zł, opieka społeczna 46. 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 **4.442.468 zł** na planowaną kwotę **4.526.925 zł**, tzn. wykonanie osiągnęło poziom 98,1 %, a zatem nie otrzymano planowanych udziałów w wysokości 84.457 zł.

Spadek udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych świadczy o spadku aktywności zawodowej mieszkańców Gminy w 2010 roku.

II.1.3 Dotacje celowe

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

W 2010 roku Gmina Sianów otrzymała **12.140.412 zł** różnego rodzaju dotacji, co stanowiło aż 30,8 % ogólnych dochodów budżetowych (dla porównania w 2009 roku – 25,0 %).

Z ogólnej kwoty otrzymanych dotacji budżetowych przypadło na:

1. *zadania zlecone* przez budżet państwa z zakresu administracji rządowej – **5.331.101 zł**,
2. *dotacja celowa* z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy – **1.892.145 zł**, w tym na:
 - zasiłki stałe i okresowe – 648.759 zł,
 - środki na ubezpieczenia zdrowotne – 11.769 zł,
 - funkcjonowanie MGOPS – 243.858 zł,
 - dożywianie uczniów – 666.438 zł,
 - pomoc materialna dla uczniów – 266.837 zł,
 - zakup podręczników – 32.024 zł,
 - zakup pomocy dydaktycznych – 22.000 zł,
 - sfinansowanie prac Komisji kwalifikacyjnej i egzamin. powołanej do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy awans zawodowy – 460 zł.
3. *dotacje na sfinansowanie lub dofinansowanie inwestycji* – **4.383.881 zł**,
4. *dotacja na zadania realizowane w drodze porozumień* – z przeznaczeniem na:
 - schronisko Młodzieżowe w Iwęcinnie – środki ze Starostwa Powiatowego – **5.268 zł**,
 - realizację projektu „Życie bez granic” – **40.000 zł** (Min. Pracy i Polityki Społecznej)
 - realizację umowy ramowej projektu „Pomocna dłoń plus” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie **162.578 zł** (Starostwo Powiatowe).
5. *pozostałe dotacje celowe* w kwocie **325.439 zł**.

Wykaz dotacji otrzymanych w 2010 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 2010	Dotacja otrzymana	Zwrot dotacji
1	2	3	4	5	6	7	8
010	01095	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego	314.068,35	314.068,35	-
750	75011	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na urzędy wojewódzkie	87.300,00	87.300,00	-
750	75056	2010	Prezes GUS	Dotacja na przeprowadzenie spisu rolnego w 2010 roku i aktualizację wykazów gospodarstw rolnych	16.586,00		-
751	75101	2010	Krajowe Biuro Wyborcze	Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	2.185,00	2.185,00	-
	75107	2010		Dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP	31.188,00	31.188,00	-
	75109	2010		Dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych	45.608,00	26.441,00	400,00
852	85203	2010	Wojewoda	Dotacja na dofinansowanie bieżącej działalności środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi	239.674,00	239.674,00	-
852	85212	2010	Wojewoda	Dotacja na świadczenia rodzinne i zaliczek alimentacyjnych	4.589.082,00	4.587.505,28	1.576,72
852	85213	2010	Wojewoda	Dotacja na składki dot. ubezpiecz. zdrowotnych	9.700,00	9.700,00	-
852	85228	2010	Wojewoda	Dotacja na usługi opiekuńcze	16.460,00	16.460,00	-
				OGÓLEM:	5.351.851,35	5.331.101,46	1.976,72

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 2010	Dotacja otrzymana	Zwrot dotacji
1	2	3	4	5	6	7	9
600	60014	6330	Wojewoda	Dotacja na dofin. Przedsięwzięcia realizowanego w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” pn. „Przebudowa i remont drogi powiatowej Nr 0396Z Sianów – Nadbór – I etap – Remont drogi na odcinku Sianów-Ratajki”	2.346.925,00	2.346.925,00	-
801	80101	2030	Wojewoda	Dotacja na sfinan. zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podst. i ogólnokszt. szkół muzycznych I-stopnia – „Radosna szkoła”	22.000,00	22.000,00	-
	80195		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	460,00	460,00	-
852	85213	2030	Wojewoda	Dotacja na opłacenie składek na ubezp. zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	12.087,00	11.769,00	318,00
	85214		Wojewoda	Dotacja na wypłatę zasiłków stałych i okresowych i finansowanie zobowiązań wymagalnych z tyt.gwarantowanej z budżetu państwa części zasiłku okresowego	506.269,00	506.269,00	-
	85216		Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na dofin.wypłat zasiłków stałych	151.238,00	142.489,56	8.748,44
	85219		Wojewoda	Dotacja na fin. bieżącej działalności ŚDS i wypłatę comiesięcznego dodatku na wynagrodzenie w wysokości 250 zł pracownikom socjalnym	243.858,00	243.858,00	-
	85295		Wojewoda	Dotacja na dożywianie	666.438,00	666.438,00	-

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan na rok 2010	Dotacja otrzymana	Zwrot dotacji
1	2	3	4	5	6	7	9
854	85415	2030	Wojewoda	Dotacja na pomoc materialną dla uczniów	300.929,00	266.837,06	19.730,00
				Dotacja na zakupu podręczników dla uczniów, zgodnie z uchwałą RM Nr 57/2009 z 27.04.2009r. w sprawie Rządowego programu pomocy uczniom w 2009r. – „Wyprawka szkolna”	31.220,00	32.024,00	14.361,94
				OGÓŁEM:	4.281.424,00	4.239.069,62	43.158,38

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

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

Lp.	§	Cel przyznanej dotacji	Plan na rok 2010	Dotacja otrzymana
1	2	3	4	5
1.	60014 § 6330	Budżet Państwa - Wojewoda Zachodniopomorski - dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa i remont drogi powiatowej 03962 Sianów - Nadbór - I etap remont drogi na odcinku Sianów - Ratajki	2 346 925,00	2 346 925,00
2.	60014 § 6620	Starostwo Powiatowe w Koszalinie - dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa i remont drogi powiatowej 03962 Sianów - Nadbór - I etap remont drogi na odcinku Sianów - Ratajki	1 210 806,00	1 210 806,03
3.	63095 § 6260	WFOŚiGW - dofinansowanie zadania pn. "Rekreacyjny szlak edukacyjno-ekologiczny Jezioro Topiele - Szczegolino"	79 536,00	0,00
4.	75615 § 2440	PFRON - rekompensata utraconych dochodów	108 112,00	108 112,00
5.	80148 § 2700	Polska Fundacja Pomocy Dzieciom "Maciuś" - środki na zakup niezbędnych artykułów spożywczych, które posłużą nieodpłatnemu dożywianiu dzieci i młodzieży do lat 18 z rodzin ubogich w Gimnazjum Gminnym w Sianowie 2010r.	3 000,00	2 467,50
	80195 § 2440	WFOŚiGW - dofinansowanie prowadzenia i organizacji zajęć edukacji ekologicznej w ROEE	16 675,00	16 672,86
6.	80195 § 2700	Polska Fundacja Pomocy Dzieciom "Maciuś" - środki na zakup niezbędnych artykułów spożywczych, które posłużą nieodpłatnemu dożywianiu dzieci i młodzieży do lat 18 z rodzin ubogich w Gimnazjum Gminnym w Sianowie 2009r.	2 295,00	2 278,50
7.	80195 § 2700	Narodowe Centrum Kultury w Warszawie - środki na realizację programu rozwoju chórów szkolnych - real. Gimnazjum Gminne w Sianowie	1 905,06	1 905,06
8.	80195 § 2700	Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży - środki na dofin. projektu polsko-niemieckiego /wymiana młodzieży w ZS w Dąbrowie/ w dniach 15.08-22.08.2010	3 984,00	3 984,00
9.	80195 § 2708	Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie - dotacja na dofin. Projektu "Ekonomicznie i etycznie" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Szkołę Podstawową w Szczeglinie	42 500,00	42 497,80
10.	80195 § 2709	Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie - dotacja na dofin. Projektu "Ekonomicznie i etycznie" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Szkołę Podstawową w Szczeglinie	7 500,00	7 500,00
11.	85295 § 2020	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej - realizacja projektu pn. "Życie bez granic - warsztaty i poradnictwo specjalistyczne dla osób z zab. psych. I ich rodzin zagrożonych wykluczeniem społ."	40 000,00	40 000,00
12.	85295 § 2700	PFRON - dofinansowanie zad. z zakresu sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych pn. "Dzień Sportowca"	1 000,00	1 000,00
13.	85295 § 2700	PFRON - dofinansowanie kosztów integracyjnej imprezy pn. "Powitanie lata"	1 000,00	1 000,00
14.	85295 § 2700	PFRON - dofinansowanie zadania pn. "Warsztaty kulinarne dla osób niepełnosprawnych"	500,00	498,68
15.	85295 § 2700	PFRON - dofinansowanie zadania pn. "Grzybobranie"	1 000,00	1 000,00

Lp.	§	Cel przyznanej dotacji	Plan na rok 2010	Dotacja otrzymana
1	2	3	4	5
16.	85295 § 2700	PFRON - Projekt pn. "Razem różniej - zatrudnienie wspomagane osób niepełnosprawnych" w ramach programu pilotażowego pn. "Trener Pracy - zatrudnienie wspomagane osób niepełnosprawnych"	97 880,22	92 550,28
17.	85295 § 2700	PFRON - dofinansowanie kosztów integracyjnej imprezy pn. "Międzynarodowy Dzień Osób Niepełnosprawnych"	1 000,00	1 000,00
18.	85395 § 2327	Starostwo Powiatowe - dotacja celowa na realizację umowy ramowej, projektu systemowego: "Pomocna dłoń plus" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	153 546,00	153 545,63
19.	85395 § 2329	Starostwo Powiatowe - dotacja celowa na realizację umowy ramowej, projektu systemowego: "Pomocna dłoń plus" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	9 032,00	9 032,17
20.	85395 § 2700	"PFRON" - dotacja na realizację programu "Uczeń na wsi - pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie"	43.535,44	42.972,29
21.	85417 § 2310	Starostwo Powiatowe - dotacja celowa na prowadzenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy SP w Iwęcinnie w roku 2010	5.268,00	5.268,00
22.	90001 § 6207	Ministerstwo Finansów - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - dofinansowanie zad. Pn. "Zakończenie procesu zwodociągowania i skanalizowania m.Sianów ul.Lutyków i ul.Węgorzewskiej"	1.353.871,49	826.149,84
23.	90001 § 6207	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego - dofinansowanie zad. pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Suchej Koszalińskiej"	295.900,00	0,00
		OGÓŁEM:	5.826.771,21	4.917.165,64

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Tabela 2.6 Wykonanie dotacji z GFOŚiGW według ich przeznaczenia

Cel przyznanej dotacji	Kwota dotacji	
	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010
1	2	3
900 90011 § 2440		
Dotacja na utrzymanie urządzeń kanalizacji deszczowej	20.000,00	20.000,00
Dotacja na utrzymanie terenów zielonych z terenu miasta i gminy	60.000,00	60.000,00
Dotacja na oczyszczanie miasta	70.000,00	70.000,00
Dotacja na prowadzenie akcji „Wiosenne porządki” oraz „Sprzątanie świata”	8.000,00	6.084,78
Dotacja na likwidację dzikich wysypisk	15.000,00	15.000,00
Dotacja na likwidację szamb	32.000,00	21.283,75
Dotacja na zorganizowanie Gminnego Punktu Zbiórki Odpadów Niebezpiecznych	20.000,00	20.000,00
Dotacja na prowadzenie edukacji przez ROEE	20.000,00	14.499,39
Dotacja na budowę i utrzymanie urządzeń melioracyjnych - przepusty	30.000,00	30.000,00
Dotacja na budowę i utrzymanie urządzeń melioracyjnych – rowy	30.000,00	29.924,88
Dotacja na wykonywanie przyłączy sanitarnych do lokali mieszkalnych	10.000,00	9.745,18
§ 2440	315.000,00	296.537,98
900 90011 § 6260		
Dotacja na zakończenie procesu zwodociągowania i skanalizowania m. Sianów - ul. Lutyków oraz ul. Węgorzewskiej	526.000,00	526.000,00
Dotacja na kanalizację sanitarną z przyłączami w Suchej Kosz.	428.000,00	428.000,00
Dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Sianów	55.000,00	54.656,00
Dotacja na zagospodarowanie turystyczno-edukacyjne terenów wokół jeziora Topiele	5.000,00	4.697,00
Dotacja na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Sianowie ul. Dworcowa	80.000,00	67.280,04
Dotacja na sieć kanalizacji sanitarnej ul. Piastów oraz budowy przyłączy wod.-kan. do kaplicy cmentarnej w Sianowie	50.000,00	49.958,88
Dotacja na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na obszarze Os. Wschód - PT	42.000,00	42.000,00
Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna parku miejskiego	17.000,00	12.561,12
§ 6260	1.203.000,00	1.185.153,04
OGÓLEM	1.518.000,00	1.481.691,02

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 2010 roku, obok dochodów z podatków i opłat oraz udziałów w podatku dochodowym, stanowi największe co do wielkości źródło dochodów Gminy Sianów (31,0 % dochodów ogółem).

