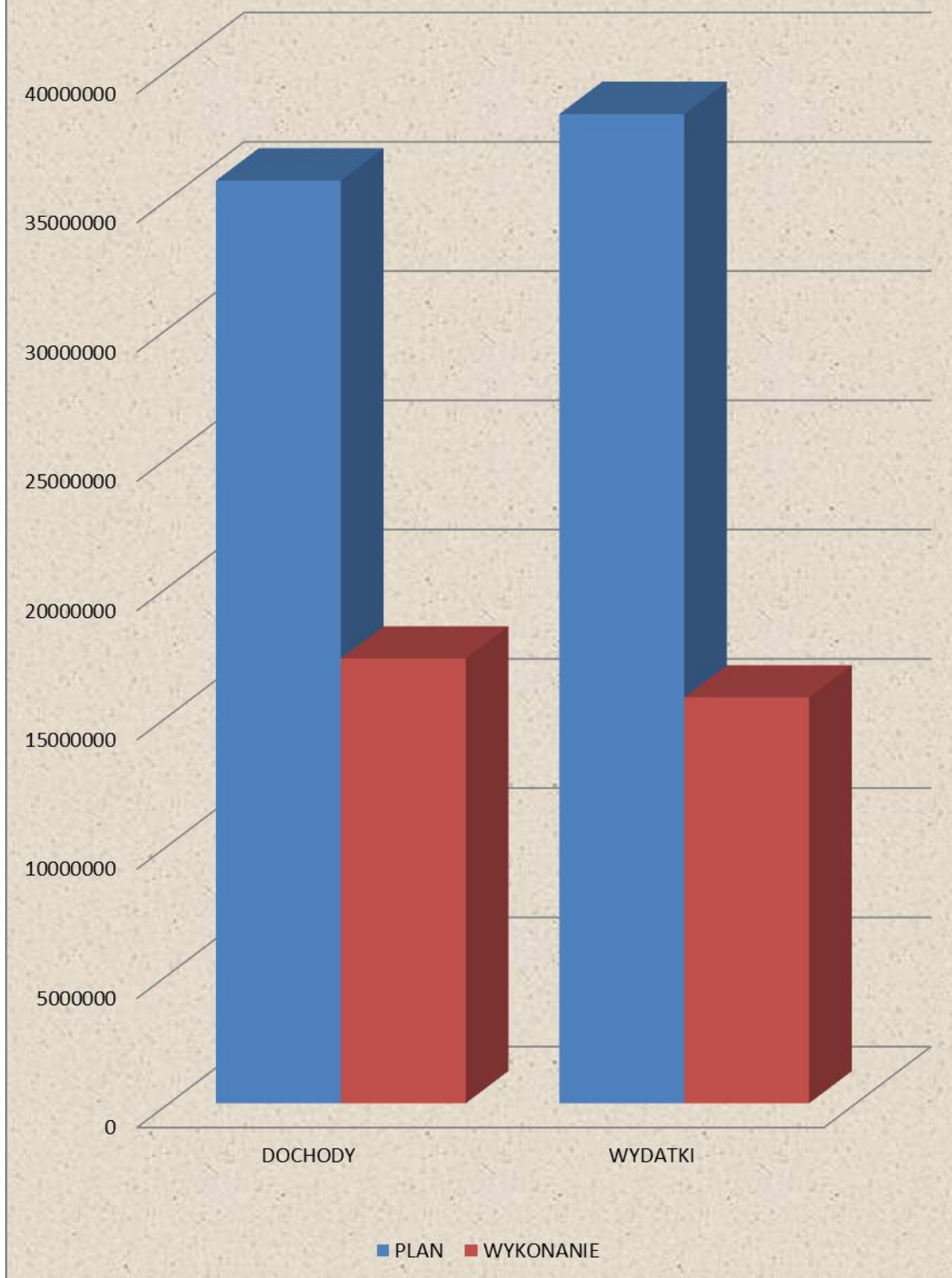


## BUDŻET GMINY MIASTA CZARNKÓW ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU



## CZEŚĆ OPISOWA

informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

Wprowadzony uchwałą Nr XV/115/2011 Rady Miasta w Czarnkowie  
z dnia 28 grudnia 2011 roku; budżet Miasta na 2012 rok wykazywał:

<b>po stronie dochodów</b>	<b>34.857.323 zł.</b>
- dochody bieżące	34.507.323 zł
- dochody majątkowe	350.000 zł
<b>po stronie wydatków</b>	<b>36.299.667 zł.</b>
- wydatki bieżące	32.475.667 zł
- wydatki majątkowe	3.824.000 zł
<b>planowany deficyt</b>	<b>1.442.344 zł.</b>

W okresie sprawozdawczym dokonanych zostało 8 zmian zawartych w:

1. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 111/2012 z dnia 18.01.2012 r.;
2. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 118/2012 z dnia 14.02.2012 r.;
3. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr XVII/124/2012 z dnia 29.02.2012 r.;
4. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 135/2012 z dnia 11.04.2012 r.;
5. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr XIX/135/2012 z dnia 26.04.2012 r.;
6. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr XX/142/2012 z dnia 31.05.2012 r.;
7. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 150/2012 z dnia 01.06.2012 r.;
8. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr XXI/151/2012 z dnia 26.06.2012 r.;

Wskazane powyżej zmiany spowodowały wzrost planowanych dochodów budżetowych o łączną kwotę 836.063 zł. oraz wzrost planowanych wydatków budżetowych o kwotę 1.965.154 zł.

Po dokonaniu zmian, budżet na 30.06.2012r. kształtował się w następujący sposób:

<b>PLANOWANE DOCHODY:</b>	<b>35.693.386 zł.</b>
- dochody bieżące	34.554.210 zł
- dochody majątkowe	1.139.176 zł
<b>PLANOWANE WYDATKI:</b>	<b>38.264.821 zł.</b>
- wydatki bieżące	32.875.173 zł
- wydatki majątkowe	5.389.648 zł
<b>PLANOWANY DEFICYT BUDZETOWY:</b>	<b>2.571.435 zł.</b>

## DOCHODY

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie	%
<b>I.</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>24.522.688,00</b>	<b>11.025.562,14</b>	<b>45,0</b>
a/	podatki i opłaty lokalne	11.892.361,00	5.699.519,37	47,9
b/	udziały w podatkach stanowiące dochód budżetu państwa	7.336.692,00	3.056.210,35	41,7
c/	pozostałe dochody	5.293.635,00	2.269.832,42	42,9
<b>II.</b>	<b>dochody majątkowe</b>	<b>1.139.176,00</b>	<b>331.796,69</b>	<b>29,1</b>
a/	dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	615.000,00	0,00	0
b/	dochody ze sprzedaży składników majątku	350.000,00	157.620,50	45,0
c/	pozostałe dochody majątkowe	174.176,00	174.176,19	100,0
<b>III.</b>	<b>Subwencje</b>	<b>6.956.642,00</b>	<b>4.277.048,00</b>	<b>61,5</b>
a/	część oświatowa	6.922.276,00	4.259.864,00	61,5
b/	część równoważąca	34.366,00	17.184,00	50,0
c/	część rekompensująca	0	0	-
<b>IV.</b>	<b>Dotacje celowe na zadania bież. admin. rządowej</b>	<b>2.372.792,00</b>	<b>1.213.130,36</b>	<b>51,1</b>
<b>V.</b>	<b>Dotacje celowe na realizację zad. własnych</b>	<b>442.624,00</b>	<b>355.414,00</b>	<b>80,3</b>
<b>VI.</b>	<b>Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich</b>	<b>259.464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>Razem dochody</b>	<b>35.693.386,00</b>	<b>17.202.951,19</b>	<b>46,9</b>

## WYDATKI

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	%
<b>1.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>32.875.173</b>	<b>14.972.342,23</b>	<b>45,5</b>
	w tym :			
a/	wydatki jednostek budżetowych	25.492.390	11.119.789,92	43,6
-	wynagrodzenia i składki	14.578.307	7.083.289,25	48,6
-	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10.914.083	4.036.500,67	37,0
b/	dotacje	3.071.355	1.604.027,33	52,2
-	dla jednostek sektora finansów publicznych	1.685.927	843.958,80	50,1
-	dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	1.385.428	760.068,53	54,9
c/	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych	600	307,03	51,2
d/	świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.510.828	1.812.817,62	51,6
e/	obsługa długu jst	800.000	435.400,33	54,4
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>5.389.648</b>	<b>726.469,93</b>	<b>13,5</b>
	w tym:			
a/	dotacja na pomoc fin. dla jst na zadania majątkowe	34.000	0,00	-
	<b>Razem wydatki</b>	<b>38.264.821</b>	<b>15.698.812,16</b>	<b>41,0</b>

Porównywanie wykonania oraz wartości planowanych zarówno dochodów jak i wydatków w jednakowych okresach sprawozdawczych dwóch kolejnych lat ma na celu określenie kierunku zmian zachodzących w strukturze budżetowej. Wyniki analizy mogą być wskazówką dla dokonywanych zmian w budżecie danego roku jak i również determinować założenia projektu budżetu na kolejny rok pod warunkiem założenia stałej tendencji bez występowania zmian o charakterze okresowym.

Różnice pomiędzy analogicznymi okresami dwóch kolejnych lat są dość znaczne. Niestety w kategorii dochodów tendencje są niekorzystne. Niższe jest wykonanie dochodów ogółem oraz dochodów własnych. Z tym, że wyższe jest wykonanie z tytułu podatków i opłat oraz udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, natomiast niższe jest wykonanie w pozostałych dochodach. Dochody majątkowe również zrealizowane są na wyższym poziomie jak rok temu ale duża w tym zasługa zwrotów na rachunek budżetu niewykorzystanych środków z wydatków niewygasających. Subwencje zarówno oświatowa jak i równoważąca są lepiej wykonane jak rok wcześniej. Dotacje na realizację zadań zleconych są na podobnym poziomie jak rok wcześniej, natomiast wzrosły dotacje celowe na realizację zadań własnych. Brak jest w tym roku dotacji ze Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na zadania realizowane na podstawie porozumień. Brak jest również dotacji z funduszy celowych na zadania własne bieżące. Nie wpłynęły również dotychczas środki z zaplanowanej dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Poziom osiągniętych dochodów jest niestety niższy o 553.432,81 zł. Chcę zaznaczyć, że nie wpłynęły dotychczas zaplanowane już w budżecie dotacje na plac zabaw przy SP 1 w Czarnkowie w kwocie 115.000 zł oraz na modernizację Sali kinowej MCK w Czarnkowie w kwocie 500.000 zł. środki te powinny wpłynąć w II półroczu i znacząco wpłyną na lepsze wykonanie dochodów.

## **DOCHODY**

**Źródła pozyskania dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej kształtowały się w sposób następujący :**

### **Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

**Dochody zrealizowano w dziale na poziomie 100 % planu rocznego.**

dotację celową na realizację zadania zleconego polegającego na wypłacie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, plan 4.617 zł, zrealizowano w wysokości 4.616,36 zł. co stanowiło prawie pełną realizację planu.

### **Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Ogółem w dziale w I półroczu 2012 roku na plan 85.330 zł. zrealizowano 34.008,92 zł co stanowi 39,9% planu. Dochody w tym dziale to opłaty za zajęcie pasa drogowego w drogach gminnych, pozostałe to odsetki od nieterminowych wpłat a także grzywny mandaty i inne kary.