Przyznana subwencja w kwocie **12.202.823 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 2010 roku taką subwencję otrzymały w kwocie **4.753.226 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 3.334.684 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 1.418.542 zł,

2) *oświatowej* subwencji ogólnej naliczonej dla Gminy Sianów przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu w kwocie **7.365.371 zł**, przeznaczonej na prowadzenie publicznych szkół podstawowych i gimnazjów,

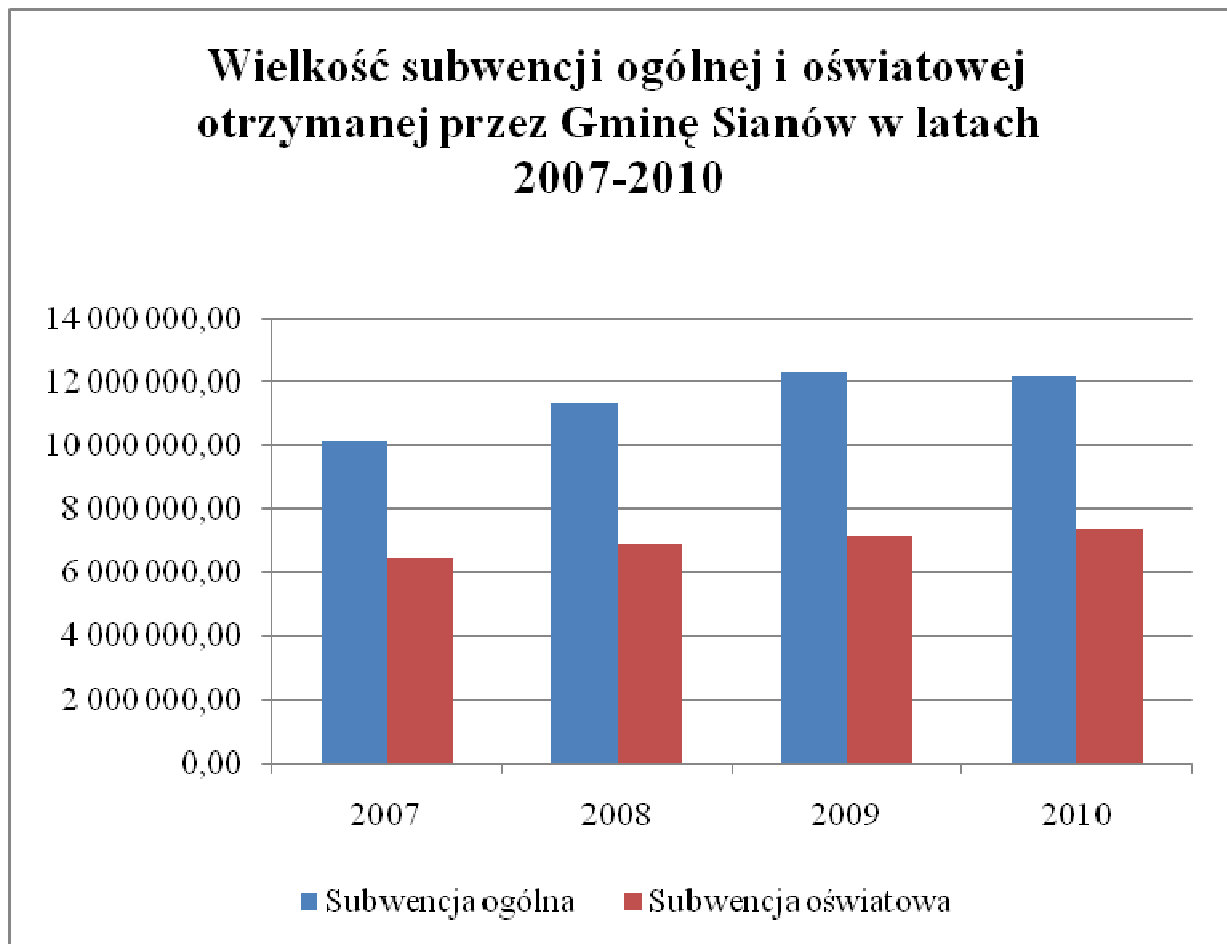
3) *równoważącej* subwencji ogólnej – w kwocie **84.226 zł**.

Niezależnie od w/w subwencji, Gmina Sianów w 2010 roku otrzymała z budżetu państwa /PFRON/ dotację rekompensującą utracone dochody oraz zastosowane ulgi ustawowe w kwocie **108.112 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
1	2	3	4	5
Subwencja ogólna (razem),	10.152.448	11.371.140	12.295.414	12.202.823
w tym:				
-subwencja oświatowa	6.469.342	6.860.661	7.143.270	7.365.371

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:	43.940.564,00	44.731.331,31	+ 790.767,31
	a. <i>inwestycyjne</i>	15.837.940,00	13.175.310,00	- 2.662.630,00
	b. <i>bieżące</i>	28.102.624,00	31.556.021,31	+ 3.453.397,31
2.	Udział % wydatków • inwestycyjnych	36,04	29,45	- 6,59

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Z przedstawionych danych wynika, iż w ciągu roku po dokonanych zmianach, udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem obniżył się o 6,59 %.

Spadek wskaźnika spowodowany został zmianami w planie inwestycyjnym w trakcie roku 2010, co obrazuje poniższe zestawienie.

Plan inwestycyjny zmieniał się w następujących pozycjach:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianami	Plan po zmianach	Różnica 4-3
1	2	3	4	5
1.	Zwodociągowanie Gminy Sianów I etap Maszkowo	1.000.000	400.000	- 600.000
2.	Modernizacja istniejącej sieci wodociągowej	30.000	30.000	-
3.	Zwodociągowanie Gminy Sianów II etap Kłos	-	200.000	+ 200.000
4.	Budowa chodnika przy ul.Węgorzewskiej w Sianowie	250.000	-	- 250.000
5.	Budowa chodnika w Dąbrowie – I etap	100.000	-	- 100.000
6.	Budowa ciągu pieszo-jezdnego ul.Łużycka - Słowackiego	200.000	168.000	- 32.000

Lp.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianami	Plan po zmianach	Różnica 4-3
1	2	3	4	5
7.	Budowa drogi gminnej w Osiekach ul. Jaśminowa – I etap parking	60.000	40.000	- 20.000
8.	Budowa dróg w Sianowie – ul. Spokojna	430.000	390.000	- 40.000
9.	Budowa dróg w Sianowie – ul. Bukowa – II etap	200.000	165.000	- 35.000
10.	Budowa chodnika przy ul. Węgorzewskiej w Sianowie	-	265.000	+ 265.000
11.	Przebudowa nawierzchni ul. Kopernika w Sianowie wraz z lokalizacją miejsc postojowych – PT i wykonanie	-	142.000	+ 142.000
12.	Utwardzenie terenu przy ul. Słowackiego w Sianowie	-	31.000	+ 31.000
13.	Przebudowa chodników przy ul. Lutyków w Sianowie	-	54.000	+ 54.000
14.	Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 03962 Sianów – Nadbór – I etap remont drogi na odcinku Sianów - Ratajki	5.544.800	4.800.000	- 744.800
15.	Zakup wiat przystankowych	20.000	14.000	- 6.000
16.	Zagospodarowanie terenu przy kinie „Zorza” w Sianowie – I etap	-	7.000	+ 7.000
17.	Budowa dróg gminnych oraz chodników i ścieżek rowerowych przy drogach gminnych, powiatowych, wojewódzkich i krajowych /partycypacja w kosztach/	650.000	-	- 650.000
18.	Rekreacyjno-turystyczne centra wsi	710.000	400.000	- 310.000
19.	Place zabaw i rekreacji – urządzenie placu zabaw w Dąbrowie	-	22.634	+ 22.634
20.	Plac zabaw w Sownie	-	30.000	+ 30.000
21.	Plac zabaw w Skwierzynie	-	40.000	+ 40.000
22.	Rekreacyjny szlak edukacyjno-ekologiczny Jezioro Topiele Szczeglino	20.000	165.536	+ 145.536
23.	Nabycie na mienie komunalne działki nr 50/20 o. Karnieszewice; nr 46/4 i 46/5 o. Sucha; nr 109/1 o. Maszkowo; nr 104/1 o.6 m. Sianowa	-	70.000	+ 70.000
24.	Zagospodarowanie terenu nieruchomości przy ul. Koszalińskiej 13 w Sianowie	50.000	50.000	-
25.	Wykonanie kolumbarium na cmentarzu w Sianowie	-	40.000	+ 40.000
26.	Przebudowa zaplecza kaplicy na cmentarzu w Sianowie na sanitariaty	-	22.000	+ 22.000
27.	Monitoring wizyjny Sianów	30.000	65.000	+ 35.000
28.	Zakup sprzętu elektronicznego	32.100	32.100	-
29.	Zakup masztu do fotoradaru	28.000	80.000	+ 52.000
30.	Zakup radiotelefonów	4.200	2.200	- 2.000
31.	Zakup samochodu do przewozu fotoradaru	15.000	-	- 15.000
32.	Zakup sprzętu komputerowego	7.000	4.500	- 2.500
33.	Poprawa skuteczności prowadzenia akcji ratowniczych poprzez wdrożenie systemu zarządzania kryzysowego wraz z modernizacją budynku i doposażeniem OSP w Sianowie	500.000	500.000	-

Lp.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianami	Plan po zmianach	Różnica 4-3
1	2	3	4	5
34.	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla PSP	20.000	20.000	-
35.	Budowa hali sportowej w SP Nr 2 w Sianowie	2.000.000	500.000	- 1.500.000
36.	Sanitariaty w SP w Szczeglinie	70.000	32.000	- 38.000
37.	Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Sianowie PT	80.000	63.000	- 17.000
38.	Odbudowa Gimnazjum Gminnego po pożarze	-	1.050.000	+ 1.050.000
39.	Przebudowa pomieszczeń gospodarczych na świetlicę w Dąbrowie	185.000	185.000	-
40.	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	-	65.000	+ 65.000
41.	Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków	150.000	10.000	- 140.000
42.	Kanalizacja Zachód	350.000	100.000	- 250.000
43.	Monitorowanie przepompowni ścieków	15.000	15.592	+ 592
44.	Zakończenie procesu zwodociągowania i skanalizowania m. Sianów - ul. Lutyków oraz ul. Węgorzewska	1.450.000	1.250.000	- 200.000
45.	Przebudowa przyłącza kanalizacji sanitarnej przy ul. Dworcowej w Sianowie	-	14.000	+ 14.000
46.	PT Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej przy ul. Tylnej w Sianowie	-	15.000	+ 15.000
47.	Zakup samochodu dostawczego	-	49.408	+ 49.408
48.	Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna parku miejskiego w Sianowie	60.000	70.000	+ 10.000
49.	Budowa świetlicy wiejskiej w Skibnie	1.076.840	1.076.840	-
50.	Budowa świetlicy wiejskiej w Sownie	300.000	-	- 300.000
51.	Rozbudowa świetlic wiejskich /WC/ - Węgorzewo, Grabówko, Bielkowo PT	50.000	50.000	-
52.	Zmiana systemu ogrzewania w budynku kina w Sianowie	-	100.000	+ 100.000
53.	Zakup i montaż wiat – zadaszeń na Stadionie Miejskim	-	9.500	+ 9.500
54.	Zagospodarowanie terenu – Sianów ul. Mickiewicza - skatepark	150.000	150.000	-
55.	Budowa budynku stanowiącego zaplecze socjalno-sanitarne dla obiektu sportowego w ramach zespołu urządzeń sportowych wraz z instalacją kanalizacji sanitarnej w Sownie	-	100.000	+ 100.000
56.	Dotacja dla Gminy Wilków na wydatki związane z usuwaniem szkód wyrządzonych przez powódź na drogach Gminy Wilków	-	20.000	+ 20.000
	OGÓŁEM:	15.837.940	13.175.310	- 2.662.630

Źródło: Obliczenia własne

Tabela 3.2. 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:	43.940.564,00	44.731.331,31	+ 790.767,31
	<i>a. zadania własne</i>	38.357.079,00	35.098.055,96	- 3.259.023,04
	<i>b. zadania zlecone</i>	5.583.485,00	9.633.275,35	+ 4.049.790,35
2.	Udział % wydatków na zadania zlecone	12,71	21,54	+ 8,83

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 **9.633.275,35 zł**, co stanowiło 21,54 % 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 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	314.068,35	314.068,35	100,0
<i>01095</i>	<i>Pozostała działalność</i>	314.068,35	314.068,35	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.683,61	2.683,61	100,0
4430	Różne opłaty i składki	307.910,18	307.910,18	100,0
4740	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	120,50	120,50	100,0
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.354,06	3.354,06	100,0

Dział Rozdział §	Treść	Wydatki		
		Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	103.886,00	103.879,83	100,0
75011	Urzędy Wojewódzkie	87.300,00	87.300,00	100,0
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	63.500,00	63.500,00	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.000,00	9.000,00	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13.000,00	13.000,00	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.800,00	1.800,00	100,0
75056	Spis powszechny i inne	16.586,00	16.579,83	100,0
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11.495,00	11.495,00	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2.041,00	2.037,15	99,8
4120	Składki na Fundusz Pracy	331,00	328,68	99,3
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.919,00	1.919,00	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	255,00	255,00	100,0
4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	200,00	200,00	100,0
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	300,00	300,00	100,0
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	45,00	45,00	100,0
751	URZĘDY NACZEL.ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW.KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDÓW	78.981,00	59.814,00	75,7
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.185,00	2.185,00	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	151,90	151,90	100,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00	1.000,00	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.033,10	1.033,10	100,0
75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31.188,00	31.188,00	100,0
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	17.188,69	17.188,69	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	825,36	825,36	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	110,75	110,75	100,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.603,65	6.603,65	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.289,48	2.289,48	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	2.595,52	2.595,52	100,0
4410	Podróże służbowe krajowe	448,83	448,83	100,0
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	41,42	41,42	100,0
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.084,30	1.084,30	100,0
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw ,wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	45.608,00	26.441,00	58,0
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28.095,88	13.128,88	46,7
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	746,26	382,26	51,2
4120	Składki na Fundusz Pracy	96,78	36,78	38,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9.767,70	6.817,70	69,8

Dział Rozdział §	Treść	Wydatki		
		Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.827,10	2.627,10	92,9
4300	Zakup usług pozostałych	3.166,85	2.990,85	94,4
4410	Podróże służbowe krajowe	594,19	294,19	49,5
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	50,00	0,00	-
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	263,24	163,24	62,0
852	OPIEKA SPOŁECZNA	4.854.916	4.853.339,28	100,0
85203	<i>Ośrodki wsparcia</i>	239.674,00	239.674,00	100,0
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	114.643,72	114.643,72	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.638,02	8.638,02	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15.428,13	15.428,13	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	3.133,90	3.133,90	100,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13.866,47	13.866,47	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.206,71	12.206,71	100,0
4220	Zakup środków żywności	10.877,78	10.877,78	100,0
4230	Zakup leków ,wyrobów medycznych i produktów biobójczych	43,71	43,71	100,0
4260	Zakup energii	16.250,64	16.250,64	100,0
4270	Zakup usług remontowych	8.888,16	8.888,16	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	8.595,69	8.595,69	100,0
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	949,47	949,47	100,0
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	244,00	244,00	100,0
4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	223,94	223,94	100,0
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	18.716,28	18.716,28	100,0
4410	Podróże służbowe krajowe	374,39	374,39	100,0
4430	Różne opłaty i składki	2.035,00	2.035,00	100,0
4440	Odpisy na ZFŚS	4.366,00	4.366,00	100,0
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	191,99	191,99	100,0
85212	<i>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	4.589.082	4.587.505,28	100,0
3110	Świadczenia społeczne	4.403.290,77	4.401.714,05	100,0
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	95.658,09	95.658,09	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.521,91	6.521,91	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	75.271,28	75.271,28	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.927,82	2.927,82	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.466,79	1.466,79	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	840,34	840,34	100,0
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2.705,00	2.705,00	100,0
4440	Odpisy na ZFŚS	400,00	400,00	100,0

Dział Rozdział §	Treść	Wydatki		
		Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 4:3
1	2	3	4	5
85213	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne</i>	9.700,00	9.700,00	100,0
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9.700,00	9.700,00	100,0
85228	<i>Usługi opiekuńcze</i>	16.460,00	16.460,00	100,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	973,71	973,71	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	156,02	156,02	100,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.190,27	8.190,27	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	7.140,00	7.140,00	100,0
	OGÓŁEM	5.351.851,35	5.331.101,46	99,6

Źródło: sprawozdania budżetowe.

Z podanych danych wynika, iż w trakcie roku obrachunkowego, Gmina poniosła wydatki na zadania zlecone w wysokości **5.331.101,46 zł**, co stanowiło w stosunku do wielkości planowanej 99,61 % .

Wykonanie wydatków budżetowych za 2010 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 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1.037.468,35	975.786,23	94,05
		01008	<i>Budowa i utrzymanie urządzeń wodnych i melioracji</i>	70.000,00	57.639,67	82,34
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.500,00	3.100,00	47,69
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	233,26	7,78
		4300	Zakup usług pozostałych	60.500,00	54.306,41	89,76
		01010	<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi</i>	630.000,00	586.304,70	93,06
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30.000,00	19.156,32	63,85
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600.000,00	567.148,38	94,52

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		01030	Izby rolnicze	10.900,00	10.899,51	100,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10.900,00	10.899,51	100,00
		01095	Pozostała działalność	326.568,35	320.942,35	98,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.683,61	4.283,61	75,37
		4300	Zakup usług pozostałych	7.507,00	3.281,20	43,71
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.993,00	1.992,80	99,99
		4430	Różne opłaty i składki	307.910,18	307.910,18	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	120,50	120,50	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.354,06	3.354,06	100,00
2.	600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6.406.000,00	6.358.345,69	99,26
		60014	Drogi publiczne powiatowe	4.800.000,00	4.768.537,15	99,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.800.000,00	4.768.537,15	99,34
		60016	Drogi publiczne gminne	1.569.000,00	1.555.496,30	99,14
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.620,00	1.499,06	92,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy	320,00	242,92	75,91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.455,00	9.914,90	94,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.300,00	14.233,55	99,54
		4270	Zakup usług remontowych	99.305,00	98.838,87	99,53
		4300	Zakup usług remontowych	174.000,00	173.299,64	99,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.255.000,00	1.244.108,36	99,13
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jedn. budżetowych	14.000,00	13.359,00	95,42
		60095	Pozostała działalność	37.000,00	34.312,24	92,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.950,00	4.905,78	99,11
		4270	Zakup usług remontowych	3.660,00	3.660,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6.390,00	6.385,50	99,93
		4430	Różne opłaty i składki	10.000,00	9.832,15	98,32
		4520	Opłaty na rzecz budżetów JST	5.000,00	2.713,00	54,26
		6050	Wydatki inwestycyjne jed. budżetowych	7.000,00	6.815,81	97,37
3.	630		TURYSTYKA	672.170,00	625.293,95	93,03
		63095	Pozostała działalność	672.170,00	625.293,95	93,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000,00	3.999,21	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00	10.000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	258.170,00	216.927,14	84,02
		6057	Wydatki inwestycyjne jed. budżetowych	185.100,00	185.100,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jed. budżetowych	214.900,00	209.267,60	97,38

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5 7
1	2	3	4	5	6	7
4.	700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1.368.386,00	1.287.493,92	94,09
		70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1.028.000,00	974.275,93	94,77
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżet. lub gosp. pomocniczego	1.028.000,00	974.275,93	94,77
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	80.000,00	60.945,47	76,18
		4300	Zakup usług pozostałych	9.000,00	3.781,12	42,01
		4520	Opłaty na rzecz budżetów JST	1.000,00	63,15	6,31
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jedn.budż.	70.000,00	57.101,20	81,57
		70095	Pozostała działalność	260.386,00	252.272,52	96,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25,00	25,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	126.700,00	121.036,85	95,53
		4300	Zakup usług pozostałych	63.661,00	63.660,74	100,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20.000,00	20.000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jed. budżetowych	50.000,00	47.549,93	95,10
5.	710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	277.000,00	203.265,74	73,38
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	45.000,00	19.851,90	44,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.050,00	2.050,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42.950,00	17.801,90	41,45
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	170.000,00	152.141,27	89,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.000,00	33,85	0,56
		4300	Zakup usług pozostałych	144.000,00	143.160,32	99,42
		4430	Różne opłaty i składki	20.000,00	8.947,10	44,74
		71035	Cmentarze	62.000,00	31.272,57	50,44
		6050	Wydatki inwestycyjne jed. budżetowych	62.000,00	31.272,57	50,44
6.	750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4.425.851,00	4.041.100,94	91,31
		75011	Urzędy wojewódzkie	197.500,00	195.057,56	98,76
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	1.100,00	1.053,60	95,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147.045,00	146.692,17	99,76
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.955,00	10.954,21	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23.709,00	23.685,07	99,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.600,00	2.505,82	96,38
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	460,70	65,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.800,00	4.418,63	92,05
		4300	Zakup usług pozostałych	670,00	418,46	62,46
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	230,00	28,75	12,50
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.100,00	649,15	59,01
		4440	Odpisy na ZFŚS	4.191,00	4.191,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	-	-
		75022	Rady gmin	196.330,00	180.478,09	91,93
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	171.900,00	164.218,09	95,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.980,00	7.936,30	99,45
		4300	Zakup usług pozostałych	10.540,00	7.713,70	73,19
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.700,00	-	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.600,00	-	-
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	610,00	610,00	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5 7
1	2	3	4	5	6	7
		75023	Urzędy gmin	3.515.152,00	3.186.491,47	90,65
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	11.170,00	8.764,55	78,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.845.162,00	1.811.564,81	98,18
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	124.100,00	124.034,02	99,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	299.850,00	279.826,77	93,32
		4120	Składki na Fundusz Pracy	45.400,00	41.935,57	92,37
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	28.300,00	28.082,00	99,23
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.550,00	7.483,30	99,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111.866,00	110.626,74	98,89
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	200,00	143,74	71,87
		4260	Zakup energii	65.600,00	64.953,56	99,01
		4270	Zakup usług remontowych	84.684,00	44.724,69	52,81
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3.300,00	2.232,50	67,65
		4300	Zakup usług pozostałych	267.280,00	265.371,54	99,29
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	16.100,00	15.194,43	94,38
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	17.200,00	12.584,60	73,17
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	23.800,00	23.445,05	98,51
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	65.000,00	-	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	54.000,00	40.164,51	74,38
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2.490,00	-	-
		4430	Różne opłaty i składki	20.200,00	8.470,43	41,93
		4440	Odpisy na ZFŚS	48.000,00	46.279,00	96,41
		4530	Podatek od towarów i usług /VAT/	183.800,00	87.497,00	47,60
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	11.500,00	11.394,39	99,08
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33.000,00	19.294,72	58,47
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	10.000,00	8.516,21	85,16
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	38.500,00	37.335,61	96,98
		6050	Wydatki inwestycyjne jed. budżetowych	65.000,00	58.468,73	89,95
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jed. budż.	32.100,00	28.103,00	87,55
		75056	Spis powszechny i inne	16.586,00	16.579,83	99,96
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	11.495,00	11.495,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.041,00	2.037,15	99,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy	331,00	328,68	99,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.919,00	1.919,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	255,00	255,00	100,00
		4370	Opł.z tyt. zakupu usł.telekom. świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	200,00	200,00	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	300,00	300,00	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	45,00	45,00	100,00
		75095	Pozostała działalność	500.283,00	462.493,99	92,45
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	3.500,00	3.286,41	93,90
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	81.810,00	77.250,00	94,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	212.360,00	192.688,87	90,74
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13.340,00	13.333,32	99,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35.870,00	30.260,11	84,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.530,00	4.817,34	87,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	2.080,00	69,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95.179,00	92.656,79	97,35
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	90,00	45,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.100,00	605,00	28,81
		4300	Zakup usług pozostałych	24.425,00	23.825,58	97,55
		4430	Różne opłaty i składki	5.375,00	5.219,00	97,10
		4440	Odpisy na ZFŚS	17.094,00	16.137,00	94,40
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	200,00	80,20	40,10
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	164,37	54,79
7.	751		URZĘDY NACZELN. ORG. WŁADZY PAŃST., KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	78.981,00	59.814,00	75,73
		75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.185,00	2.185,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151,90	151,90	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00	1.000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.033,10	1.033,10	100,00
		75107	Wybory Prezydenta RP	31.188,00	31.188,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	17.188,69	17.188,69	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	825,36	825,36	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	110,75	110,75	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.603,65	6.603,65	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.289,48	2.289,48	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.595,52	2.595,52	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	448,83	448,83	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	41,42	41,42	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.084,30	1.084,30	100,00
		75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw	45.608,00	26.441,00	57,97
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	28.095,88	13.128,88	46,73
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	746,26	382,26	51,22
		4120	Składki na Fundusz Pracy	96,78	36,78	38,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9.767,70	6.817,70	69,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.827,10	2.627,10	92,93
		4300	Zakup usług pozostałych	3.166,85	2.990,85	94,44
		4410	Podróże służbowe krajowe	594,19	294,19	49,51
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	50,00	-	-
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	263,24	163,24	62,01