## **Dział 630 - TURYSTYKA**

Dochody w tym dziale nie zostały zrealizowane. Zaplanowane są tu środki z promocyjnego projektu „Statkiem na Euro 2012”, które powinny wpłynąć w II połowie roku.

## **Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 43,3 % planowanych dochodów rocznych co oznacza wykonanie kwoty 1.495.085,63 zł. na plan określony w wysokości 3.453.143 zł. Wykonanie jest o 49.222,50 zł wyższe niż w połowie 2011r. Z poszczególnych źródeł dochodów odpowiadających poszczególnym paragrafom klasyfikacji budżetowej zrealizowano:

- ze sprzedaży składników mienia komunalnego, na które składały się działki gruntowe oraz mieszkania komunalne zrealizowano dochody w wysokości 157.620,50 zł. co stanowiło 45% zakładanego planu rocznego. Za wykupy gruntu uzyskano 156.223,57 zł, natomiast ze sprzedaży mieszkań 1.396,93 zł. Realizacja tych dochodów jest na wyższym poziomie niż w okresie 2011 roku i jest możliwe, że plan na 2012 rok zostanie osiągnięty.
- za wieczyste użytkowanie wpłynęło 66.004,94 zł. na planowane 68.103 zł. co stanowi 96,9 % zakładanego planu. Z całości należności i zaległości w niniejszej kategorii dochodów wynoszą 438,80 zł. W okresie sprawozdawczym wystawiono 91 wezwań do zapłaty. Analiza wykonanych dochodów jak i również należności pozostałych do zapłaty pokazuje, że są one na poziomie roku poprzedniego.
- wpływy związane z najmem i dzierżawą lokali oraz gruntów stanowiących własność komunalną gminy zrealizowane zostały na poziomie 1.026.053,89 zł. co stanowiło 46,2 % planu rocznego ustalonego w wysokości 2.222.120 zł. Dochody w niniejszej kategorii wzrosły o 96.343,04 w porównaniu z analogicznym okresem 2011 roku. W zakresie niniejszej kategorii dochodów kontynuowano działania zmierzające do poprawy ściągalności należnych opłat (oprócz stałego wysyłania wezwań do zapłaty) także z wykorzystaniem prawa do wypowiedzenia umów najmu jak i również kierowania spraw do sądu w celu uzyskania sądowego nakazu zapłaty. Wysłano 50 upomnień dotyczących lokali użytkowych oraz 317 upomnień za lokale mieszkalne. Wysłano 68 pism z informacją o stanie zadłużenia i ostatecznym terminie spłaty należności. Wypowiedziano 3 umowy najmu lokali mieszkalnych. W 25 przypadkach rozłożono na raty zaległości czynszowe za lokale mieszkalne. Sprawy 14 dłużników przekazano komornikowi. 20 spraw skierowano do sądu. W 3 przypadkach Gmina dokonała dobrowolnej przeprowadzki z rodzinami, które posiadały wyrok sądu o eksmisję, rodziny te wyraziły zgodę na dobrowolną przeprowadzkę do lokali socjalnych. Wysłano 163 wezwania do zapłaty za dzierżawy. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 1.002.576,39 zł. nadpłaty 1.887,90 zł.
- ostatnią kategorią dochodów w omawianym dziale są wpływy z różnych dochodów, które zrealizowano w wysokości 239.091,84 zł co stanowi 32,7% planu. Kategoria ta stanowi dochody z obciążenia mieszkańców kosztami eksploatacji oraz refakturowania należności związanych lokalami mieszkalnymi. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego stanowiły kwotę 222.519,66 zł. Tak duże zaległości wynikają z przejęcia zadłużonych lokali mieszkalnych.

- Pozostałe dochody w dziale stanowią odsetki od nieterminowych wpłat oraz kary.

#### **Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Ogółem dochody w dziale zostały wykonane w 37,6%, na plan w wysokości 595.209 zł. Wpłynęło 224.003,09 zł. W poszczególnych źródłach zaplanowane dochody przedstawiają się następująco:

- dotacja celowa na realizację zadania zleconego w aspekcie funkcjonowania administracji publicznej w zakresie Urzędów Wojewódzkich wpłynęła w kwocie 45.054 zł. co stanowiło 50,7 % planu rocznego,
- dochody w zakresie funkcjonowania Urzędu Miasta w Czarnkowie w aspekcie wpływu z usług ( refaktury dla jednostek podległych i podmiotów niezwiązanych z samorządem lokalnym z tytułu kosztów połączeń telefonicznych zarówno w sieci Centrex jak i połączeń sieci komórkowej oraz niektórych kosztów eksploatacyjnych np. energia elektryczna i gaz) wykonano w 165,3 % co oznaczało realizację na poziomie 175.492,59 zł. na planowaną kwotę roczną w wysokości 499.409 zł.
- Pozostałe dochody w ramach omawianego działu to koszty upomnień oraz odsetki od nieterminowych wpłat

#### **Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI ORAZ OCHRONY PRAWA I SĄDOWNICTWA.**

Dochody w dziale to dotacja na aktualizację rejestrów wyborczych, wpłynęła ona w kwocie 960 zł tj w 50,1% planu.

#### **Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.**

Łącznie planowane dochody w dziale zostały wykonane w 32,7%, na plan 12.000 zł wykonano 3.922,76 zł. Dochody w tym dziale to mandaty karne wystawiane przez Straż Miejską w Czarnkowie.

#### **Dział 756 -DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM:**

Łączne dochody w omawianym dziale wykonano na poziomie 45,5 % co oznaczało realizację kwoty 8.755.729,72 zł. na plan roczny ustalony w wysokości 19.229.053 zł. Porównując wykonanie z analogicznym okresem ubiegłego roku budżetowego należy stwierdzić wzrost wpływów w zakresie działu na poziomie 433.632,62 zł.

W poszczególnych źródłach dochodów odpowiadających kolejnym paragrafom klasyfikacji budżetowej wykonanie dochodów kształtowało się następująco:

1. Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej został zrealizowany w 38,9 %, na planowaną kwotę 26.000 zł. zostały zrealizowane dochody w wysokości 10.126,66 zł. W porównaniu z połową 2011 roku niniejsze wykonanie

było na podobnym poziomie. Zaległości wynoszą 44.188,82 zł. Jest to dochód realizowany przez urząd skarbowy i gmina nie ma wpływu na jego realizację.

#### ***Dochody od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych***

2. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych zrealizowano na poziomie 50,9 % zakładanego planu. Z planowanej kwoty rocznej w wysokości 7.617.255 zł. zrealizowano dochody na poziomie 3.879.039,71 zł. Realizacja dochodów w bieżącym roku była wyższa od analogicznego okresu 2011 roku o kwotę 93.074 zł. Na dzień 30.06.2012 roku stan zaległości ( z wyłączeniem odsetek) ukształtował się na poziomie 327.373,94 zł i są na wyższym poziomie jak w roku poprzednim. Wysłano 23 wezwania do złożenia deklaracji podatkowej, korekty deklaracji bądź udzielenia wyjaśnień. Wydano 1 decyzję określającą wysokość zobowiązania podatkowego na kwotę 11.397 zł. Wydano 1 decyzję o odroczeniu terminu płatności na kwotę 7.428 zł plus opłata prolongacyjna w wysokości 101zł. Przeprowadzono 1 kontrolę podatkową, w wyniku której wymiar podatku zwiększono o 499 zł. Wysłano 10 upomnień na kwotę 126.615,29 zł.

3. Wpływy z podatku leśnego zrealizowano na poziomie 1.879 zł. co stanowi 163,4% zakładanego planu rocznego. Wysłano tu 1 wezwanie do udzielenia wyjaśnień w sprawie przedmiotu opodatkowania. Wystąpiła tu także nadpłata w kwocie 4 zł. Z podatku rolnego od osób prawnych wpłynęło 366 zł na plan 3.000 zł. Wysłano tu 2 wezwania do udzielenia wyjaśnień w sprawie przyczyn niezłożenia deklaracji. Wpływy te ze względu na swą niską wartość mają małe znaczenie dla budżetu.

4. Podatek od środków transportowych wykonany został w kwocie 62.685,2 zł. co oznacza realizację na poziomie 28,5 % zakładanego planu rocznego ustalonego w wysokości 219.578 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości w kwocie 72.870,94 zł., zaznaczyć trzeba, że w analogicznym okresie 2011r. realizacja tych dochodów była na nieco niższym poziomie, zaległości też obecnie są trochę niższe. Wystąpiły też nadpłaty w kwocie 1.192 zł. Wysłano 3 wezwania do złożenia deklaracji lub korekty deklaracji.. Wysłano 6 upomnień na kwotę 5.489 zł.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych (realizowany przez urzędy skarbowe) został wykonany łącznie na poziomie 4.800 zł. na plan ustalony w wysokości 85.000 zł. Realizacja w porównaniu z 2011 rokiem jest na bardzo niskim poziomie ale wynika to z pisma dotyczącego nadpłaty otrzymanego z I Wielkopolskiego Urzędu Skarbowego. Do czasu osiągnięcia kwoty wskazanej w piśmie US nie będzie przekazywał dochodów z tego tytułu.

6. Odsetki od nieterminowych wpłat zostały zrealizowane w kwocie 2.866,20 zł jest to duży spadek w porównaniu z 2011r.

#### ***Wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych:***

7. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 666.848,15 zł. co oznaczało wykonanie na poziomie 56,1 % planu rocznego ustalonego w wysokości 1.189.718 zł. Niniejsze wykonanie oznacza realizację dochodów na poziomie wyższym niż w połowie 2011 roku o kwotę 43.447,22 zł. Na dzień 30.06.2012 roku stan zaległości ( z wyłączeniem odsetek) ukształtował się na

poziomie 286.519,52 zł i jest nieco niższy niż w połowie 2011 roku. Na dzień sprawozdawczy wystąpiły również nadpłaty w kwocie 593,12 zł. W badanym okresie wysłano 310 upomnień do podatników zalegających w opłatach na łączną kwotę 83.713,86 zł i 77 tytułów wykonawczych na kwotę 24.716,07 zł. Wysłano 28 wezwań do złożenia informacji w podatku od nieruchomości. Wydano 5 decyzji w sprawie określenia zobowiązania podatkowego. Wydano 2 decyzje o umorzeniu zaległości podatkowych na kwotę 306 zł. Wydano 46 decyzji ustalających zobowiązanie oraz 161 decyzji zmieniających. Od początku 2012r. przeprowadzono 5 kontroli podatkowych mających na celu weryfikację obowiązków podatkowych wynikających z prawa podatkowego. W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości łączna kwota podatku do zapłaty wzrosła o 619 zł.

8. Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych wykonano na poziomie 62,9 % co oznacza realizację dochodów w kwocie 147.236,04 zł. na plan roczny ustalony w wysokości 27.400 zł. Wykonanie jest na poziomie znacznie wyższym w stosunku do roku poprzedniego. Zaległości wynoszą 552,32 zł, nadpłaty 20,37 zł. Wysłano do podatników 56 upomnień na łączną kwotę 12.273,27 zł oraz wystawiono 7 tytułów wykonawczych na kwotę 934 zł. Wysłano także 11 wezwań do złożenia informacji. Wystawiono 34 decyzje zmieniające i ustalające, 11 decyzji dotyczące zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.. Wydano 2 decyzje o umorzeniu łącznego zobowiązania pieniężnego na kwotę 1.611 zł

9. Realizacja dochodów z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych ukształtowała się na poziomie 77 % planu rocznego i wynosiła 785,42 zł. Wykonanie w bieżącym okresie sprawozdawczym było podobne do dochodów uzyskanych w 2011 roku. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego ukształtowały się na poziomie 25,17 zł, nadpłaty 0,93 zł.