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
8.	754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1.258.424,00	1.188.820,57	94,47
		75412	Ochotnicze straże pożarne	146.500,00	143.569,51	98,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	45,60	9,12
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	30.300,00	30.280,23	99,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65.500,00	65.400,49	99,85
		4260	Zakup energii	13.300,00	13.174,45	99,06
		4270	Zakup usług remontowych	4.100,00	4.037,32	98,47
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00	1.000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5.800,00	5.754,44	99,21
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.000,00	863,76	86,38
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1.700,00	1.538,68	90,51
		4410	Podróże służbowe krajowe	4.940,00	4.858,16	98,34
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.260,00	1.259,83	99,99
		4430	Różne opłaty i składki	16.800,00	15.082,00	89,77
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	274,55	91,52
		75414	Obrona cywilna	15.000,00	2.358,01	15,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	9.500,00	627,01	6,60
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.000,00	1.731,00	86,55
		75416	Straż Miejska	448.774,00	435.382,70	97,02
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagr.	12.200,00	11.029,86	90,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	221.540,00	219.915,87	99,27
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.460,00	14.454,94	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33.860,00	33.711,04	99,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.550,00	5.445,93	98,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	300,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.400,00	19.270,02	99,33
		4260	Zakup energii	3.700,00	3.122,11	84,38
		4270	Zakup usług remontowych	3.800,00	1.552,80	40,86
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	410,00	51,25
		4300	Zakup usług pozostałych	13.500,00	13.422,39	99,43
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1.600,00	1.073,68	67,11
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.600,00	749,98	46,87
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.000,00	-	-
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	800,00	-	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	4.000,00	3.754,71	93,87
		4430	Różne opłaty i składki	3.000,00	2.314,00	77,13
		4440	Odpisy na ZFSS	5.764,00	5.764,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	700,00	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2.800,00	2.772,45	99,02
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	11.700,00	11.154,11	95,33
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jed. budż.	86.700,00	84.464,81	97,42

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5 7
1	2	3	4	5	6	7
		75421	Zarządzanie kryzysowe	40.000,00	23.275,66	58,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.796,00	1.722,58	95,91
		4300	Zakup usług pozostałych	18.204,00	1.553,08	8,53
		6300	Dotacje celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofin.własnych zad.inwestycyjnych i zakupów inwest.	20.000,00	20.000,00	100,00
		75495	Pozostała działalność	608.150,00	584.234,69	96,07
		3000	Wpłaty jednostek na fundusz celowy	68.000,00	68.000,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.400,00	2.400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17.500,00	5.188,57	29,65
		4300	Zakup usług pozostałych	250,00	246,10	98,44
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	520.000,00	508.400,02	97,77
9.	756		DOCHODY OD O/P, O/F I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB. PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	63.000,00	49.782,56	78,02
		75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	63.000,00	49.782,56	78,02
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	63.000,00	49.782,56	78,02
10.	757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	255.000,00	164.480,98	64,50
		75702	Obsługa papierów wart., kredytów i pożyczek JST	255.000,00	164.480,98	64,50
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych pap. wartościowych oraz pożyczek i kredytów	255.000,00	164.480,98	64,50
11.	758		RÓŻNE ROZLICZENIA	957,00	-	-
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	957,00	-	-
		4810	Rezerwy	957,00	-	-
12.	801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	13.689.022,06	13.528.509,70	98,83
		80101	Szkoły podstawowe	6.406.235,00	6.380.068,71	99,59
		3020	Nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	127.761,00	127.756,51	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	500,00	500,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.825.064,00	3.825.055,41	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	281.360,00	281.357,66	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	634.685,00	634.681,60	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	92.668,00	92.665,49	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	830,00	830,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	241.616,00	241.611,16	100,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	34.760,00	34.352,67	98,83
		4260	Zakup energii	166.870,00	166.694,75	99,89
		4270	Zakup usług remontowych	7.740,00	7.738,49	99,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5.483,00	5.481,50	99,97
		4300	Zakup usług pozostałych	76.072,00	75.701,84	99,51
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	7.640,00	7.637,49	99,97
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.046,00	2.045,33	99,97
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	12.195,00	12.091,46	99,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	7.784,00	7.780,84	99,96
		4430	Różne opłaty i składki	10.631,00	10.532,77	99,08

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	6:5
		4440	Odpisy na ZFSS	316.888,00	316.888,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.783,00	3.728,00	98,55
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5.099,00	4.985,32	97,77
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	12.760,00	12.758,82	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	532.000,00	507.193,60	95,34
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	430.692,00	430.678,21	100,00
		3020	Nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	15.769,00	15.767,33	99,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	333.397,00	333.393,82	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.852,00	18.849,72	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54.108,00	54.104,71	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8.566,00	8.562,63	99,96
		80104	Przedszkola	1.240.440,00	1.230.484,16	99,20
		3020	Nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	3.200,00	3.151,92	98,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	736.975,00	736.974,51	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53.953,00	53.952,14	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116.581,00	116.580,99	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17.626,00	17.625,64	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	550,00	550,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.911,00	21.812,71	99,55
		4220	Zakup środków żywności	98.000,00	89.034,70	90,85
		4260	Zakup energii	58.967,00	58.966,28	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	641,00	640,40	99,91
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.293,00	1.293,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15.366,00	15.365,75	100,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.114,00	1.113,10	99,92
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.271,00	1.270,26	99,94
		4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	941,00	94,10
		4440	Odpisy na ZFSS	46.590,00	46.590,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	899,00	899,00	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	343,00	342,93	99,98
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.160,00	1.159,83	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63.000,00	62.220,00	98,76
		80110	Gimnazja	3.611.158,09	3.606.347,00	99,87
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagr.	27.052,00	26.875,07	99,35
		3030	Różne wydatki na rzecz o/f	100,00	100,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.732.477,00	1.732.475,61	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	131.589,00	131.588,65	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	281.349,03	281.347,55	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39.709,06	39.708,54	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115.633,00	115.632,90	100,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.533,00	1.532,62	99,98
		4260	Zakup energii	27.085,00	27.084,07	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	20.708,00	20.707,72	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.735,00	1.735,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55.448,00	55.447,50	100,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.672,00	1.671,56	99,97
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.590,00	2.589,18	99,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.593,00	1.592,92	99,99
		4430	Różne opłaty i składki	3.479,00	3.478,99	100,00
		4440	Odpisy na ZFSS	112.098,00	112.098,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.197,00	1.197,00	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.314,00	1.313,10	99,93
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.797,00	2.796,65	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budżetowych	1.050.000,00	1.045.374,37	99,56
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	568.570,00	527.280,82	92,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18.700,00	18.655,53	99,76
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.130,00	3.075,35	98,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy	470,00	457,06	97,25
		4300	Zakup usług pozostałych	546.270,00	505.092,88	92,46
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25.545,00	25.542,17	99,99
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.556,00	2.554,92	99,96
		4300	Zakup usług pozostałych	10.300,00	10.300,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	335,00	334,50	99,85
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12.354,00	12.352,75	99,99
		80148	Stołówki szkolne	585.505,00	576.330,27	98,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.343,00	1.341,49	99,89
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	131.319,00	131.317,69	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.032,00	9.030,41	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20.209,00	20.206,36	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.095,00	3.093,22	99,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56.971,00	56.971,00	100,00
		4220	Zakup środków żywności	280.991,00	271.877,50	96,76
		4260	Zakup energii	58.781,00	58.755,00	99,96
		4270	Zakup usług remontowych	3.331,00	3.330,60	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	13.709,00	13.683,00	99,81
		4440	Odpisy na ZFSS	6.724,00	6.724,00	100,00
		80195	Pozostała działalność	800.876,97	731.778,36	91,37
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finan. lub dofin. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	173.000,00	156.305,27	90,35
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7.000,00	7.000,00	100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	7.540,00	7.523,00	99,77
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10.800,00	10.800,00	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.120,54	2.120,54	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.417,10	2.417,10	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	426,56	426,56	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	348,43	348,43	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	385,81	385,81	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	68,08	68,08	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.242,00	6.992,00	84,83
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	26.421,78	26.421,61	100,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	4.662,67	4.662,64	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.885,24	6.880,03	63,21
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5.087,40	5.087,40	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	897,76	897,76	100,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.968,00	1.967,54	99,98
		4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	329,32	329,32	100,00
		4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	58,12	58,12	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	120.672,00	118.559,90	98,25
		4300	Zakup usług pozostałych	137.504,76	104.637,70	76,10
		4307	Zakup usług pozostałych	7.325,30	7.323,60	99,98
		4309	Zakup usług pozostałych	1.292,70	1.292,40	99,98
		4330	Zakup usług przez JST od innych JST	12.000,00	3.732,00	31,10
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6.500,00	5.400,00	83,08
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	596,00	594,32	99,72
		4747	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	337,45	337,45	100,00
		4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	59,55	59,55	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.700,00	1.700,00	100,00
		4757	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	195,84	195,84	100,00
		4759	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	34,56	34,56	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budżetowych	65.000,00	62.220,00	95,72
		6057	Wydatki inwestycyjne jedn.budżetowych	100.000,00	100.000,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jedn.budżetowych	85.000,00	84.999,83	100,00
		80197	Gospodarstwa pomocnicze	20.000,00	20.000,00	100,00
		2660	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	20.000,00	20.000,00	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
13.	851		OCHRONA ZDROWIA	260.846,46	203.312,27	77,94
		85149	Programy polityki zdrowotnej	12.500,00	2.929,00	23,43
		2820	Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7.500,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.850,00	1.837,00	99,30
		4300	Zakup usług pozostałych	3.150,00	1.092,00	34,67
		85153	Zwalczanie narkomanii	8.000,00	4.140,00	51,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.500,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	5.500,00	4.140,00	75,27
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	240.346,46	196.243,27	81,65
		2820	Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	118.000,00	117.100,00	99,24
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5.061,44	5.061,44	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	764,26	764,26	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	205,39	205,39	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.989,00	12.960,00	99,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.858,93	1.931,89	13,00
		4260	Zakup energii	7.150,00	7.122,73	99,62
		4270	Zakup usług remontowych	50,00	30,81	61,62
		4300	Zakup usług pozostałych	69.867,44	39.770,89	56,92
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10.500,00	10.450,86	99,53
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	160,00	80,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	685,00	97,86
14.	852		OPIEKA SPOŁECZNA	7.980.403,80	7.733.945,38	96,91
		85202	Domy pomocy społecznej	139.428,00	101.128,71	72,53
		4330	Zakup usług przez JST od innych JST	139.428,00	101.128,71	72,53
		85203	Ośrodki wsparcia	259.674,00	256.375,00	98,73
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114.643,72	114.643,72	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.638,02	8.638,02	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.428,13	15.428,13	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.133,90	3.133,90	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13.866,47	13.866,47	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.706,71	12.206,71	96,07
		4220	Zakup środków żywności	10.877,78	10.877,78	100,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	43,71	43,71	100,00
		4260	Zakup energii	16.850,64	16.250,64	96,44
		4270	Zakup usług remontowych	8.888,16	8.888,16	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26.495,69	24.296,69	91,70
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	949,47	949,47	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	244,00	244,00	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	223,94	223,94	100,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	19.716,28	19.716,28	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	374,39	374,39	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	2.035,00	2.035,00	100,00
		4440	Odpisy na ZFSS	4.366,00	4.366,00	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	191,99	191,99	100,00
		85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4.673.350,00	4.664.038,90	99,80
		3110	Świadczenia społeczne	4.403.290,77	4.401.714,05	99,96
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135.838,09	135.838,09	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.242,91	10.242,91	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81.983,28	75.627,93	92,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.003,82	3.527,11	88,09
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.400,00	2.400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.348,79	4.340,13	99,80
		4260	Zakup energii	8.797,00	8.796,34	99,99
		4270	Zakup usług remontowych	174,00	173,28	99,59
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	75,50	37,75
		4300	Zakup usług pozostałych	7.785,34	7.750,84	99,56
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.250,00	518,11	41,45
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5.105,00	5.104,94	100,00
		4440	Odpisy na ZFSS	4.192,00	4.191,36	99,98
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.739,00	3.738,31	99,98
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	21.787,00	21.469,00	98,54
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21.787,00	21.469,00	98,54
		85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. społeczne i zdrowotne	698.979,00	667.326,92	95,47
		3110	Świadczenia społeczne	698.979,00	667.326,92	95,47
		85215	Dodatki mieszkaniowe	241.500,00	241.498,88	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	241.500,00	241.498,88	100,00
		85216	Zasiłki stałe	151.238,00	142.489,56	94,22
		3110	Świadczenia społeczne	151.238,00	142.489,56	94,22
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	614.816,80	583.525,52	94,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	402.793,80	389.018,06	96,58
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36.156,00	31.534,69	87,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79.165,00	76.440,59	96,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12.796,00	10.656,48	83,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.900,00	4.900,00	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.250,10	12.250,10	100,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	200,00	186,20	93,10
		4260	Zakup energii	13.147,83	13.147,83	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	1.800,00	1.387,28	77,07
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	615,00	76,88
		4300	Zakup usług pozostałych	15.290,02	12.353,38	80,79
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1.432,58	1.432,58	100,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.800,00	2.103,43	75,12
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7.193,61	7.193,61	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.000,00	2.436,11	81,20
		4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	412,04	41,20
		4440	Odpisy na ZFŚS	13.928,00	13.083,74	93,94
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.440,00	1.620,00	66,39
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.000,00	30,54	3,05
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.723,86	2.723,86	100,00
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	147.654,00	133.714,91	90,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93.362,60	84.794,31	90,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.167,40	7.167,40	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16.344,71	14.863,40	90,94
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.619,02	2.569,57	98,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17.025,27	13.186,01	77,45
		4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	160,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7.140,00	7.140,00	100,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	3.835,00	3.834,22	99,98
		85295	Pozostała działalność	1.031.977,00	922.377,98	89,38
		2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	4.819,60	4.819,60	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	750.456,00	723.505,40	96,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92.439,50	54.775,93	59,26
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.151,50	6.151,30	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16.128,00	9.536,12	59,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.756,40	1.639,49	59,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38.908,00	33.244,00	85,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36.526,34	16.548,30	45,31
		4260	Zakup energii	3.658,39	3.658,39	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58.263,33	49.402,25	84,79

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	6:5
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	11.400,00	10.971,83	96,24
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.581,58	1.581,58	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.128,95	208,95	9,81
		4430	Różne opłaty i składki	1.118,96	718,96	64,25
		4440	Odpisy na ZFŚS	1.748,00	1.747,27	99,96
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	690,01	690,01	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.202,44	3.178,60	99,26
15.	853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	224.177,64	223.614,29	99,75
		85395	Pozostała działalność	224.177,64	223.614,29	99,75
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	42.473,60	41.924,19	98,71
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69.893,90	69.893,90	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22.179,09	22.179,09	100,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.848,15	1.848,15	100,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108,81	108,81	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51,95	51,95	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.738,80	7.738,80	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	455,61	455,61	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8,32	8,32	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	1.240,00	1.240,00	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	73,01	73,01	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	339,74	339,74	100,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	12.401,86	12.401,86	100,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	730,14	730,14	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	161,84	148,10	91,51
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14.207,09	14.207,09	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	836,42	836,42	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	40.806,83	40.806,63	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	2.402,42	2.402,42	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	125,45	125,45	100,00
		4447	Odpisy na ZFŚS	1.550,34	1.550,34	100,00
		4449	Odpisy na ZFŚS	91,27	91,27	100,00
		4747	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.795,65	1.795,65	100,00
		4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	105,72	105,72	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	374,54	374,54	100,00
		4757	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.056,04	2.056,04	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5 7
1	2	3	4	5	6	7
		4759	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	121,05	121,05	100,00
16.	854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	618.679,00	583.380,27	94,29
		85401	Świetlice szkolne	218.962,00	218.958,57	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	172.221,00	172.220,20	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.136,00	14.135,42	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28.058,00	28.057,45	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.547,00	4.545,50	99,97
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej	61.400,00	59.392,64	96,73
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3.800,00	3.800,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	160,00	158,55	99,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26,00	25,73	98,96
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.850,00	5.850,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.930,00	1.986,75	67,81
		4300	Zakup usług pozostałych	48.264,00	47.210,00	97,82
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	70,00	61,61	88,01
		85415	Pomoc materialna dla uczniów	332.149,00	298.861,06	89,98
		3240	Stypendia dla uczniów	300.929,00	281.199,00	93,44
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	31.220,00	17.662,06	56,57
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	5.268,00	5.268,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	604,00	604,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	98,00	98,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.000,00	4.000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	474,83	474,83	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	91,17	91,17	100,00
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	900,00	900,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	900,00	100,00
17.	900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.478.314,00	2.295.886,30	92,64
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1.498.000,00	1.397.681,88	93,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.000,00	13.027,86	93,06
		4300	Zakup usług pozostałych	30.000,00	24.128,21	80,43
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	154.592,00	69.371,39	44,87
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.250.000,00	1.244.794,42	99,58
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	49.408,00	46.360,00	93,83

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		90002	Gospodarka odpadami	125.000,00	116.463,47	93,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	4.975,16	99,50
		4300	Zakup usług pozostałych	120.000,00	111.488,31	92,91
		90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	48.000,00	41.105,25	85,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.000,00	19.794,75	94,26
		4300	Zakup usług pozostałych	27.000,00	21.310,50	78,93
		90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	6.000,00	1.586,00	26,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	1.586,00	52,87
		90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	106.200,00	86.555,60	81,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.000,00	-	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	-	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	2.350,00	78,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18.500,00	15.615,80	84,41
		4300	Zakup usług pozostałych	66.200,00	59.704,25	90,19
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3.000,00	600,00	20,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00	1.828,00	60,93
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.000,00	241,39	24,14
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	10.300,00	6.216,16	60,35
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	600.000,00	557.976,57	93,00
		4260	Zakup energii	260.000,00	251.209,08	96,62
		4270	Zakup usług remontowych	24.000,00	22.249,63	92,71
		4300	Zakup usług pozostałych	316.000,00	284.517,86	90,04
		90095	Pozostała działalność	95.114,00	94.517,53	99,37
		4300	Zakup usług pozostałych	25.114,00	24.522,00	97,64
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70.000,00	69.995,53	99,99
18.	921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3.021.931,00	2.844.337,98	94,12
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1.126.840,00	1.067.768,45	94,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000,00	29.280,00	58,56
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	418.601,00	418.601,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	658.239,00	619.887,45	94,17
		92116	Biblioteki	1.190.700,00	1.090.700,00	91,60
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1.090.700,00	1.090.700,00	100,00

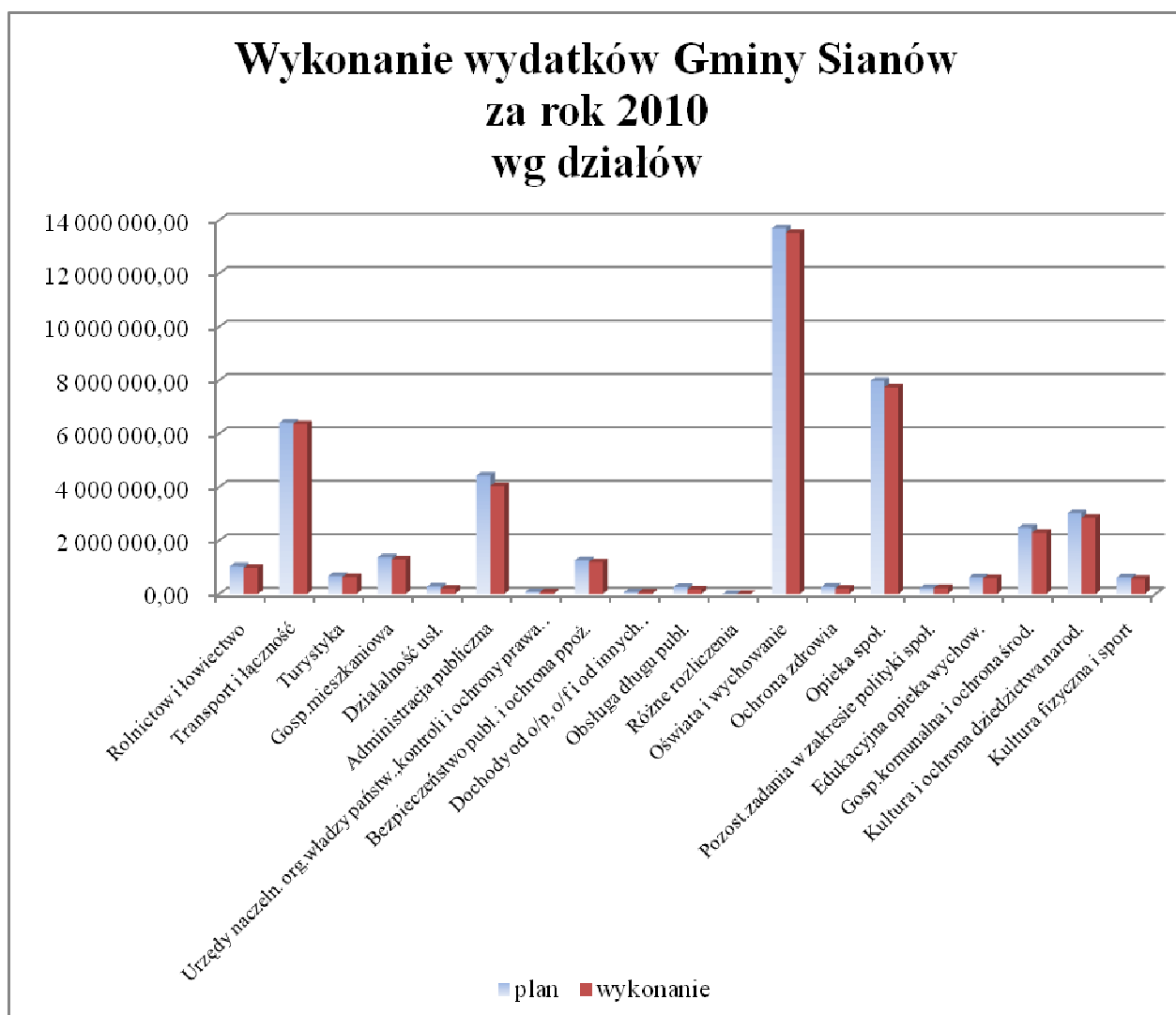
Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	6:5
		6220	Dotacje celowe z budżetu na fin. lub dofin. kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest. innych jednostek sektora fin.publ.	100.000,00	-	-
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	150.000,00	134.880,00	89,92
		2720	Dotacje celowe z budżetu na fin. lub dofin. prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezal. do sektora fin.publ.	135.000,00	134.880,00	99,91
		4300	Zakup usług pozostałych	15.000,00	-	-
		92195	Pozostała działalność	554.391,00	550.989,53	99,39
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13.750,00	13.748,03	99,99
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1.840,00	1.840,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64.200,00	63.897,40	99,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49.910,00	47.005,09	94,18
		4300	Zakup usług pozostałych	259.100,00	259.006,80	99,96
		4430	Różne opłaty i składki	163.991,00	163.985,28	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	300,00	298,06	99,35
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.300,00	1.208,87	92,99
19.	926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	614.720,00	557.368,09	90,67
		92601	Obiekty sportowe	94.500,00	69.662,73	73,72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.000,00	15.000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17.500,00	13.228,93	75,59
		4260	Zakup energii	14.000,00	13.146,18	93,90
		4270	Zakup usług remontowych	893,00	764,57	85,62
		4300	Zakup usług pozostałych	37.399,00	18.483,19	49,42
		4430	Różne opłaty i składki	208,00	205,78	98,93
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9.500,00	8.834,08	92,99
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	267.220,00	252.345,17	94,43
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	185.000,00	185.000,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10.000,00	4.850,00	48,50
		3240	Stypendia dla uczniów	11.000,00	10.950,00	99,55
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.200,00	1.200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43.000,00	42.752,21	99,42
		4300	Zakup usług pozostałych	15.020,00	5.592,96	37,24
		4430	Różne opłaty i składki	2.000,00	2.000,00	100,00

Lp.	Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		92695	Pozostała działalność	253.000,00	235.360,19	93,03
		4260	Zakup energii	3.000,00	1.962,70	65,42
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250.000,00	233.397,49	93,36
			OGÓLEM:	44.731.331,31	42.924.538,86	95,96

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Jak wynika z powyższego zestawienia plan wydatków budżetowych został wykonany w 95,96 %.

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 **31.556.021,31 zł**. Wydatki te stanowiły 70,55 % ogólnej kwoty planowanych wydatków. Wykonanie zaś wynosiło **30.256.229,68 zł** i stanowiło 70,49 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków.

Zgodnie z przyjętymi zasadami budżetowymi wydatki bieżące stanowiły:

1. wynagrodzenia /osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne/, które zaplanowano w kwocie 11.418.124,28 zł., wykonanie wyniosło 11.265.034,48 zł., tj. 98,65%;
2. pochodne od wynagrodzeń tj. składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, składki na Fundusz Pracy i PFRON, zaplanowano w kwocie 2.066.250,26 zł., wykonano kwotę 2.014.678,46 zł., co stanowiło 97,50% planu;
3. pozostałe wydatki zaplanowano w wysokości 18.071.646,77 zł., natomiast wykonanie wyniosło 16.976.516,74 zł., tj. plan został wykonany w 93,94 % .

Z ogólnej wykonanej kwoty pozostałych wydatków między innymi przypadło na:

1. utrzymanie dróg publicznych	298.029 zł,
2. utrzymanie urządzeń melioracyjnych	57.640 zł,
3. oświetlenie ulic - energia	557.977 zł,
4. dotacje dla jednostek sektora publicznego, w tym:	994.276 zł,
- ZB ABK - 974.276 zł,	
- GWiK - 0 zł,	
- ROEE - 20.000 zł,	
5. gospodarkę gruntami	60.945 zł,
6. ochotnicze straże pożarne	143.570 zł,
7. opracowania geodezyjne i kartograficzne	152.141 zł,
8. przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii	200.383 zł,
9. bieżące oświaty /bez wynagrodzeń i pochodnych/	2.600.537 zł,
10. dowożenie uczniów do szkół	527.281 zł,
11. kolonie i zimowiska	59.393 zł,
12. dotacje dla stowarzyszeń	475.953 zł,

13. jednostki pomocnicze	119.116 zł,
14. odsetki od kredytów	164.481 zł,
15. utrzymanie Urzędu Gminy i Miasta /bez wynagrodzeń i pochodnych/	893.565 zł,
16. utrzymanie Rady Miejskiej	180.478 zł,
17. wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i inkasentów	49.783 zł,
18. dodatki mieszkaniowe	241.499 zł,
19. utrzymanie MOPS /bez wynagrodzeń, pochodnych i świadczeń/	380.519 zł,
20. świadczenia społeczne	6.176.535 zł,
21. utrzymanie Biblioteki /dotacja/	1.090.700 zł,
22. promocja	550.990 zł,
23. stypendia i inne formy pomocy uczniom	298.861 zł.