10. Podatek od środków transportowych został wykonany w kwocie 127.470,27 zł. co oznaczało realizację na poziomie 85 % planu rocznego ustalonego w wysokości 150.000 zł., wykonanie jest wyższe niż przed rokiem o 54.284,17 zł. W zakresie niniejszej kategorii zaległości ukształtowały się w wysokości 47.028,97 zł i są znacznie niższe niż rok temu.. Wystawiono 12 upomnień na kwotę 51.231 zł oraz 10 tytułów wykonawczych na kwotę 43.279 zł. Wysłano 31 wezwań do złożenia informacji w podatku od nieruchomości. Wydano 5 decyzji w sprawie określenia zobowiązania podatkowego. Wydano 1 decyzję o umorzeniu zaległości podatkowych na kwotę 260 zł. za 2012r. oraz 1 decyzję o rozłożeniu na raty zaległości za lata 2010-2012 w kwocie 67.833,36 wraz z odsetkami w kwocie 6.665 zł i opłatą prolongacyjną w wysokości 1.923 zł. Od początku 2012r. przeprowadzono 3 kontrole podatkowe mających na celu weryfikację obowiązków podatkowych wynikających z prawa podatkowego. W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości łączna kwota podatku do zapłaty wzrosła o 636 zł

11. Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn zostały wykonane na poziomie 8.794,24 zł. co stanowiło 22 % zakładanego planu rocznego. Były one znacznie niższe w porównaniu z rokiem poprzednim, nie ma możliwości przewidzenia jaka będzie realność wpływów w tej kategorii. Występują tu także zaległości w kwocie 22 zł.

12. Opłata od posiadania psów została wykonana w 66,8 %. Na planowaną kwotę 38.440 zł. zrealizowano wpływy na poziomie 25.676,35 zł i są one na nieco niższym poziomie w stosunku do roku poprzedniego. Występują tu zaległości w kwocie 5.689,61 zł. oraz nadpłaty 78 zł. W omawianym okresie wydano 10 decyzji o umorzeniu zaległości na kwotę 557,80 zł. wraz z odsetkami w wysokości 39 zł.



Wysłano 24 postanowienia o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania. Przeprowadzono 1 kontrolę podatkową, podczas której stwierdzono iż podatnik nie zgłosił psa do opodatkowania. W wyniku kontroli wymiar opłaty zwiększył się o 39 zł.

13. Wpływy z tytułu opłaty targowej wykonano na poziomie 45,5 %. Na planowaną kwotę roczną 150.500 zł. wpłynęło 68.500,70 zł. i jest to wynik nieznacznie lepszy jak rok temu.

14. Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych (realizowany przez urzędy skarbowe i przekazywany do budżetu gminy) został wykonany na poziomie 18,3 %. Na planowaną kwotę 820.000 zł. urzędy skarbowe wykonały w okresie sprawozdawczym kwotę 149.956,61 zł. co oznacza wykonanie niższe niż w poprzednim okresie sprawozdawczym. Z uwagi na to, że dochód ten realizowany jest przez urzędy skarbowe i uzależniony jest od aktywności mieszkańców, trudno dokładnie określić prognozowany plan dochodów w tej kategorii. Pozostaje mieć nadzieję że nabiorą one lepszej dynamiki w przeciwnym razie trzeba będzie skorygować plan dochodów w tej kategorii. Na dzień 30.06.2012 w niniejszej kategorii wystąpiła zaległość w kwocie 30,24 zł i nadpłata w wysokości 44 zł

15. Wpływy z różnych opłat nie były realizowane.

16. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych wykonano w wysokości 13.910,50 zł. Wykonanie jest na dwukrotnie wyższym poziomie jak w 2011 roku.

17. Wpływy z usług wyniosły 52.303,39 zł co stanowi 58,9% zakładanego planu wynoszącego 88.800 zł i są one wyższe od wykonania sprzed roku. Na te dochody składają się wpływy z opłat za prowadzenie parkingów na terenie Miasta.

Zaznaczyć trzeba, że na wszystkie zaległości, co do których realizacją dochodów zajmują się pracownicy UM w Czarnkowie, bez zbędnej zwłoki wszczynane są postępowania zgodnie z ustawą Ordynacja Podatkowa, mające na celu jak najszybsze ściągnięcie należności budżetowych. Omówiono tylko część czynności podjętych w celu ściągnięcia zobowiązań. Kwota zaległości nie musi być zgodna z kwotą, na którą wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze, gdyż część zaległości pochodzi z lat poprzednich gdzie podjęto wcześniej właściwe kroki egzekucyjne.

#### *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw*

18. Wpływy z opłaty skarbowej zostały wykonane w wysokości 333.573,92 zł. co stanowiło 33,4 % zakładanego planu rocznego. Porównując uzyskane wykonanie z latami poprzednimi zauważyć można dalszy spadek wykonanych dochodów co prawda tylko o 13.393,16 zł. względem półrocza roku poprzedniego ale jednak Dochody z opłaty skarbowej stanowiły bardzo ważne źródło dochodów Gminy, w 2009 ale od 2010 roku można było zaobserwować załamanie w tej kategorii dochodów, niestety w roku bieżącym ta tendencja się utrzymuje i konieczna prawdopodobnie będzie korekta planu. Pozostaje mieć nadzieję, że wrócą one do poziomu z roku 2008.

19. W odniesieniu do wpływów z tytułu opłat za wydawane zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nastąpiło wykonanie na poziomie 77,9 %. Na plan w

wysokości 350.000 zł. zrealizowano dochody w kwocie 272.574,37 zł. W porównaniu z 2011 rokiem nastąpił znaczny wzrost wykonania o kwotę 67.622,36 zł.

#### **Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

20. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały wykonane na poziomie 42,3 % rocznego planu przyjętego na podstawie informacji Ministra Finansów. Wpływ w wysokości 2.870.365 zł. oznacza wyższe wykonanie w porównaniu z połową 2011 roku o kwotę 192.941 zł. Po bardzo słabym 2009 i 2010 roku, w 2011 widać było ożywienie, które wciąż trwa. Wykonanie procentowe na półrocze 2011 roku było identyczne jak obecnie.

22. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w kwocie 185.845,35 zł. co stanowiło 33,8 % zakładanego planu rocznego. Tu sytuacja ma się podobnie jak w przypadku udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, notujemy tu wzrost w porównaniu z wykonaniem za 2011 rok, wykonanie procentowe również jest lepsze. Wystąpiły nadpłaty (wg danych urzędów skarbowych) na poziomie 10.240,56 zł.

Łącznie w dziale 756 zaległości podatkowe ukształtowały się na poziomie 784.301,53 zł. co oznacza spadek w porównaniu z połową 2011 roku o 267.544,81 zł. Nadpłaty wyniosły 12.261,02 zł.

W bieżącym okresie sprawozdawczym skutki obniżenia górnych stawek podatkowych ukształtowały się na poziomie 398.216,91 zł. z czego 286.587,02 zł. w podatku od nieruchomości, 93.340,66 zł. w podatku od środków transportowych oraz 18.289,23 zł w opłacie od posiadania psów. W porównaniu z połową 2011 roku skutki obniżenia górnych stawek podatkowych były niższe o kwotę 25.011,09 zł. Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy ( bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 24.027,54 zł. z czego 23.923,54 zł. w odniesieniu do podatku od nieruchomości od osób prawnych i 104 zł w opłacie od posiadania psów.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy gminy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa wyniosły w okresie sprawozdawczym kwotę 53.310,16 zł. Z całości skutków umorzenia zaległości podatkowych stanowiły kwotę 1.969,80 zł. oraz odroczenia terminu płatności i rozłożenia na raty wyniosły 51.340,36 zł.

#### **Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA**

Dochody ogółem w dziale wykonano w 62,4 %, na plan 7.280.818 zł. zrealizowano dochody wysokości 4.489.716,35 zł. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonano następujące dochody:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy wpłynęła w wysokości 4.259.864 zł. co stanowiło 61,5 % planu rocznego. W roku bieżącym do budżetu trafiło 172.944 zł więcej niż rok temu.
- część równoważąca została wykonana w 50% planu rocznego, z budżetu państwa gmina otrzymała środki na poziomie 17.184 zł co jest kwotą wyższą jak rok temu.

- w zakresie różnych rozliczeń finansowych ( odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach i lokatach bankowych) zrealizowano dochody w kwocie 38.492,16 zł. co stanowiło 25,7 % planu rocznego ustalonego w wysokości 150.000 zł. W porównaniu z 2011 rokiem wykonanie w niniejszej kategorii było minimalnie wyższe.
- Zwroty do budżetu ze środków niewygasających z zadań, które nie mogły zostać zrealizowane. Trafiło do budżetu 174.176,19 zł.

## Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w dziale wykonano w 47,8 %, na planowane 1.056.563 zł. zrealizowane zostało 505.551,66 zł. W porównaniu z rokiem poprzednim wykonanie ukształtowało się na poziomie wyższym o kwotę 100.998,90 zł. W bieżącym okresie sprawozdawczym w poszczególnych rodzajach dochodów wykonano:

- wpływy za wynajmu lokali w Szkole Podstawowej Nr 1 zostały wykonane w 30,9% Plan roczny w niniejszej kategorii dochodów został ustalony na poziomie 42.000,00 zł wykonanie 12.994,53 zł. Zaległości 3.814,97 zł. W ubiegłym roku wpływy kształtowały się na wyższym poziomie.
- wpływy za najem pomieszczeń w przedszkolach zrealizowano na poziomie 51,7% gdyż na planowaną kwotę roczną w wysokości 8.500,00 zł. w okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody na poziomie 4.396,97 zł. W tej kategorii wpływy są na minimalnie lepszym poziomie jak w poprzednim roku.
- Wpływy za najem pomieszczeń w Gimnazjum zostały zrealizowane w 37,4%, na plan 88.000 zł zrealizowano 29.905,18 zł i jest to mniej niż rok temu. Zaległości wynoszą 1.514,63 zł
- Wpływy z usług z przedszkoli zostały wykonane w 57,5% na plan 774.500 zł zrealizowano 445.249,22 zł. Występują tu też zaległości w kwocie 14.050 zł. Wpływy w tej kategorii są wyższe o 110.540,42zł.
- Wpływy z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej w kwocie 5.763 zł nie zostały jeszcze zrealizowane
- Zaplanowano środki w kwocie 115.000 zł będące dotacją na budowę placu zabaw przy SP Nr 1 w Czarnkowie. W II Półroczu zostanie zmieniony dotychczasowy rozdział, gdzie zaplanowane są środki na 80102.
- W dziale tym występują także inne dochody jak: odsetki bankowe, pozostałe odsetki i różne dochody mają one jednak mniejsze znaczenie dla budżetu.

## Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Ogółem wykonane dochody w dziale wyniosły 1.521.885,33 zł. co stanowiło 54,7 % zakładanego planu rocznego. Za I półrocze 2012 roku wykonanie dochodów działu kształtowało się na poziomie wyższym o kwotę 91.734,85 zł niż rok wcześniej. W poszczególnych źródłach dochodów

odpowiadających rozdziałom klasyfikacji budżetowej realizacja planowanych wpływów przebiegała w następujący sposób:

- dotacja celowa na realizację zadania zleconego w zakresie świadczeń rodzinnych oraz wypłaty zaliczki alimentacyjnej, które gminy przejęły od 1 maja 2004 roku wpłynęła w wysokości 1.118.000 zł. co stanowiło 50,4 % zakładanego planu rocznego ustalonego na kwotę 2.217.901 zł.
- W 2012 roku zrealizowano także dochody w wysokości 10.402,45 zł. stanowiące zwroty wypłaconej zaliczki alimentacyjnej powiększonej o koszty w wysokości 5 % za pośrednictwem komorników od dłużników alimentacyjnych. Po zmianie przepisów 60% przekazywane jest do Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 40% stanowi dochód gminy, chyba że dłużnik zameldowany jest w innej gminie, gdzie wówczas przekazywane jest 20%. Należności ukształtowały się na wysokim poziomie w kwocie 697.553,96 zł;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania zleconego w zakresie finansowania składek ubezpieczenia zdrowotnego została wykonana w 78,3 % na plan w wysokości 6.000 zł. wpłynęło 4.700 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego w zakresie finansowania składek ubezpieczenia zdrowotnego została wykonana w 874,6 % na plan w wysokości 12.069 zł. Wpłynęło 9.000 zł.
- dotacja celowa na realizację zadania własnego przeznaczona na zasiłki i pomoc w naturze ( na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa) została zrealizowana w 100 %, na plan w wysokości 135.221 zł został zrealizowany w całości.
- dotacja celowa na realizację zadania własnego przeznaczona na zasiłki stałe została zrealizowana w 64,5 %, na plan 110.000 zł. wpłynęło 71.000 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego związana z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej została zrealizowana w 51,9% co stanowiło kwotę 39.387 zł na plan 75.878 zł, jest to więcej niż rok temu ale z dotacji pokrywany jest jedynie ułamek kosztów funkcjonowania MOPS.
- dotacja celowa na realizację zadania zleconego przeznaczona na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych zrealizowana została w 62,9% na plan 49.257 zł wpłynęło 31.000 zł
- W 2012 roku realizowano także dochody z tytułu zwrotu odpłatności za usługi specjalistyczne. Dochodem Gminy jest jedynie 5% z wpływających i przekazanych środków. Na plan 240 zł zrealizowano 275,30 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji bieżącego zadania własnego związanego rządowym programem pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” została zrealizowana w 87,9 % otrzymano 63.000 zł na plan 71.650 zł.

- wpływy z usług zostały zrealizowane w 47,8% na plan 50.000 zł, wpłynęło 23.903,28 zł. Stanowią je wpłaty za wypożyczenie sprzętu rehabilitacyjnego z Wypożyczalni.
- Na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne otrzymano dotację w kwocie 8.800 zł, plan został wprowadzony w lipcu.
- Pozostałe wpływy obejmują odsetki od nieterminowych wpłat, pozostałe odsetki oraz różne dochody.

#### **Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Planowane dochody w dziale na poziomie 37.806 zł. zostały wykonane w 100 % . Całość dochodów w zakresie omawianego działu stanowią dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji własnego zadania bieżącego w zakresie pomocy materialnej dla uczniów.

#### **Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA**

- W 2012 roku w dziale zostały zaplanowane. wpływy z opłaty produktowej, które zostały wykonane w kwocie 2.682,53 zł. tj w 89,4% planu wynoszącego 3.000 zł. W roku poprzednim wykonano dochody na podobnym poziomie. Dokładne określenie poziomu realizowanych dochodów w każdym roku budżetowym jest trudne ze względu na fakt braku danych i prognoz dotyczących podstawy naliczania opłaty. Jedynym punktem odniesienia mogą być dochody wykonane w poprzednich okresach sprawozdawczych.
- Zaplanowano wpływy związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Wpłynęło w bieżącym roku 78.786,62 zł co stanowi 39,4% planu wynoszącego 200.000 zł i jest to lepszy wynik niż rok temu.

#### **Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA**

Zaplanowano kwotę 500.000 zł. Środki te są dotacją celową Z Ministerstwa Kultury z przeznaczeniem na modernizację Sali kinowej MCK w Czarnkowie. Środki powinny wpłynąć w II półroczu..

#### **Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Ogółem w dziale dochody wykonano na poziomie 25,3% gdyż na planowaną kwotę roczną w wysokości 190.750 zł. zrealizowano dochody w wysokości 48.196,22 zł. Dochody w tym dziale stanowią kwoty odprowadzone przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Czarnkowie:

- wpływy z usług zaplanowano na 155.380 zł wykonano 27.942,39 zł co stanowi 18,0% planu. Dochody te są na niższym poziomie niż w roku poprzednim. Większość dochodów w tym paragrafie realizowana jest w okresie wakacyjnym a poziom dochodów uzależniony jest w znacznej mierze od pogody w danym roku. Dodatkowo od ubiegłego roku została udostępniona marina, która może generować dochody z wypożyczeń kajaków, rowerów i innych usług.

W dziale realizowane są także dochody z pozostałych odsetek i różnych dochodów

## ▪ NALEŻNOŚCI BUDŻETU GMINY

Na dzień 30.06.2012 roku należności wymagalne budżetu gminy stanowiły kwotę 4.333.619,92 zł. W porównaniu z połową 2011 roku wzrosły one o kwotę 823.740,55 zł. Wzrost występuje w trzech kategoriach dochodów:

- zasób mieszkaniowy gdzie mimo wysiłków rośnie zadłużenie osób mających już wcześniej zadłużenie,
- w dochodach z podatków szczególnie od osób prawnych ale także w tym roku fizycznych
- zaliczka alimentacyjna gdzie rośnie zadłużenie od dłużników alimentacyjnych

Poziom należności na koniec okresu sprawozdawczego w poszczególnych źródłach dochodów został przedstawiony w powyższej analizie opisowej dochodów budżetowych.

## WYDATKI

Planowaną wielkość wydatków na zadania bieżące i inwestycyjne oraz ich realizację w ujęciu syntetycznym przedstawia poniższe zestawienie (dla celów analizy retrospektywnej przedstawiono również zestawienie wydatków za I półrocze 2011 roku).

### Analiza wskaźnikowa ogólna – I półrocze 2011 roku

Dział	Nazwa działu	Wskaźnik struktury	PLAN	Wykonanie za I półrocze 2011 r.	Stopień realizacji w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	0,01	5.526	5271,96	95,4
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	9,1	3.489.656	156.713,72	4,5
630	TURYSTYKA	0,9	359.417	77.404,08	21,5
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	5,6	2.130.964	1.004.831,59	47,2
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	0,04	15.000,00	1.968,00	13,1
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	13,3	5.072.300	2.280.560,30	45,0
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	0,05	17.909	12.712,46	71,0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	1,3	490.370	130.822,09	26,7
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM	0,1	45.980	24.461,79	53,2
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	2,1	800.000,00	343.001,06	42,9

758	RÓŻNE ROZLICZENIA	1,9	739.650	0	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	34,4	13.136.639	5.915.907,42	45,0
803	SZKOLNICTWO WYŻSZE	0,03	10.800	4.500	41,7
851	OCHRONA ZDROWIA	1,4	527.817	129.827,88	24,6
852	POMOC SPOŁECZNA	9,8	3.748.914	1.944.030,29	51,9
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,3	119.799	6.085,21	5,1
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,8	286.944	128.619,45	44,8
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONY ŚRODOWISKA	5,9	2.265.987	911.766,72	40,2
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4,5	1.712.670	777.009,98	45,4
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	8,4	3.225.826	1.946.184,51	60,3
<b>OGÓLEM</b>		<b>100,00</b>	<b>38.202.168</b>	<b>15.801.678,51</b>	<b>41,4</b>

*Analiza wskaźnikowa ogólna – I półrocze 2012 roku*

Dział	Nazwa działu	Wskaźnik struktury	PLAN	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	Stopień realizacji w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	0,01	5.217	4.923,39	94,4
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5,1	1.949.000	110.296,44	5,7
630	TURYSTYKA	0,8	305.248	144.217,97	47,2
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	5,7	2.171.175	773.103,55	35,6
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	14,2	5.442.982	2.281.739,30	41,9
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	0,01	1.917	0	0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	0,9	352.100	146.361,80	41,6
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	2,1	800.000,00	435.400,33	54,4
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	1,4	550.300	0	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	38,6	14.780.962	6.834.419,21	46,2
803	SZKOLNICTWO WYŻSZE	0,03	10.800	7.200	66,7
851	OCHRONA ZDROWIA	1,5	573.121	172.643,04	30,1

852	POMOC SPOŁECZNA	10,8	4.146.884	2.122.862,20	51,2
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,06	22.868	8.548,80	37,4
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,7	269.797	128.130,46	47,5
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONY ŚRODOWISKA	5,9	2.251.737	788.537,00	35,0
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	7,9	3.022.217	915.360,00	30,3
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	4,2	1.608.496	825.068,67	51,3
<b>OGÓŁEM</b>		<b>100,00</b>	<b>38.264.821</b>	<b>15.698.812,16</b>	<b>41,0</b>

Próbie dokonania ogólnej analizy planowanych i wykonanych wydatków budżetowych oraz ich struktury w dwóch okresach sprawozdawczych należy rozpocząć od dynamiki całości wydatków. W analizowanym okresie sprawozdawczym wykonane wydatki ogółem spadły o kwotę 102.866,35 zł. (w porównaniu z wykonaniem na koniec I półrocza 2011 roku) co stanowiło dynamikę na poziomie -0,7 %. Zestawiając to z wykonaniem dochodów, które niestety jest niższe o 3,1% jak rok temu, można zauważyć niekorzystne tendencje. Zauważyć można wzrost wykonania wydatków bieżących i spadek wykonania wydatków majątkowych.

Analizując ogólny stopień wykonania wydatków za I półrocza 2011 i 2012 roku, można zauważyć, że prawie we wszystkich działach wykonane wydatki są na podobnym poziomie jak rok temu, wyjątkiem są następujące działy: 600 (Transport i łączność) i 926 (Kultura fizyczna i sport) gdzie nastąpił spadek planowanych wydatków gdyż na bieżący rok planuje się mniej inwestycji drogowych oraz zakończono budowę mariny na Noteci. W działach (Oświata i wychowanie) oraz 921 (Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) nastąpił wzrost wydatków. Z jednej strony przygotowuje się szkołę do przyjęcia dzieci 6-letnich a z drugiej strony przystąpiono do modernizacji Sali kinowej w MCK w Czarnkowie.

Podobnie jak przy analizie opisowej dochodów budżetowych w zakresie finansowego wykonania poszczególnych zadań przedstawia się dane w szczególności złotych i groszy tj. zgodnie z danymi wykazywanymi w sprawozdaniach statystycznych z wykonania budżetu. Realizacja zadań oraz wysokość wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

#### **Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Wydatki w dziale ogółem wykonano na poziomie 94,4 % co stanowiło kwotę 4.923,39 na planowaną w roku 5.217 zł. Z całości wydatków realizowano dwa zadania:

1. w ramach zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dokonywano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych. Z całości planowanych środków na zadanie w wysokości 4.617 zł. (finansowanych w ramach dotacji celowej z budżetu państwa) zrealizowano kwotę 4.616,36 zł. co stanowiło niemal 100 % planu. W ramach realizacji zadania bezpośrednia wypłata



zwrotu dla rolników stanowiła kwotę 4.525,84 zł. natomiast pozostałe wydatki w łącznej wysokości 90,52 zł. dotyczyły kosztów obsługi zleconego zadania.