W realizacji wydatków bieżących szczególne miejsce zajmuje realizacja planu wydatków jednostek pomocniczych. Na planowaną kwotę 119.679 zł., zrealizowano **119.115,94 zł.**

Szczegółowe dane dotyczące wykonania planu finansowego jednostek pomocniczych w 2010 rok zawarto w poniższym zestawieniu.

Lp	Jednostka Pomocnicza	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	Wyszczególnienie
1.	BIELKOWO	4.161,00	4.157,77	1. Dostawka pod barek-światlica- 640,00 2. Wkładka do zamku- światlica -20,00 3. Zakup kosiarki – 2 500,00 4. Choinka dla dzieci – 296,91 5. Zakup kwiatów – 200,00 6. Sprzątanie świata – 199,93 7. Paliwo, smar, żyłka do kosiarki – 300,93
2.	DĄBROWA	5.656,00	5.646,69	1. Sprzątanie ziemi – 200,40 2. Dzień dziecka – 763,45 3. Dożynki wiejskie – 2 127,65 4. Choinka dla dzieci – 1360,00 5. Sprzęt przeciwpożarowy -994,89 6. Sprzątanie świata – 200,30
3.	GORZEBĄDZ	1.818,00	1.817,96	1. Choinka dla dzieci – 669,18 2. Światlica wyposażenie -111,55 3. Choinka dla dzieci – 1037,23

Lp.	Jednostka Pomocnicza	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	Wyszczególnienie
4.	GRABÓWKO	2.505,00	2.505,00	1. Sprzątanie ziemi -73,50
				2. Dzień dziecka- 430,83
				3. Zakup kosi mechanicznej- 878,25
				4. Zakup tarcicy na ławki i stoły – 140,91
				5. Piasek do piaskownicy – 122,00
				6. Koszenie- paliwo - 120,59
				7. Świetlica środki czystości – 94,95
				8. Sprzątanie świata – 70,00
				9. Spotkania mieszkańców – 97,97
				10. Choinka dla dzieci – 476,00
5.	IWIĘCINO	5.252,00	5.252,00	1. Paczki na choinkę dla dzieci – 1003,56
				2. Świetlica – garnki, szklanki – 503,47
				3. Świetlica –środk czystości – 150,95
				4. Nagrody – konkurs – 270,75
				5. Sprzątanie świata – 95,99
				6. Impreza dla mieszkańców – 657,50
				7. Koszenie- paliwo – 204,07
				8. Impreza dla dzieci – 307,46
				9. Wycieczka dla mieszkańców – 1000,00
				10.Świetlica – remont -557,69
				11.Świetlica –naczynia, łyżki- 500,56
6.	KARNIESZEWICE	8.200,00	8.200,00	1. Imprezy dla mieszkańców – 942,49
				2. Konkursy, turnieje – 244,76
				3. Ogrodzenie – 407,88
				4. grabie do liści – 40,00
				5. zakup roślin -1497,20
				6. koszenie –paliwo – 177,78
				7. Części do kosiarki – 410,01
				8. Wyposażenie świetlicy – 174,00
				9. Wycieczka dla mieszkańców – 2000,00
				10. Sprzątanie świata – 60,20
				11. Sprzątanie ziemi- 60,05
				12.Dzień dziecka- 349,89
				13. Choinka dla dzieci- 426,57
				13. Konewka, nożyce zakup – 187,47
				14.Dożynki wiejskie- 1 182,15
15. materiały biurowe -39,55				
7.	KĘDZIERZYN	1.555,00	1.555,00	1. Świetlica –krzesła – 661,00
				2. Świetlica –remont – 894,00
8.	KLESZCZE	3.434,00	3.422,15	1. Turniej tenisa stołowego – 181,16
				2. Zakup kwiatów – 200,06
				3. Sprzątanie Świata – 59,79
				4. Zakup kosi spalinowej – 1100,00
				5. Sprzątanie ziemi- 47,99
				6.Świetlica, zakup opału – 400,16
				7.Koniec roku szkolnego-nagrody- 143,00
				8. Imprezy dla mieszkańców – 1289,99

Lp.	Jednostka Pomocnicza	Plan na 2010	Wykonanie 2010	Wyszczególnienie
9.	KŁOS	3.616,00	3.612,18	1. Imprezy dla mieszkańców – 200,02
				2. Zakup kwiatów – 199,98
				3. Zakup nożyc spalinowych – 1 590,08
				4. Koszenie-paliwo – 378,00
				5. Dożynki wiejskie- 1244,10
10.	MASZKOWO	3.333,00	3.332,95	1. Dzień dziecka - 1182,56
				2. Wyposażenie, zajęcia dla dzieci na świetlicy – 411,01
				3. Koszenie- paliwo – 200,61
				4. Zakup i montaż siatki ochronnej na boisko – 1040,15
				5. Zakup kosiarki spalinowej- 498,62
11.	MOKRE	2.202,00	2.194,02	1. Świetlica – farby, roleta – 269,06
				2. Remont świetlicy -950,90
				3. Imprezy dla mieszkańców- 266,21
				4. Dzień dziecka – 708,25
12.	OSIEKI	6.787,00	6.776,57	1. Choinka dla dzieci – 1 695,47
				2. Konkursy, nagrody – 300,00
				3. Sprzątanie świata – 47,85
				4. Dzień dziecka – 250,00
				5. Artykuły biurowe – 115,55
				6. Wycieczka dla mieszkańców – 4367,70
13.	RATAJKI	2.120,00	2.118,44	1. Choinka dla dzieci - 504,10
				2. Zakup odkurzacza- 420,00
				3. Imprezy dla mieszkańców- 1 194,34
14.	RZEPKOWO	3.798,00	3.798,00	1. Materiały biurowe - świetlica– 249,95
				2. Imprezy dla mieszkańców – 1 803,74
				3. Dzień dziecka – 190 ,00
				4. Kosa spalinowa, smar – 1 205,00
				5. Kłódka do świetlicy – 44,97
				6. Sprzątanie Świata , ziemi– 304,34
15.	SIECIEMIN	5.676,00	5.665,41	1. Sprzątanie Świata -128,46
				2. Koszenie- paliwo – 501,28
				3. Zakup kosiarki spalinowej – 1 176,97
				4. Zakup kosiarki – 1 914,98
				5. Części do kosiarki – 111,61
				6. Imprezy dla mieszkańców - 1054,87
				7. Zakup nawozu-wapno -645,00
				8. Sprzątanie ziemi – 132,24
16.	SIERAKOWO	3.818,00	3.817,25	1. Zakup kwiatów – 510,53
				2. Zakup kosiarki – 888,01
				3. Koszenie- paliwo – 95,00
				4. Zakup siłownika do maszyny -550,00
				5. Mikołajki dla dzieci -802,71
				6. Stół do tenisa-świetlica- 971,00
17.	SKWIERZYNKA	4.040,00	4.039,68	1. Dowóz mieszkańców na wybory – 500,00
				2. Zakup gier na świetlicę – 644,01
				3. Świetlica - krzesła – 1950,00
				4. Świetlica - środki czyst. – 48,45
				5. Koszenie paliwo, roundup- 93,23
				6. Mikołajki dla dzieci – 803,99

Lp.	Jednostka Pomocnicza	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	Wyszczególnienie
18.	SKIBNO	12.220,00	12.170,23	1. Koszenie- paliwo – 256,40 2. Imprezy dla dzieci– 375,02 3. Zakup zestawu nagłośnienia.-1 800,00 4. Sprzęt sportowy-klub sport. – 2 729,00 5. Ogrodzenie koszy na śmieci – 527,00 6. Zakup piaskownic – 1 699,61 7. Imprezy dla mieszkańców – 828,57 8. Zakup kwiatów – 508,45 9. Dzień dziecka- 1347,83 10. Wycieczka dla mieszkańców -1000,00 11. Otwarcie świetlicy – 1098,35
19.	SOWNO	2.565,00	2.565,00	1. Zakup namiotu – 1440,50 2. Sprzątanie świata – 400,70 3. Koszenie-paliwo – 159,98 4. Paczki dla dzieci -563,82
20.	SUCHA KOSZALIŃSKA	6.323,00	7.472,79	1. Imprezy dla dzieci -223,54 2. Świetlica- środk. czyst.- 61,95 3. Zakup kwiatów-280,47 4. Części do kosi spalinowej- 53,67 5. Dzień dziecka – 296,35 6. Imprezy dla mieszkańców - 4 282,84 7. Koszenie –paliwo -316,03 8. Świetlica doposażenie- 479,96 9. Zakup pieca na świetlicę – 1431,98 10. Zakup łopaty do śniegu – 46,00
		+ 1.500,00		
		= 7.823,00		
21.	SZCZEGGLINO	4.727,00	4.632,36	1. Impreza dla dzieci – 1 737,42 2. Zakup żyłki do kosiarki - 50,00 3. Koszenie-paliwo - 104,04 4. Imprezy dla mieszkańców - 740,91 5. Zakup tablicy informacyjnej -1999,99
22.	SZCZEGGLINO NOWE	1.252,00	1.252,00	1. Dzień dziecka - 409,45 2. Dzień seniora – 441,55 3. Paczki na Mikołaja – 401,00
23.	WĘGORZEWO	4.888,00	4.887,12	1. Materiały Biurowe- 375,45 2. Świetlica –mat. do konserwacji-486,25 3. Zakup kwiatów, donic- 332,42 4. Imprezy dla mieszkańców – 1623,22 5. Dzień dziecka – 437,80 6. Koszenie- paliwo – 117,20 7. Świetlica –doposażenie- 1226,14 8. Paczki – mikołaj dla dzieci -291,64
24.	WIERCISZEWO	5.070,00	5.069,50	1. Imprezy dla dzieci – 2306,08 2. Imprezy dla mieszkańców – 109,52 3. Zakup kwiatów – 79,99 4. Sprzątanie Świata – 45,71 5. Świetlica, doposażenie kuchni- 1 598,60 6. Świetlica remont- 929,60

Lp.	Jednostka Pomocnicza	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	Wyszczególnienie
25.	OSIEDLE NR 1	4.160,00	4.159,80	1.Imprezy dla dzieci- 414,11
				2.Wycieczki dla dzieci – 135,00
				3. Dzień latawca dla dzieci – 265,43
				4. Święto pieczonego ziemniaka – 950,83
				5. Wigilia dla mieszkańców -1108,82
				6. Wycieczka dla dorosłych – 1000,00
				7. Artykuły papiernicze- 285,61
26.	OSIEDLE NR 2	3.993,00	3.986,89	1.Imprezy dla mieszkańców – 437,78
				2. Imprezy dla dzieci – 906,62
				3.Wycieczki dla mieszkańców -1535,00
				4. Wigilia dla mieszkańców – 1107,49
27.	OSIEDLE NR 3	5.010,00	5.009,18	1.Wycieczki osiedlowe – 3 572,66
				2.Wigilia dla mieszkańców – 1236,52
				3. Imprezy dla dzieci – 200,00
RAZEM:		119.679,00	119.115,94	

Źródło: Obliczenia własne na podstawie ewidencji księgowej.

III.1.2 Wydatki majątkowe (inwestycyjne)

W uchwale budżetowej przyjęto do realizacji zadania inwestycyjne na łączną kwotę 15.837.940 zł, co stanowiło 36,04 % ogólnej kwoty planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian w planie inwestycyjnym, na koniec roku wydatki inwestycyjne po stronie planu wynosiły 13.175.310 zł, co stanowiło 29,45 % ogólnej kwoty planowanych wydatków.

W 2010 roku poniesiono nakłady inwestycyjne w wysokości 12.668.309,18 zł, co stanowiło 29,51 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków. Natomiast stopień wykonania planu w omawianym przypadku wyniósł 96,15 %

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

Tabela.3.5

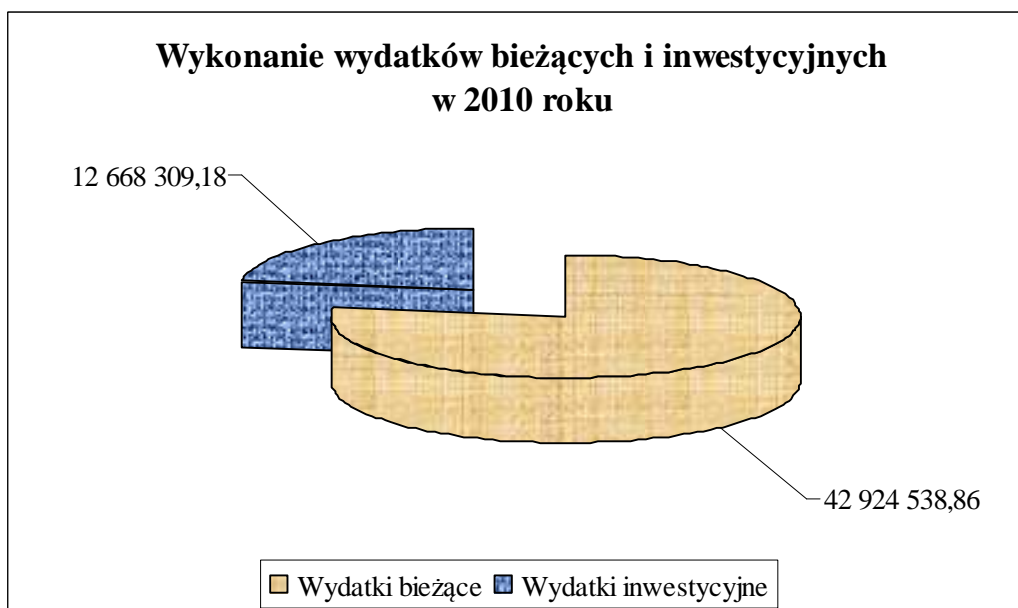
Wykaz wydatków inwestycyjnych na 2010 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
10			Rolnictwo i łowiectwo	630 000,00	586 304,70	93,06
	1010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	630 000,00	586 304,70	93,06
		6050	Modernizacja istniejącej sieci wodociągowej	30 000,00	19 156,32	63,85
		6057	Zwodociągowanie Gminy Sianów I etap	0,00	0,00	0,00
		6059	Maszkowo	400 000,00	377 623,90	94,41
		6057	Zwodociągowanie Gminy Sianów II etap Kłos	0,00	0,00	0,00
		6059		200 000,00	189 524,48	94,76
600			Transport i łączność	6 076 000,00	6 032 820,32	99,29
	60014		Drogi publiczne powiatowe	4 800 000,00	4 768 537,15	99,34
		6050	Przebudowa i remont drogi powiatowej 03962 Sianów - Nadbór - I etap remont drogi na odcinku Sianów - Ratajki	4 800 000,00	4 768 537,15	99,34
	60016	6050	Drogi publiczne gminne	1 269 000,00	1 257 467,36	99,09
		6050	Budowa drogi gminnej w Osiekach ul.Jaśminowa - I etap parking	40 000,00	37 030,21	92,58
		6050	Budowa dróg w Sianowie - ul.Spokojna	390 000,00	387 967,90	99,48
		6050	Budowa chodnika przy ul.Węgorzewskiej w Sianowie	265 000,00	262 822,40	99,18
		6050	Budowa ciągu pieszo-jezdnego ul.Łużycka - Słowackiego	168 000,00	167 630,26	99,78
		6050	Budowa dróg w Sianowie - ul.Bukowa - II etap	165 000,00	163 843,61	99,30
		6050	Przebudowa nawierzchni ul.Kopernika w Sianowie wraz z lokalizacją miejsc postojowych - PT i wykonanie	142 000,00	141 633,24	99,74
		6050	Utwardzenie terenu przy ul.Słowackiego w Sianowie	31 000,00	30 025,65	96,86
		6050	Przebudowa chodników przy ul.Lutyków w Sianowie	54 000,00	53 155,09	98,44
		6060	Zakup wiat przystankowych	14 000,00	13 359,00	95,42
	60095		Pozostała działalność	7 000,00	6 815,81	97,37
		6050	Zagospodarowanie terenu przy kinie "Zorza" w Sianowie - I etap	7 000,00	6 815,81	97,37
630			Turystyka	658 170,00	611 294,74	92,88
	63095		Pozostała działalność	658 170,00	611 294,74	92,88
		6050	Rekreacyjny szlak edukacyjno-ekologiczny Jezioro Topiele - Szczeglino	165 536,00	164 403,46	99,32
		6057	Rekreacyjno-turystyczne centra wsi	185 100,00	185 100,00	100,00
		6059		214 900,00	209 267,60	97,38
		6050	Place zabaw i rekreacji - urządzenie placu zabaw w Dąbrowie	22 634,00	22 633,68	100,00
		6050	Plac zabaw w Sownie	30 000,00	29 890,00	99,63
		6050	Plac zabaw w Skwierzynie	40 000,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	120 000,00	104 651,13	87,21
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70 000,00	57 101,20	81,57
		6060	Nabycie na mienie komunalne działki Nr 50/20 w o.Karnieszewice	14 823,00	14 823,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu 6:5
1	2	3	4	5	6	7
		6060	Nabycie na mienie komunalne dz. 46/4 i 46/5 o.Sucha Koszal. /39.283 zł/, dz. 109/1 o.Maszkowo /12.898 zł/, dz. 104/1 o.6 m.Sianowa /2.996 zł/	55 177,00	42 278,20	76,62
	70095		Pozostała działalność	50 000,00	47 549,93	95,10
		6050	Zagospodarowanie terenu nieruchomości przy ul.Koszalińskiej 13 w Sianowie	50 000,00	47 549,93	95,10
710			Działalność usługowa	62 000,00	31 272,57	50,44
	71035		Cmentarze	62 000,00	31 272,57	50,44
		6050	Wykonanie kolumbarium na cmentarzu w Sianowie	40 000,00	11 590,00	28,98
		6050	Przebudowa zaplecza kaplicy na cmentarzu w Sianowie na sanitariat	22 000,00	19 682,57	89,47
750			Administracja publiczna	97 100,00	86 571,73	89,16
	75023		Urzędy gmin	97 100,00	86 571,73	89,16
		6050	Monitoring wizyjny Sianów	65 000,00	58 468,73	89,95
		6060	Zakup sprzętu elektronicznego	32 100,00	28 103,00	87,55
754			Bezp.publiczne i ochrona przeciwpożarowa	606 700,00	592 864,83	97,72
	75416		Straż Miejska	86 700,00	84 464,81	97,42
		6060	Zakup sprzętu komputerowego	4 500,00	2 620,00	58,22
		6060	Zakup masztu do fotoradaru	80 000,00	79 680,81	99,60
		6060	Zakup radiotelefonów	2 200,00	2 164,00	98,36
	75495		Pozostała działalność	520 000,00	508 400,02	97,77
		6050	Poprawa skuteczności prowadzenia akcji ratowniczych poprzez wdrożenie systemu zarządz.kryzys.wraz z modernizacją budynku i wyposażeniem OSP w Sianowie	500 000,00	488 400,02	97,68
		6050	Zakup samochodu ratowniczo- gaśniczego dla PSP	20 000,00	20 000,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	1 895 000,00	1 862 007,80	98,26
	80101		Szkoły podstawowe	532 000,00	507 193,60	95,34
		6050	Budowa hali sportowej w SP Nr 2 w Sianowie	500 000,00	475 372,57	95,07
		6050	Sanitariaty w SP w Szczeglinie	32 000,00	31 821,03	99,44
	80104		Przedszkola	63 000,00	62 220,00	98,76
		6050	Rozbudowa przedszkola gminnego w Sianowie PT	63 000,00	62 220,00	98,76
	80110		Gimnazja	1 050 000,00	1 045 374,37	99,56
		6050	Odbudowa Gimnazjum Gminnego po pożarze	1 050 000,00	1 045 374,37	99,56
	80195		Pozostała działalność	250 000,00	247 219,83	98,89
		6057	Przebudowa pomieszczeń gospodarczych na świetlicę w Dąbrowie	100 000,00	100 000,00	100,00
		6059		85 000,00	84 999,83	100,00
		6050	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	65 000,00	62 220,00	95,72
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 524 000,00	1 430 521,34	93,87
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 454 000,00	1 360 525,81	93,57
		6057	Zakończenie procesu zwodociągowania i skanalizowania m.Sianów: ul.Lutyków oraz ul.Węgorzewska	1 250 000,00	1 244 794,42	99,58
		6050	Kanalizacja Zachód	100 000,00	20 449,99	20,45
		6050	Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków	10 000,00	6 380,00	63,80

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
		6050	Monitorowanie przepompowni ścieków	15 592,00	15 591,60	100,00
		6050	Przebudowa przyłącza kanalizacji sanitarnej przy ul.Dworcowej w Sianowie	14 000,00	12 919,80	92,28
		6050	PT Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej przy ul.Tylnej w Sianowie	15 000,00	14 030,00	93,53
		6060	Zakup samochodu dostawczego	49 408,00	46 360,00	93,83
	90095		Pozostała działalność	70 000,00	69 995,53	99,99
		6050	Rewitalizacja przyrodnicza i techniczna parku miejskiego w Sianowie	70 000,00	69 995,53	99,99
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 226 840,00	1 067 768,45	87,03
	92109		Dom i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 126 840,00	1 067 768,45	94,76
		6057	Budowa świetlicy wiejskiej w Skibnie	418 601,00	418 601,00	100,00
		6059		658 239,00	619 887,45	94,17
		6050	Rozbudowa świetlic wiejskich - WC - Węgorzewo, Grabówko, Bielkowo - PT	50 000,00	29 280,00	58,56
	92116		Biblioteki	100 000,00	0,00	0,00
		6220	Zmiana systemu ogrzewania w budynku kina w Sianowie	100 000,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	259 500,00	242 231,57	93,35
	92601		Obiekty sportowe	9 500,00	8 834,08	92,99
		6050	Zakup i montaż wiat - zadaszeń na Stadionie Miejskim	9 500,00	8 834,08	92,99
	92695		Pozostała działalność	250 000,00	233 397,49	93,36
		6050	Zagospodarowanie terenu - Sianów, ul.Mickiewicza - skatepark	150 000,00	149 925,36	99,95
		6050	Budowa budynku stanowiącego zaplecze socjalno-sanitarne dla obiektu sportowego w ramach zespołu urządzeń sportowych wraz z instalacją kanalizacji sanitarnej w Sownie	100 000,00	83 472,13	83,47
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.000,00	20.000,00	100,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	20.000,00	20.000,00	100,00
		6300	Dotacja dla Gminy Wilków na wydatki związane z usuwaniem szkód wyrządzonych przez powódź na drogach Gminy Wilków	20.000,00	20.000,00	100,00
			OGÓŁEM:	13 175 310,00	12 668 309,18	96,15

Źródło: Dane ze sprawozdań budżetowych



Źródło: Dane ze sprawozdania.

Omawiając wydatki poniesione przez gminę w 2010 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 2010 roku spłacono ogółem **1.644.460,30 zł** rat kredytów i pożyczek oraz **164.480,98 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 99,61 %, po stronie wydatków został wykonany w 99,61 %.

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 2010	Wykonanie 2010	% wykona nia planu 4:3	Plan na 2010	Wykonanie 2010	% wykona nia planu 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	314.068,35	314.068,35	100,0	314.068,35	314.068,35	100,0
01095	Pozostała działalność	314.068,35	314.068,35	100,0	314.068,35	314.068,35	100,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	103.886,00	103.879,83	100,0	103.886,00	103.879,83	100,0
75011	Urzędy Wojewódzkie	87.300,00	87.300,00	100,0	87.300,00	87.300,00	100,0
75056	Spis powszechny i inne	16.586,00	16.579,83	97,0	16.586,00	16.579,83	97,0
751	URZĘDY NCZALNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW.KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	78.981,00	59.814,00	75,7	78.981,00	59.814,00	75,7
75101	Urzędy naczelných organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	2.185,00	2.185,00	100,0	2.185,00	2.185,00	100,0
75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31.188,00	31.188,00	100,0	31.188,00	31.188,00	100,0
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	45.608,00	26.441,00	58,0	45.608,00	26.441,00	58,0
852	OPIEKA SPOŁECZNA	4.854.916,00	4.853.339,28	100,0	4.854.916,00	4.853.339,28	100,0
85203	Ośrodki wsparcia	239.674,00	239.674,00	100,0	239.674,00	239.674,00	100,0
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4.589.082,00	4.587.505,28	100,0	4.589.082,00	4.587.505,28	95,2
85213	Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia	9.700,00	9.700,00	100,0	9.700,00	9.700,00	100,0
85228	Usługi opiekuńcze	16.460,00	16.460,00	100,0	16.460,00	16.460,00	98,2
	OGÓŁEM:	5.351.851,35	5.331.101,46	99,6	5.351.851,35	5.331.101,46	99,6

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 i jedno gospodarstwo, tj.:

1. Zakład Budżetowy Administracji Budynków Komunalnych,
2. Gminne Wodociągi i Kanalizacja,
3. Regionalny Ośrodek Edukacji Ekologicznej.

Zakład Budżetowy Administracji Budynków Komunalnych w Sianowie				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1.	Przychody	2.989.300	2.923.779	97,8
2.	Wydatki	2.838.434	2.845.415	100,3
Gminne Wodociągi i Kanalizacja w Sianowie				
1.	Przychody	2.054.436	2.022.625	98,5
2.	Wydatki	2.041.969	1.967.082	96,3

W 2006 roku utworzone zostało przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Sianowie gospodarstwo pomocnicze o nazwie Regionalny Ośrodek Edukacji Ekologicznej. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego gospodarstwa pomocniczego przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2010	Wykonanie 2010	% wykonania planu
1	2	3	4
Przychody	26.966	26.966	100,0
Wydatki	26.958	26.966	100,0

W przychodach ogółem 20.000 zł stanowiła dotacja z budżetu, która była przeznaczona na edukację ekologiczną i koszty organizacyjne Regionalnego Ośrodka Edukacji Ekologicznej.

VI. PLANOWANA I WYKONANA NADWYŻKA, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Według stanu na dzień 31.12.2010 roku, budżet Gminy zamknął się deficytem w wysokości 3.516.258,00 zł. Planowano – po zmianach dokonanych w grudniu 2010 roku osiągnięcie deficytu w wysokości 3.949.559,71 zł.