2. przekazano dla Izb Rolniczych równowartość 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego w okresie sprawozdawczym co stanowiło kwotę 307,03 zł na planowaną rocznie 600,00 zł. Zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z 14 grudnia 1995r. ze zmianami o izbach rolniczych, gminy odprowadzają środki na rachunki bankowe właściwych izb w terminie 21 dni od dnia, w którym upływa termin płatności danej raty podatku rolnego.

## **Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Ogólnie w dziale wykonano planowane wydatki w kwocie 110.296,44 zł przy planowanych wydatkach rocznych w wysokości 1.949.000 zł. W dziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie bieżące i zadania inwestycyjne w zakresie utrzymania dróg gminnych. Zaplanowano tu także dotację na pomoc finansową dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na budowę sygnalizacji świetlnej na ul. Wronieckiej w kwocie 34.000 zł, która zostanie przekazana w II półroczu.

## **Dział 630 - TURYSTYKA**

Na plan 305.248 zł wykonano wydatki w wysokości 144.217,97. tj. 47,2%. Realizowano wydatki związane z promocją drogi wodnej.

## **Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Ogólnie w dziale wydatki wykonano na poziomie 35,6 % na planowaną kwotę 1.949.000 zł. zrealizowano wydatki w wysokości 773.103,55 zł. W dziale tym mieszczą się wydatki bieżące związane z podziałami i szacunkami nieruchomości, opłaty notarialne, wydatki remontowe i majątkowe oraz wszelkie wydatki związane z obsługą zasobu mieszkaniowego. W poszczególnych kategoriach wydatki były następujące:

- planowane usługi remontowe w odniesieniu do mieszkalnych lokali komunalnych zostały wykonane w kwocie 147.282,36 zł., co stanowi niemal 21,6% planu rocznego.
- zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem mieszkań komunalnych został zrealizowany na poziomie 41,6% co stanowiło kwotę 210.497,30 zł. na plan roczny w wysokości 505.800 zł. W paragrafie tym zaplanowano również wydatki na podziały i szacowanie nieruchomości a także zmiany planów zagospodarowania przestrzennego
- na zakup materiałów związanych z zasobem mieszkaniowym wydano 34.411,55 zł co stanowi 55,9% planu określonego na 61.528 zł
- na zakup energii wydano 349.019 co stanowi 54,8% planu określonego na 400.000 zł, są to również wydatki związane z zasobem mieszkaniowym.

Dokonywano także wydatków z tytułu opłat umów zlecenia i składek, opłaty wynikające z podatku od nieruchomości. Wydatki majątkowe omówiono w załączniku.

Zaplanowano również wydatki w ramach kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych. W myśl art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami, działki gruntu wydzielone pod gminne drogi publiczne z nieruchomości, której podział został dokonany na wniosek właściciela, przechodzą z mocy prawa na własność gminy. Właścicielowi przysługuje odszkodowanie w wysokości uzgodnionej z organem gminy. O możliwości wydzielenia

gruntów pod drogi publiczne decyduje plan miejscowy zagospodarowania przestrzennego. Zaplanowano na ten cel 110.000 ale dotychczas nie wydano.

## **Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wydatki w dziale wykonano łącznie na poziomie 41,9% na ogólnie planowaną kwotę w wysokości 5.442.982 zł wydano 2.281.739,30 zł. W zakresie poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej odpowiadających kolejnym zakresom działalności wykonanie przedstawiało się w następujący sposób:

### **1. ZADANIA Z ZAKRESU URZĘDÓW WOJEWÓDZKICH :**

Wydatki w tym zakresie wykonano na poziomie 46,0 %. Na planowaną kwotę 289.150 zł. wykonano 133.082,73 zł. Na część dokonanych wydatków w niniejszym rozdziale wpłynęła dotacja w kwocie 45.054 zł. z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, pozostała kwota stanowiła własne środki budżetowe gminy. W rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie stanowisk obsługujących zadania zlecone jak USC, ewidencja ludności i ewidencja działalności gospodarczej.

2. **KOSZTY RADY GMINY:** ukształtowały się na poziomie 58.898,03 zł. co stanowi 37,2 % zakładanego planu rocznego ustalonego na poziomie 158.470 zł. W rozdziale zaplanowano środki na diety radnych, obsługę komisji i sesji rady.
3. **KOSZTY FUNKCJONOWANIA URZĘDU GMINY:** Ogólnie w rozdziale wykonano wydatki na poziomie 41,8 % co oznacza realizację kwoty 2.020.369,19 zł. na plan roczny ustalony w wysokości 4.828.782 zł. W rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie administracji w tym stanowisk sprawujących obsługę finansowo-księgową szkół i przedszkoli oraz osób obsługujących zasób mieszkaniowy gminy, a także zakupy materiałów, remonty, usługi pocztowe i telefoniczne a także składki na organizację, do których należy Gmina i wpłaty na PFRON. Zaplanowano także wydatki na zakupy inwestycyjne omówione w dalszej części.
4. **KOSZTY ZWIĄZANE Z PROMOCJĄ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO:** Wydatki w niniejszym rozdziale związane są promocją Gminy , zaplanowano tu wydatki na materiały i usługi, na plan 92.600 zrealizowano 40.349,48 zł tj. 43,6%
5. **POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ:** W ramach pozostałej działalności środki przeznaczone są na puchary oraz nagrody na imprezach organizowanych przez mieszkańców miasta i organizacje. Zaplanowano tu wydatki na materiały i usługi, na plan 73.980 zrealizowano 29.039,87 zł tj. 39,2%.

## **Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Ogólnie wydatki w dziale zaplanowano tylko w jednej kategorii:

- Zaplanowana kwota roczna w wysokości 1.917 zł. zostanie wydana w II półroczu kwota ta stanowi dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego w aspekcie aktualizacji rejestrów wyborców.  
Środki te w 100% stanowią dotacje przekazywane przez Krajowe Biuro Wyborcze.

## **Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA**

Z ogólnej kwoty zaplanowanych wydatków w dziale wynoszącej 352.100 zł wykonano 146.361,80 zł co stanowiło 41,2 % planu rocznego. W poszczególnych rozdziałach prezentujących kolejne dziedziny działalności wydatki kształtowały się następująco:

- Na koszty ochrony przeciwpożarowej w ramach funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej wydano kwotę 1.648,19 zł z planowanej sumy 8.500,00 zł, co stanowi 19,4 % planu wydatków.
- Na wydatki obrony cywilnej zaplanowano 67.050 zł wydano 236,16 zł. Jest to znaczny wzrost planowanych wydatków w porównaniu z ubiegłym rokiem. W ciągu roku zwiększono wydatki z przeznaczeniem na wymianę zużytych syren alarmowych na terenie miasta, będzie to kosztowało ok. 66.000 zł
- W okresie sprawozdawczym koszty funkcjonowania Straży Miejskiej w Czarnkowie wyniosły 144.477,45 zł. co stanowiło 52,2 % planu rocznego ustalonego w wysokości 276.550 zł. W ramach tych środków przewidziane były wynagrodzenia i pochodne dla 4 strażników, koszty napraw i użytkowania samochodu służbowego, szkolenia, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych oraz koszty kancelaryjne.

## **Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Odsetki od zaciągniętych zobowiązań finansowych w formie kredytów i pożyczek zostały zapłacone w wysokości 435.400,33 zł. co stanowiło 54,4 % zakładanego planu rocznego wynoszącego 800.000 zł. Zauważyć można znaczny wzrost kosztów kredytu. Mimo zmniejszania zadłużenia w ciągu roku, wydatki obecnie są o 92.399,32 wyższe w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego co w połączeniu z koniecznością wcześniejszego zaciągnięcia kredytu w roku bieżącym może wiązać się z korektą planu w tym zakresie.

## **Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

W zakresie rozdziału uwzględniona została rezerwa ogólna i rezerwy celowe w wysokości:

- 1) ogólną w wysokości 150.000 zł ,
- 2) celowe w wysokości 400.300 zł :
  - a) poręczenia kredytów 186.000 zł,
  - b) odprawy emerytalne pracowników urzędu 40.800 zł,
  - c) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 52.500 zł,
  - d) odprawy emerytalne, awans zawodowy pracowników oświaty 51.000 zł,
  - e) na konserwację zabytków 70.000 zł,

## **Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Ogólne wydatki działu wyniosły w okresie sprawozdawczym 6.834.419,21 zł co stanowiło 46,2% planu rocznego ustalonego na poziomie 14.780.962 zł. Zgodnie z informacjami przedstawionymi przez dyrektorów szkół i przedszkoli (potwierdzonymi sprawozdaniami budżetowymi) w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej poniesione wydatki przedstawiają się następująco:

Na wydatki oświatowe składa się:	Plan	Wykonanie	%
- utrzymanie szkoły podstawowej	6.399.732	2.847.521,71	44,5
- utrzymanie przedszkoli	4.330.745	2.055.595,42	47,5
- utrzymanie gimnazjum	3.878.421	1.908.401,11	49,2
- dowozy uczniów do szkół	14.000	6.782,46	48,4
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli	56.206	16.118,51	28,7
- pozostała działalność	101.858	0	0

Wydatki oświatowe nie uwzględniają kosztów utrzymania stanowisk sprawujących obsługę finansowo – księgową oraz kadrową szkół, wydatków związanych z eksploatacją pomieszczeń i ich wyposażeniem, rozmów telefonicznych i zakupów materiałów biurowych. Wydatki te są planowane w administracji samorządowej. W ramach rozdziału 80110 zaplanowano wydatki na Gimnazjum przy Prywatnym Zespole Szkół w Czarnkowie na plan 764.661 zł wydano 358.181,33 zł co stanowi 46,8% planu.

Zaplanowano również dotację dla prywatnego przedszkola w kwocie 342.017 zł, z czego wydano 141.137,20 zł tj. 41,3% planu. Zaplanowano także środki na pokrycie udziału dzieci z Miasta w placówkach w innej gminie, jak dotychczas ich nie zaangażowano.

Przyznana część oświatowa subwencji ogólnej wynosi 6.922.276 zł co stanowi 65,9% zaplanowanych wydatków ogółem (z inwestycjami) szkoły podstawowej, gimnazjum i świetlic, z roku na rok subwencja pokrywa coraz mniejszy zakres tych wydatków ( wykonanie w roku 2008; 83,1%, w roku 2009; 79,6%, w roku 2010 74,7%).

#### **Dział 803 - SZKOLNICTWO WYŻSZE**

Na plan 10.800 zł wykonano 7.200 zł tj. 66,7%

W dziale tym mieszczą się wydatki na stypendia dla studentów będących w trudnej sytuacji materialnej, przyznawane zgodnie z przyjętymi przez gminę zasadami.

#### **Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA**

Z ogólnie zaplanowanej kwoty wydatków na poziomie 573.121 zł zrealizowano wydatki w wysokości 172.643,04 zł co stanowiło 30,1 % planu rocznego. W poszczególnych rodzajach zadań w zakresie działu wykonanie w okresie sprawozdawczym przedstawia się w następujący sposób:

- W odniesieniu do zadań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii w 2012r. poniesiono nakłady w wysokości 5.000 zł. z planowanej kwoty 23.500 zł. co oznaczało realizację na poziomie 21,3%. W zakresie merytorycznym realizowane były zadania zgodne z przyjętym na 2012 rok programem przeciwdziałania narkomanii uchwałą nr XV/116/2011 z dnia 28 grudnia 2011r
- W ramach środków związanych z realizacją przyjętego na 2012 rok programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wydatki wykonano w kwocie 166.048,04 zł. co oznaczało realizację na poziomie 30,8 % zakładanego planu rocznego ustalonego w wysokości 539.621 zł. W ciągu wykonywania budżetu zwiększono tu plan wydatków o 213.121 zł czyli środki, które nie zostały wykorzystane w 2011 roku.

Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi realizowane są zgodnie z przyjętym przez Radę Miasta uchwałą nr XV/117/2011 z dnia 28 grudnia 2011r. Miejskim Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych .

W gminie działa w oparciu o ustawę o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i Regulamin MKRPA Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów

Alkoholowych , która składa się z osób przeszkolonych w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Wydatki obejmują między innymi:

- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej "Przylesie". Uczestnikami zajęć w świetlicy są dzieci i młodzież z rodzin trudnych z problemami, niewydolnych wychowawczo. Średnio w zajęciach uczestniczy około 10-15 dzieci.
- organizowanie różnych form spędzania wolnego czasu dla dzieci i młodzieży mające charakter profilaktyczny w tym kolonie i półkolonie
- programy zawierające kompleksowe przekazanie podstawowej wiedzy profilaktycznej na temat uzależnień, uczestnikami których byli uczniowie szkoły podstawowej i gimnazjum,
- zakup drobnego wyposażenia i czasopism do Ośrodka Profilaktyki i Promocji Zdrowia,
- udzielanie pomocy uzależnionym od alkoholu i motywacja do podjęcia leczenia lub uczęszczania na spotkania grupy anonimowych alkoholików,
- prowadzenie Miejskiego Punktu Konsultacyjnego dla uzależnionych i ich rodzin i ofiar przemocy w rodzinie,
- dofinansowanie szkoleń i konferencji oraz konkursów w zakresie profilaktyki,
- wspieranie zatrudnienia socjalnego, dofinansowanie działalności CIS.

Zadania z zakresu ochrony zdrowia realizowano na podstawie Miejskiego Programu Zdrowotnego na lata 2011-2013, przyjętego uchwałą Nr IX/57/2011 Rady Miasta Czarnków z dnia 24 maja 2011 roku.

- W dziale zaplanowano także pomoc finansową (w formie dotacji celowej) dla Gminy Pila z przeznaczeniem na współpracę z Ośrodkiem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile, poprzez finansowanie realizowanych tam dodatkowych programów skierowanych do osób zatrzymanych w izbie, które wykraczają poza statutowe zadania izby. Zaplanowano kwotę 12.060 zł, na podstawie podpisanego porozumienia.
- Na programy polityki zdrowotnej zaplanowano 10.000 zł , zrealizowano 1.595 zł.

## **Dział 852 - POMOC S P O Ł E C Z N A**

Na zadania realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie w ramach działu zaplanowano 4.146.884 zł wykonano 2.122.862,20 zł. tj. 51,2%. Wykorzystanie środków w stosunku do określonych zadań zawiera załącznik.

1. Na wypłaty dodatków mieszkaniowych zaplanowano 380.000zł a wypłacono 167.714,11 zł tj. 44,1 % . Od 2004 roku wypłaty dodatków mieszkaniowych są zadaniem własnym gminy .

W I półroczu 2012 roku wypłacono 1.070 dodatków mieszkaniowych :

- w zasobach komunalnych	523 na kwotę	75.378,96
- w zasobach spółdzielczych	361 na kwotę	60.342,44
- w zasobie wspólnot mieszk.	70 na kwotę	11.374,96
- w zasobach prywatnych	52 na kwotę	9.403,02
- w zasobach towarz.bud.społecz.	39 na kwotę	7.447,59
- w innych zasobach	25 na kwotę	3.776,14

W porównaniu z połową 2011r. liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych spadła o 33. Spadek można zauważyć głównie w zasobie komunalnym, natomiast małe wzrosty w

zasobie spółdzielczym i towarzystwa budownictwa społecznego. Mimo spadku ilości wypłaconych dodatków wypłacona kwota dodatków mieszkaniowych wzrosła o 7.162,82 zł. Ogółem złożono 204 (o 11 mniej niż rok wcześniej) wniosków z czego 184 rozpatrzono pozytywnie, 15 rozpatrzono negatywnie, 1 wniosek pozostawiono bez rozpatrzenia, 4 wnioski wycofano.

Wydano 184 decyzji przyznających dodatek mieszkaniowy, 15 decyzji odmownych, 2 decyzje wstrzymujące wypłatę dodatku, 2 inne decyzje.

2. W odniesieniu do kosztów wnoszonych za podopiecznych z terenu gminy, którzy przebywają w domach pomocy społecznej zrealizowano wydatki na poziomie 65.681,98 zł. co stanowiło 50,5 % planu rocznego ustalonego w kwocie 130.000 zł.

3. W zakresie wydatków na wspieranie rodziny zaplanowano 5.000 zł i nie dokonywano wydatków

4. W zakresie świadczeń rodzinnych oraz wypłaty zaliczki alimentacyjnej zrealizowano wydatki na poziomie 49,1 % gdyż na plan w wysokości 2.263.401 zł. wykonano wydatki na poziomie 1.112.140,17 zł. Większość wydatków w niniejszym rozdziale została sfinansowana środkami pochodzącymi z dotacji celowej na realizację zadania zleconego, które wpłynęły w wysokości 1.118.000 zł. W odniesieniu do wydatków bieżących niniejszego rozdziału sfinansowano koszty obsługi zleconego zadania (koszty pochodnych od wynagrodzeń).

5. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wyniosły 9.388,05 zł. co stanowiło 37,9 %, w stosunku do planu wydatków przeznaczonych na ten cel. Wydatki w tym rozdziale zostały sfinansowane z dwóch przyznanych dotacji: celowej na realizację zadań zleconych, która wpłynęła w kwocie 4.700 zł oraz na realizację zadań własnych w kwocie 9.000 zł

6. Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne ( rozdz. 85214) wydano łącznie kwotę 240.866,50 zł., co stanowiło 64,1 % zakładanego planu rocznego. Na realizację zadań ujętych w niniejszym rozdziale gmina otrzymała dotację celową na realizację zadania własnego ( wypłatę zasiłków stałych) w wysokości 135.221 zł.

7. W dziale tym zaplanowana jest także dotacja dla Klubu Seniora w wysokości 30.000 zł

8. Łączne koszty funkcjonowania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czarnkowie ukształtowały się na poziomie 224.345,27 zł. co stanowiło wykonanie w wysokości 45,9% planu rocznego ustalonego w wysokości 488.889 zł. W analizowanym okresie gmina otrzymała kwotę 39.387 zł. jako dotację celową na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na finansowanie działalności ośrodka.

9. Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydano kwotę 25.117 zł., co stanowiło 42,4 % planu rocznego ustalonego na poziomie 59.257 zł.

10. Na wypłatę zasiłków stałych wydano kwotę 76.305,30 zł co stanowi 57,4% planu wynoszącego 133.000 zł. Na zadanie otrzymano dotację celową na zadania własne w kwocie 71.000 zł.

11. Ogólnie wydatki w zakresie pozostałej działalności wykonano na poziomie 66,7% co stanowiło 171.303,82 zł. na planowaną kwotę 256.940 zł. W zakresie wydatków rozdziału

finansowano zarówno zadanie związane z dożywianiem jak i organizację prac społecznie użytecznych. W okresie sprawozdawczym na realizację rządowego programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” gmina otrzymała w ramach dotacji celowej z budżetu państwa kwotę 63.000 zł.

12. Na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne otrzymano dotację w kwocie 8.800 zł

#### **Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Realizowano wydatki z otrzymanych dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na plan 12.868 zł wydano 0 zł. W dziale tym zaplanowano także dotację dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na sfinansowanie udziału mieszkańców Miasta w Warsztatach Terapii Zajęciowej. Zaplanowano na ten cel 10.000 zł.

#### **Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W dziale tym zaplanowano wydatki na :

- utrzymanie świetlic szkolnych w kwocie 219.287 zł z czego wykonano 88.694,78 zł tj. 40,4%
- pomoc materialną dla uczniów (stypendia) i inne formy pomocy w kwocie 48.920 zł z czego wykonano 39.435,68 zł tj. 80,6 %.
- dokształcanie i doskonalenia nauczycieli zaplanowano wydatki w kwocie 1.590 zł. nie realizowano wydatków.

Ogółem wydatki w dziale wykonano na poziomie 47,5 % co oznacza, że na plan roczny w wysokości 269.797 zł. wydano kwotę 128.130,46 zł.

#### **Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Wydatki ogólnie w dziale wykonano na poziomie 35,0 % co oznacza, że na planowaną kwotę 2.251.737 zł zrealizowano wydatki w wysokości 788.537 zł .

- na gospodarkę ściekową i ochronę wód zaplanowano 225.000 zł wydano 63.310,76 zł co stanowi 28,1% planu,
- na oczyszczanie miasta zaplanowano 375.000 zł, wydano 139.800 tj. 37,3% planu,
- na utrzymanie zieleni zaplanowano 271.987 zł, wydano 79.555,59 zł tj. 29,2% planu,
- na schroniska dla zwierząt zaplanowano 50.000 zł, wydano 16.057,03 zł tj. 32,1% planu
- na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano 700.000 zł, wydano 186.151,23 zł tj 26,6% planu,
- na wydatki związane z ochroną środowiska zaplanowano 69.000 zł, wydano 6.442,08 zł tj. 9,3% planu,
- na pozostałą działalność zaplanowano 560.750 zł, wydano 297.220,31 zł tj. 53,0% planu ,

Wykonanie wydatków inwestycyjnych omówiono w dalszej części sprawozdania.

## **Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Na plan 3.022.217 zł wykonano 915.360 zł tj. 28,4%

W dziale tym mieści się dotacja dla Czarnkowskiego Domu Kultury , dla Miejskiej Biblioteki Publicznej i dla Muzeum. Niemal połowę zaplanowanych środków stanowią wydatki inwestycyjne.

## **Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Na plan 1.608.496 zł wykonano 825.068,67 zł. tj. 51,3%

W dziale tym zaplanowano wydatki Ośrodka Sportu i Rekreacji w kwocie 1.385.020 zł, które wykonano w kwocie 698.818,67 zł tj. 50,5 %. Zaplanowano tu również zadania inwestycyjne, które zostały omówione w dalszej części opracowania. Dotacje dla Klubów Sportowych realizujących zadania własne gminy w zakresie sportu w kwocie 129.250 zł, zgodnie z zawartymi umowami wydano 126.250 zł.

## **PODSUMOWANIE**

Dochody za I półrocze 2012 roku zostały zrealizowane w 46,9%

Odchylenia od planu dochodów o największym znaczeniu dla budżetu wystąpiły w następujących pozycjach:

- podatek od środków transportowych osób prawnych 28,9%
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych 5,7%
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych 18,3%
- opłata skarbową 33,4%
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych 33,8%
- odsetki bankowe 25,7%

Wykonanie planu omówiono wcześniej przy omawianiu wykonania poszczególnych rodzajów dochodów.

Wydatki ogółem zrealizowano w 41 %

W budżecie na 2012 rok zabezpieczono wszystkie zadania obowiązkowe gminy. Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy przekazywane były w terminie.

W I połowie 2012 roku WFOŚiGW w Poznaniu umorzył Gminie część pożyczki w kwocie 36.575 zł, spłacono w terminie kolejne raty zaciągniętych kredytów w kwocie 1.400.000 zł.