Różnica 433.301,71 zł wynika z: niższych niż zaplanowano wydatków o:

- wydatki bieżące o 1.299.791,63 zł,
- wydatki majątkowe /inwestycyjne/ o 507.000,82 zł.

oraz z nie wykonania planowanych dochodów w wysokości 1.373.490,74 zł.

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

	Wyszczególnienie	Plan /po zmianach/	Wykonanie 2010
1	2	3	4
1.	Dochody	40.781.771,60	39.408.280,86
2.	Wydatki ogółem , w tym:	44.731.331,31	42.924.538,86
	- bieżące	31.556.021,31	30.256.229,68
	- majątkowe	13.175.310,00	12.668.309,18
3.	Nadwyżka/deficyt	-3.949.559,71	-3.516.258,00
4.	Finansowanie /5 – 6/	4.324.878,94	4.324.878,64
5.	Przychody ogółem w tym:	6.099.338,94	6.099.338,94
5.1.	- kredyty i pożyczki	4.000.000,00	4.000.000,00
5.2.	- spłata pożyczek udzielonych	130.000,00	130.000,00
5.3.	- nadwyżka z lat ubiegłych	1.721.303,54	1.721.303,54
5.4.	- inne źródła na pokrycie deficytu	248.035,40	248.035,40
6.	Rozchody ogółem , w tym:	1.774.460,00	1.774.460,00
6.1.	- spłaty kredytów i pożyczek	1.644.460,00	1.644.460,30
6.2.	- pożyczki udzielone	130.000,00	130.000,00

Wg stanu na dzień 31.12.2010 roku, Gmina Sianów posiadała dług publiczny w kwocie 7.163.191,75 zł, z tego:

- zaciągnięte kredyty i pożyczki 7.098.108,00 zł,
 - wymagalne zobowiązania 65.083,75 zł,
- /dotyczą ZB ABK i GWiK/

W porównaniu do roku poprzedniego, dług publiczny zwiększył się o 2.280.141,28 zł, głównie z tytułu zaciągniętego kredytu. Łączna kwota długu publicznego w Gminie Sianów

na koniec roku budżetowego wynosi 18,2 % wykonanych dochodów ogółem i w porównaniu do 2009 roku wskaźnik ten zwiększył się o 3,67 %.

Łączna kwota przypadających w 2010 roku spłat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi odsetkami w Gminie Sianów wynosiła 4,6 % 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 2010
Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W SIANOWIE**

Część opisowa do sprawozdania za 2010 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 2010 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 5.632,72 zł.
5. W sprawozdaniu RB-N wykazano należności w kwocie 18.213,26 zł, w tym wymagalne na sumę 10.957,80 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 2010 rok przedstawia się następująco:

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY I MIASTA SIANÓW
WYKONANIE ZA ROK 2010

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		% wykonania planu 4:3	
		Plan na 2010	Wykonanie 2010		
1	2	3	4	5	
1.	DOTACJA PODMIOTOWA	1 090 700,00	1 090 700,00	100,00	
2.	Środki otrzymane z UGIM w Sianowie	Dni Ziemi Sianowskiej	95 498,56	95 498,56	100,00
		Dożynki Powiatowe	23 000,00	23 000,00	100,00
		Jarmark Sianowski	6 000,00	6 000,00	100,00
		Projekt "Cudze chwalicie swego nie znacie"	19 900,00	19 900,00	100,00
		zwrot kosztów - wystawione noty obciążeniowe	28 238,48	28 238,48	100,00
3.	MGOPS w Sianowie	zwrot kosztów - wystawione noty obciążeniowe	5 470,33	5 470,33	100,00
4.	Środki otrzymane z zewnątrz	Starostwo Powiatowe Dożynki Powiatowe	25 000,00	25 000,00	100,00
		Dożynki Powiatowe-pozostałe	21 870,00	21 870,00	100,00
		Starostwo Powiatowe Jasełka Powiatowe	800,00	800,00	100,00
		Fundacja Nauk dla Środowisk projekt "Farbą Malowane"	2 598,00	2 598,00	100,00
		Fundacja Nauk dla Środowisk projekt "Jak pachnie łąka"	4 165,00	4 165,00	100,00
		Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	3 190,00	3 190,00	100,00
		Fundacja ORANGE	5 548,33	5 548,33	100,00
		Stowarzyszenie na rzecz roz. Wsi Sucha Koszal.	2 447,00	2 447,00	100,00
5.		CZYNSZE	11 536,72	11 536,72	100,00
		IMPREZY- Wynajem namiotu	10 700,00	10 700,00	100,00
		pozostałe	1 721,45	1 721,45	100,00
	RAZEM	1 358 383,87	1 358 383,87	100,00	

Sporządziła: Anna Łagodnicz-Pilarska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY I MIASTA SIANÓW
WYKONANIE ZA ROK 2010

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki		% wykonania planu 4:3
		Plan na 2010	Wykonanie 2010	
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia	311 800,00	311 792,23	100,00
2.	Inne wydatki osobowe	8 000,00	8 000,00	100,00
3.	Składki ZUS	49 917,00	49 916,14	100,00
4.	Składki na FP	6 817,50	6 817,50	100,00
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	183 217,00	183 216,23	100,00
6.	Zakup książek	14 514,50	14 514,17	100,00
7.	Energia	70 733,50	70 733,45	100,00
8.	Usługi remontowe	430 000,00	398 457,81	92,66
9.	Pozostałe usługi	254 268,37	244 620,93	96,21
10.	Podróże służbowe	7 067,00	7 066,82	100,00
11.	Różne opłaty i składki	11 046,50	11 046,13	100,00
12.	Odpis na ZFŚS	11 002,50	11 002,32	100,00
	RAZEM	1 358 383,87	1 317 183,73	96,97

Sporządziła: Anna Łagodnicz-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 31.12.2009 rok, wynosi **120.948.250 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 31.12.2009 r.	Struktura %
1	2	3	4
I.	Aktywa trwałe	113.020.697	93,45
1.	Rzeczowe aktywa trwałe	112.178.236	92,75
2.	Pozostałe aktywa trwałe	842.461	0,70
II.	Aktywa obrotowe	7.922.194	6,55
III.	Rozliczenia międzyokresowe	5.359	0,00
MAJĄTEK OGÓŁEM		120.948.250	100,00

W aktywach trwałych 70,2 % majątku stanowią grunty komunalne, natomiast budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej stanowią 26,3 %, inwestycje 1,4 %, pozostałe środki trwałe 1,3 %.

W strukturze aktywów obrotowych:

- należności i roszczenia stanowią 36,36 % i wyniosły 2.801.272 zł,
- środki pieniężne stanowią 64,03 % i wyniosły 5.072.947 zł,
- zapasy stanowią 0,61 % i wyniosły 47.975 zł

Tabela nr 2 *Aktywa trwałe Gminy Sianów*

Opis mienia wg grup rodzajowych	Wartość na dzień 01.01.2009 r.	Wartość na dzień 31.12.2009 r.
1	2	3
I. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	110.893.012	112.178.236
1. Grunty	79.868.587	79.330.356
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27.387.499	29.774.735
3. Pozostałe środki trwałe	1.516.945	1.488.316
4. Inwestycje /środki trwałe w budowie/	2.119.981	1.584.829
II. POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE	954.665	842.461
1. Należności długoterminowe	948.750	829.318
2. Wartości niematerialne i prawne	5.915	13.143
Razem aktywa trwałe	111.847.677	113.020.697

Tabela nr 3 *Wartość aktywów obrotowych Gminy Sianów*

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2009 r.	Stan na dzień 31.12.2009 r.
1	2	3
I. AKTYWA OBROTOWE	4.241.561	7.922.194
1. Zapasy: - materiały, towary	38.369	47.975
2. Należności i roszczenia	1.390.185	2.801.272
3. Środki pieniężne	2.813.007	5.072.947

Majątek w bezpośrednim zarządzie Gminy Sianów to:

a) rzeczowy majątek trwały:

- grunty o powierzchni 563 ha i wartości 79.330.356 zł, które znajdują się w granicach administracyjnych Gminy Sianów,
- pozostałe obiekty inżynierii wodnej /sieci wodno-kanalizacyjne/ o wartości netto 16.129.947 zł,
- budynki i lokale o wartości netto 2.692.285 zł,
- urządzenia techniczne i maszyny o wartości netto 384.022 zł,
- środki transportu o wartości netto 133.952 zł,
- pozostałe środki trwałe o wartości netto 219.757 zł;

b) pozostały majątek trwały:

- należności długoterminowe o wartości 829.318 zł,
- wartości niematerialne i prawne o wartości 13.143 zł;

c) majątek obrotowy:

- należności i roszczenia – 1.598.024 zł,
- środki pieniężne – 512.043 zł.

Sprzedaż nieruchomości w 2009 roku, stanowiących własność Gminy Sianów przedstawiała się następująco:

Lp.	Przedmiot sprzedaży	Ilość sprzedaży	Wartość sprzedaży /w zł – brutto/
1	2	3	4
1.	Działki budowlane	17	513.535,71
2.	Działki rolne	5	49.940,00
3.	Wykup użytkowania wieczystego na własność	1	3.637,10
4.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	12	8.933,80
5.	Lokale mieszkalne	11	105.617,70
6.	Lokale użytkowe	-	-
RAZEM:			681.664,31

Gmina Sianów posiadała na dzień 31.12.2009 roku 563 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 75,00 ha,
- drogi stanowiły 271,00 ha,
- lasy i grunty leśne stanowiły 24,00 ha,
- działki budowlane stanowiły 8,00 ha,
- cmentarze komunalne stanowiły 10,00 ha,
- działki w użytkowaniu wieczystym stanowiły 78,00 ha,
- działki zabudowane pod tereny przemysłowe stanowiły 19,00 ha,
- pozostałe grunty stanowiły 82,00 ha.

W roku 2009 nastąpiła zmiana w posiadaniu gruntów i tak:

Grunty orne – zmniejszyła się powierzchnia o 0,6112 ha, na skutek sprzedaży.

Działki budowlane – zmniejszyła się powierzchnia o 1,4491 ha, na skutek sprzedaży i nieodpłatnego przekazania „rencistów” na własność.

Drogi – zmniejszyła się powierzchnia o 0,0187 ha, na skutek sprzedaży.

Działki w użytkowaniu wieczystym – zmniejszyła się powierzchnia o 0,9358 ha, na skutek wykupu na własność przez użytkowników wieczystych.

Na dzień 31.12.2009 roku, wartość gruntów wynosiła 79.309.925,94 zł.

Majątek trwały Urzędu Gminy i Miasta w Sianowie wynosi **101.297.171 zł** i stanowi 98,0 % majątku trwałego Gminy ogółem.

W strukturze majątku trwałego Urzędu Gminy i Miasta Sianów aktywa rzeczowe wynoszą 99,2 %, a pozostałe aktywa rzeczowe 0,8 %.

W grupie aktywów rzeczowych grunty stanowią 79,0 %, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 18,7 %, inwestycje rozpoczęte 1,6 %, środki transportu 0,1%, urządzenia techniczne i inne środki trwałe 0,6 %.

Gmina nie posiada akcji ani udziałów w spółkach prawa handlowego.

Aktywa obrotowe Urzędu Gminy i Miasta Sianowa na 31.12.2009 r. wynoszą **2.110.066 zł** i w strukturze majątku obrotowego Gminy stanowią 26,6 %.

Majątek administrowany jest również przez Gminę w sposób pośredni poprzez:

- zakłady budżetowe realizujące 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	Gospodarstwo pomocnicze
1	2	3	4	5	6	7
<i>I.RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</i>	<i>4.420.978</i>	<i>185.933</i>	<i>6.114.860</i>	<i>28.848</i>	<i>958.402</i>	<i>14.506</i>
1. Grunty	-	-	20.430	-	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.157.645	7.201	5.872.134	-	915.522	-
3. Urządzenia techniczne i maszyny	189.099	111.008	95.523	28.848	19.428	9.161
4. Środki transportu	66.461	62.616	3.744	-	-	-
5. Inne środki trwałe	7.773	5.108	123.029	-	23.451	5.344
<i>II.POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
1. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-
<i>III.AKTYWA OBROTOWE</i>	<i>690.608</i>	<i>350.286</i>	<i>415.218</i>	<i>23.998</i>	<i>496.703</i>	<i>1.406</i>
OGÓŁEM MAJĄTEK:	5.111.586	536.219	6.530.078	52.846	1.455.105	15.911

Mieniem komunalnym Gminy Sianów dysponuje:

- Urząd Gminy i Miasta w Sianowie w 88,68 %,
- Jednostki oświatowe w 5,40 %,
- ZB ABK w Sianowie w 4,23 %,
- ZB GWiK w Sianowie w 0,44 %,
- MGOPS w Sianowie w 0,04 %,
- Instytucja kultury w 1,20 %,
- Gospodarstwo pomocnicze – ROEE w 0,01 %.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW
uzyskanych w 2009 r. z tytułu wykonania prawa własności i innych
praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania

Wyszczególnienie 1	Kwota 2
Sprzedaż gruntów na własność	578.747,21
Sprzedaż lokali mieszkalnych i użytkowych	91.525,70
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	167.805,00
Czynsze dzierżawne	50.909,00
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność	183.966,00
OGÓŁEM:	1.072.952,91