Na dzień 30.06.2012 roku gmina posiada zadłużenia z tytułu :

- kredyt inwestycyjny na budowę dróg - 1.200.000 zł
- kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta w 2008 roku 1.500.000 zł
- kredyt na przebudowę Pl. Wolności i ul. Kościuszki – 2.750.000 zł
- kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta w 2009 roku 2.250.000 zł
- kredyt na przebudowę Pl. Wolności i ul. Kościuszki w 2010 roku – 1.250.000 zł
- kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta w 2010 roku 1.800.000 zł
- kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta w 2011 roku 2.200.000 zł
- kredyt na budowę i remonty dróg w 2011 roku 1.150.000 zł



Okres spłat kredytów przypada na lata :

2012	- 2.550.000 zł (1.400.000zł już spłacono)
2013	- 2.350.000 zł
2014	- 2.600.000 zł
2015	- 2.600.000 zł
2016	- 1.600.000 zł
2017	- 1.400.000 zł
2018	- 1.250.000 zł
2019	- 1.050.000 zł
2020	- 100.000 zł

Należności gminy na dzień 30.06.2012 roku wynoszą 9.695.302,35 zł w tym zaległości to kwota 3.116.769,72 zł

z tego :	należności	zaległości
- transport i łączność (zajęcie pasa drogowego)	709,78	709,78
- gospodarka mieszkaniowa	3.055.724,90	1.604.510,73
- administracja publiczna	226,39	226,39
- mandaty	4.527,24	4.527,24
- podatek od nieruchomości	5.049.258,60	613.893,46
- podatek leśny	959,44	25,17
- podatek rolny	14.058,20	552,32
- podatek od środków transportowych	299.701,02	119.899,91
- karta podatkowa	44.188,82	44.188,82
- odsetki	376.485,00	0
- pozostałe podatki	59.965,49	5.741,85
- oświata i wychow. (najem pomieszczeń, odpłatność rodziców za przedszkole	19.379,60	19.379,60
- pomoc społecz ( zaliczka aliment. usługi opiekuń. )	733.904,78	697.628,56
- gospodarka komunalna	5.485,89	5.485,89
- kultura fiz. i sport (najem pomieszczeń )	30.727,20	0

Zobowiązania gminy na dzień 31.12.2011r. roku wynoszą:

- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	14.100.000,00
- z tytułu zakupów materiałów, usług, innych	440.289,20

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Udzielone poręczenia finansowe przez gminę do roku 2032 :

- 1) TBS Spółka z o.o w Czarnkowie 350.000 zł
- 2) TBS Spółka z o.o w Czarnkowie 150.000 zł  
(kredyty inwestycyjne na budownictwo mieszkaniowe)

## Załącznik nr 1

do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2012 roku

### DOCHODY

DZIAŁ	Rozdz.	§	TREŚĆ	PLAN	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>4 617,00</b>	<b>4 616,36</b>	<b>99,99</b>
	01095		Pozostała działalność	4 617,00	4 616,36	99,99
		2010	Dot.cel. na zad. zlec.	4 617,00	4 616,36	99,99
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>85 330,00</b>	<b>34 008,92</b>	<b>39,86</b>
	60016		Drogi publ. gminne	85 330,00	34 008,92	39,86
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne	0,00	100,00	0,00
		0580	Grzywny i inne kary pien.	10 500,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różn. opłat.	73 830,00	33 709,28	45,66
		0910	Odsetki od nieter. wpł.	1 000,00	199,64	19,96
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>259 464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	63003		Zad. w zakr.upow.tur.	259 464,00	0,00	0,00
		2007	Dotacja cel.fin.z udz.śr.europ.	259 464,00	0,00	0,00
<b>700</b>			<b>Gospod.mieszaniowa</b>	<b>3 453 143,00</b>	<b>1 495 085,63</b>	<b>43,30</b>
	70005		Gosp. grunt.i nieruch	3 453 143,00	1 495 085,63	43,30
		0470	Wieczyste użytkowanie nieruch.	68 103,00	66 004,94	96,92
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary	31 700,00	0,00	0,00
		0750	Doch. z najmu i dzierz.	2 222 120,00	1 026 053,89	46,17
		0770	Wpłaty z tyt. odpłatnego nab.	350 000,00	157 620,50	45,03
		0910	Odsetki od nieter. wpł.	50 000,00	6 314,46	12,63
		0970	Różne dochody	731 220,00	239 091,84	32,70
<b>750</b>			<b>Admin. Publiczna</b>	<b>595 209,00</b>	<b>224 003,09</b>	<b>37,63</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 800,00	45 071,05	50,76
		2010	Dot.cel. na zad. zlec.	88 800,00	45 054,00	50,74
		2360	Dochody j.s.t. zw. z real. zad. zlec	0,00	17,05	0,00
	75023		Urzędy gmin	506 409,00	178 932,04	35,33
		0690	Wpł. Z różnych opłat	7 000,00	3 015,45	43,08
		0910	Odsetki od nieter. wpł.	0,00	424,00	0,00
		0970	Różne dochody	499 409,00	175 492,59	35,14
<b>751</b>			<b>Urz.nacz.org. wł. Pań</b>	<b>1 917,00</b>	<b>960,00</b>	<b>50,08</b>
	75101		Urz. Nacz.org.wł.pań.	1 917,00	960,00	50,08
		2010	Dot.cel. na zad.zleczone	1 917,00	960,00	50,08

<b>754</b>			<b>Bezp.pub.i ochr.p.poż.</b>	<b>12 000,00</b>	<b>3 922,76</b>	<b>32,69</b>
	75416		Straż Miejska	12 000,00	3 922,76	32,69
		0570	Grzywny, mand. i inne kary	12 000,00	3 922,76	32,69
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, fizycznych</b>	<b>19 229 053,00</b>	<b>8 755 729,72</b>	<b>45,53</b>
	75601		Wpł.z pod.doch.od os.fiz.	26 500,00	10 262,30	38,73
		0350	Karta podatkowa	26 000,00	10 126,66	38,95
		0910	Odsetki od nieter. wpł.	500,00	135,64	27,13
	75615		Wpływy z podat. i opł. os. prawnych	7 945 983,00	3 951 627,11	49,73
		0310	Podatek od nieruchom.	7 617 255,00	3 879 030,71	50,92
		0320	Podatek rolny	3 000,00	366,00	12,20
		0330	Podatek leśny	1 150,00	1 879,00	163,39
		0340	Podatek od środ. transp.	219 578,00	62 685,20	28,55
		0500	Pod. od czyn. cyw.praw	85 000,00	4 800,00	5,65
		0910	Odsetki od nieter. wpł.	20 000,00	2 866,20	14,33
	75616		Wpływy z podatków i opłat os.fiz.	2 569 878,00	1 131 481,67	44,03
		0310	Podatek od nieruch.	1 189 718,00	666 848,15	56,05
		0320	Podatek rolny	27 400,00	17 236,04	62,91
		0330	Podatek leśny	1 020,00	785,42	77,00
		0340	Podatek od śr. transp.	150 000,00	127 470,27	84,98
		0360	Pod. od spadk.i darow.	40 000,00	8 794,24	21,99
		0370	Opłata od posiad.psów	38 440,00	25 676,35	66,80
		0430	Wpływy z opłaty targ.	150 500,00	68 500,70	45,52
		0500	Pod. od czyn.cyw.pr.	820 000,00	149 956,61	18,29
		0690	Wpł. z różnych opłat	48 000,00	0,00	0,00
		0830	Wpł.z usług	88 800,00	52 303,39	58,90
		0910	Odsetki od nieter.wpł.	16 000,00	13 910,50	86,94
	75618		Wpływy z innych opłat stanow. doch.jst na podst.ust	1 350 000,00	606 148,29	44,90
		0410	Wpływy z opł. skarb.	1 000 000,00	333 573,92	33,36
		0480	Wpływy z opłat za sprzedaż. Alkoh	350 000,00	272 574,37	77,88
	75621		Udziały gmin w podat. stanow. doch. budż. Państwa	7 336 692,00	3 056 210,35	41,66
		0010	Pod. dochod. od os.fiz	6 786 692,00	2 870 365,00	42,29
		0020	Pod. doch. od os. praw.	550 000,00	185 845,35	33,79
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>7 280 818,00</b>	<b>4 489 716,35</b>	<b>61,66</b>
	75801		Część oświat.subw. og.	6 922 276,00	4 259 864,00	61,54
		2920	Część podst. subw. og.	6 922 276,00	4 259 864,00	61,54
	75814		Różne rozlicz.finans.	324 176,00	212 668,35	65,60
		0920	Pozostałe odsetki	150 000,00	38 492,16	25,66

		6680	Wpłata śr. finans. z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	174 176,00	174 176,19	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji gmin	34 366,00	17 184,00	50,00
		2920	Część podst. subw. ogólnej	34 366,00	17 184,00	50,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychow.</b>	<b>1 056 563,00</b>	<b>505 551,66</b>	<b>47,85</b>
	80101		Szkoły podstawowe	172 800,00	16 825,79	9,74
		0750	Doch. z najmu i dzierz.	42 000,00	12 994,53	30,94
		0920	Pozostałe odsetki	3 800,00	1 681,54	44,25
		0970	Wpł. z różn. dochodów	12 000,00	2 149,72	17,91
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inw. własnych gmin	115 000,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	790 300,00	454 143,51	57,46
		0750	Doch. z najmu i dzierz.	8 500,00	4 396,97	51,73
		0830	Wpływy z usług	774 500,00	445 249,22	57,49
		0910	Odsetki od nieter. wpł.	0,00	916,96	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	6 500,00	3 184,33	48,99
		0970	Wpł. z różn. dochod.	800,00	396,03	49,50
	80110		Gimnazja	93 463,00	34 582,36	37,00
		0690	Wpł. z różnych opłat	100,00	36,00	36,00
		0750	Doch.z najmu i dzierz.	80 000,00	29 905,18	37,38
		0920	Pozostałe odsetki	3 600,00	1 371,40	38,09
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3 000,00	3 000,00	100,00
		0970	Wpł. z różnych doch.	1 000,00	269,78	26,98
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań	5 763,00	0,00	0,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 783 716,00</b>	<b>1 521 885,33</b>	<b>54,67</b>
	85212		Świadczenia rodzinne	2 257 101,00	1 129 831,89	50,06
		0910	Odsetki od nieterm.wpłat	0,00	228,07	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	11,03	0,00
		0980	Wpływy z tyt.zwr.wypł.świad.alim.	2 000,00	1 190,34	59,52
		2010	Dot.cel. na zad. zlec.	2 217 901,00	1 118 000,00	50,41
		2360	Doch. j.s.t. związ. działalność realiz.zad. admin. rządowej	37 200,00	10 402,45	27,96

	85213		Dotacje cel. na skł. na ub.zdrowotne	18 069,00	13 700,00	75,82
		2010	Dot.cel. na zad. zlec.	6 000,00	4 700,00	78,33
		2030	Dot.cel.na wł.zad. bież	12 069,00	9 000,00	74,57
	85214		Zas. i pom.w naturze oraz skład.na ubez. sp	136 221,00	135 221,00	99,27
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 000,00	0,00	0,00
		2030	Dot.cel.na wł.zad. bież	135 221,00	135 221,00	100,00
	85216		Zasiłki stałe	110 000,00	71 000,00	64,55
		2030	Dot.cel.na wł.zad. bież	110 000,00	71 000,00	64,55
	85219		Ośr. Pom. Społecznej	80 878,00	43 730,36	54,07
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	4 300,36	86,01
		0970	Różne dochody	0,00	43,00	0,00
		2030	Dot. cel. na zad. zlec.	75 878,00	39 387,00	51,91
	85228		Usługi opiekuńcze	52 497,00	31 275,30	59,58
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	0,00	0,00
		2010	Dot. cel. na zad. zlec.	49 257,00	31 000,00	62,94
		2360	Doch. j.s.t. związ. dział. realiz.zad. admin. rząd.	240,00	275,30	114,71
	85295		Pozostała działalność	128 950,00	97 126,78	75,32
		0830	Wpływy z usług	50 000,00	23 903,28	47,81
		0970	Wpływy z różn. doch.	3 000,00	1 423,50	47,45
		2010	Dotac.cel.na zad.zlecone	4 300,00	8 800,00	204,65
		2030	Dot.cel.na wł.zad. bież	71 650,00	63 000,00	87,93
<b>854</b>			<b>Eduk.opieka wychow.</b>	<b>37 806,00</b>	<b>37 806,00</b>	<b>100,00</b>
	85415		Pom mat. dla uczniów	37 806,00	37 806,00	100,00
		2030	Dot. cel. na zad. wł.	37 806,00	37 806,00	100,00
<b>900</b>			<b>Gosp.kom.i ochr. śr.</b>	<b>203 000,00</b>	<b>81 469,15</b>	<b>40,13</b>
	90019		Wpływy i wyd. zw. z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200 000,00	78 786,62	39,39
		0690	Wpł. z różnych opłat	200 000,00	78 786,62	39,39
	90020		Wpływy i wyd. zw. z gromadzeniem środków z opłat produktowych	3 000,00	2 682,53	89,42
		0400	Wpływy z opł. produkt.	3 000,00	2 682,53	89,42
<b>921</b>			<b>Kult i ochr.dziedzictwa</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	92109		Pozost.zad.w zakr.kult.	500 000,00	0,00	0,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inw. własnych gmin	500 000,00	0,00	0,00

<b>926</b>			<b>Kult. Fizyczna i sport</b>	<b>190 750,00</b>	<b>48 196,22</b>	<b>25,27</b>
	92601		Obiekty sportowe	190 750,00	48 196,22	25,27
		0830	Wpływy z usług	155 380,00	27 942,39	17,98
		0920	Pozostałe odsetki	3 370,00	2 061,85	61,18
		0970	Różne dochody	32 000,00	18 191,98	56,85
			<b>RAZEM</b>	<b>35 693 386,00</b>	<b>17 202 951,19</b>	<b>48,20</b>

## Załącznik nr 2

do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2012 roku

### WYDATKI

Dz.	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>5 217,00</b>	<b>4 923,39</b>	<b>94,37</b>
	01030		Izby rolnicze	600,00	307,03	51,17
		2850	Wpł. gmin na rzecz izb rolnicz.	600,00	307,03	51,17
	01095		Pozostała działalność	4 617,00	4 616,36	99,99
		4210	Zakup mater.i wyposaż	91,00	90,52	99,47
		4430	Różne opłaty i składki	4 526,00	4 525,84	100,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 949 000,00</b>	<b>110 296,44</b>	<b>5,66</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	34 000,00	0,00	0
		6300	Wpływy z tyt.pomocy finans.	34 000,00	0,00	0
	60016		Drogi publiczne gminne	1 915 000,00	110 296,44	5,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0
		4210	Zakup mater.i wyposaż	10 000,00	2 106,29	21,06
		4270	Zakup usług remontowych	340 000,00	52 864,73	15,55
		4300	Zakup usług pozostałych	175 000,00	49 850,42	28,49
		6050	Wyd. inwestyc. jedn. budż.	1 380 000,00	5 475,00	0,40
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>305 248,00</b>	<b>144 217,97</b>	<b>47,25</b>
	63003		Zad.w zakr.upowsz.turyst.	305 248,00	144 217,97	47,25
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	14 875,00	4 752,50	31,95
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 625,00	97,50	3,71
		4307	Zakup usług pozostałych	235 789,00	116 522,08	49,42
		4309	Zakup usług pozostałych	41 609,00	16 883,24	40,58
		4417	Podróże służbowe krajowe	6 789,00	5 068,23	74,65
		4419	Podróże służbowe krajowe	1 195,00	894,42	74,85
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	2 011,00	0,00	0
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	355,00	0,00	0
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2 171 175,00</b>	<b>773 103,55</b>	<b>35,61</b>
	70005		Gosp. Gruntami i nieruchom.	2 171 175,00	773 103,55	35,61
		4110	Składki na ubezpiecz. społecz.	3 000,00	0,00	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	700,00	0,00	0
		4170	Wynagrodz. bezosobowe	20 500,00	0,00	0
		4210	Zakup mater. i wyposażenia	61 528,00	34 411,55	55,93
		4260	Zakup energii	400 000,00	219 104,39	54,78
		4270	Zakup usług remontowych	681 175,00	147 282,36	21,62
		4300	Zakup usług pozostałych	505 800,00	210 497,30	41,62
		4430	Różne opłaty i składki	69 000,00	48 061,95	69,66
		4480	Podatek od nieruchomości	130 000,00	63 949,00	49,19
		4590	Kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych	110 000,00	0,00	0
		6060	Wyd.na zakupy inwest.	189 472,00	49 797,00	26,28
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 442 982,00</b>	<b>2 281 739,30</b>	<b>41,92</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	289 150,00	133 082,73	46,03
		3020	Nagrody i wyd. osobowe nie	1 000,00	0,00	0
		4010	Wynagrodz. osobowe pracow.	202 450,00	92 247,05	45,57
		4040	Dodatki wynagrodzenia roczne	14 650,00	14 519,94	99,11

		4110	Składki na ubezpiecz. społeczz	35 450,00	17 711,15	49,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 000,00	2 028,85	40,58
		4210	Zak. materiałów i wyposażenia	15 500,00	778,97	5,03
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	0,00	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	311,77	77,94
		4440	Odp. na zakł.fund.świad.socj.	4 700,00	3 525,00	75,00
		4700	Szkolenia pracowników	2 500,00	1 960,00	78,40
	75022		<b>Rady gmin</b>	<b>158 470,00</b>	<b>58 898,03</b>	<b>37,17</b>
		3030	Różne wyd. na rzecz os.fiz.	129 470,00	57 070,00	44,08
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	11 000,00	1 302,50	11,84
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	0,00	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	245,53	12,28
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00	0,00	0
		4700	Szkolenia pracowników	1 500,00	280,00	18,67
	75023		<b>Urzędy gmin</b>	<b>4 828 782,00</b>	<b>2 020 369,19</b>	<b>41,84</b>
		3020	Nagrody i wyd. osobowe nie	22 000,00	4 845,76	22,03
		4010	Wynagrodzenia osob. pracow.	2 607 500,00	1 186 405,88	45,50
		4040	Dodatk. wynagrodzenia roczne	183 500,00	176 557,11	96,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.	439 500,00	216 782,28	49,32
		4120	Składki na Fundusz Pracy	59 500,00	24 392,32	41,00
		4140	Wpłaty na PFRON	70 000,00	20 059,00	28,66
		4170	Wynagrodz. bezosobowe	28 500,00	3 329,58	11,68
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	271 552,00	82 768,08	30,48
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych	2 000,00	0,00	0
		4260	Zakup energii	113 000,00	57 958,01	51,29
		4270	Zakup usług remontowych	128 500,00	19 860,23	15,46
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 330,00	58,25
		4300	Zakup usług pozostałych	301 230,00	105 918,89	35,16
		4350	Zak.usł.dost.do sieci intern.	7 000,00	2 811,24	40,16
		4360	Oplaty za rozm.komórk	32 000,00	13 510,43	42,22
		4370	Oplaty za rozm.z tel.stacj.	58 000,00	18 550,09	31,98
		4400	Oplaty za admin.i czynsze	1 000,00	0,00	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	38 000,00	12 430,87	32,71
		4430	Różne opłaty i składki	74 500,00	13 238,42	17,77
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal.	59 500,00	44 625,00	75,00
		4700	Szkolenia pracowników	35 000,00	13 996,00	39,99
		6050	Wydatki inwest.jedn.budżet.	260 000,00	0,00	0
		6060	Wyd.na zakupy inwest.	33 000,00	0,00	0
	75075		<b>Promocja jedn.sam.terytor.</b>	<b>92 600,00</b>	<b>40 349,48</b>	<b>43,57</b>
		4210	Zakup mater.i wyposaż.	16 600,00	5 472,41	32,97
		4300	Zakup usług pozostałych	69 000,00	34 877,07	50,55
		4350	Zak.usł.dost.do sieci intern.	500,00	0,00	0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	6 500,00	0,00	0
	75095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>73 980,00</b>	<b>29 039,87</b>	<b>39,25</b>
		4100	Wynagr.agencyj.-prowizyjne	25 800,00	9 035,74	35,02
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczz	1 420,00	1 401,70	98,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy	260,00	199,16	76,60
		4170	Wynagrodz. bezosobowe	8 800,00	8 497,05	96,56
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	22 500,00	4 533,42	20,15
		4220	Zakup środ. żywnościowych	2 000,00	550,00	27,50



		4300	Zakup usług pozostałych	13 200,00	4 822,80	36,54
<b>751</b>			<b>Urz. nacz.org. władz państw.</b>	<b>1 917,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	75101		Urz. nacz.org. władz państw.	1 917,00	0,00	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.	170,00	0,00	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22,00	0,00	0
		4170	Wynagrodz.bezosobowe	723,00	0,00	0
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	1 002,00	0,00	0
<b>754</b>			<b>Bezp. publ. i ochron. p.poż.</b>	<b>352 100,00</b>	<b>146 361,80</b>	<b>41,57</b>
	75412		Ochotnicze Straże Pożarnej	8 500,00	1 648,19	19,39
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	1 500,00	1 148,19	76,55
		4260	Zakup energii	1 500,00	0,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	500,00	9,09
	75414		Obrona cywilna	67 050,00	236,16	0,35
		4210	Zakup mater. i wyposaż.	23 400,00	0,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych	10 100,00	0,00	0
		4360	Opł.za rozmowy komórkowe	550,00	236,16	42,94
		6060	Wydatki na zakupy inwestyc.	33 000,00	0,00	0
	75416		Straż Miejska	276 550,00	144 477,45	52,24
		3020	Wydatki osob. niezal. do wyn.	11 200,00	11 194,64	99,95
		4010	Wynagrodz. osobowe pracow.	190 150,00	91 447,32	48,09
		4040	Dod. Wynagrodzenie roczne	13 950,00	13 651,38	97,86
		4110	Składki na ubezpiecz. społecz	33 850,00	16 817,34	49,68
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 900,00	2 478,88	50,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	199,30	9,97
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	5 200,00	2 671,04	51,37
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	836,40	16,73
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	99,00	6,60
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 332,15	88,81
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	0,00	0
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	5 000,00	3 750,00	75,00
		4700	Szkolenia pracowników	1 500,00	0,00	0
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>800 000,00</b>	<b>435 400,33</b>	<b>54,43</b>
	75702		Obsł.pap.wart.,kred. I poż.	800 000,00	435 400,33	54,43
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	800 000,00	435 400,33	54,43
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>550 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	550 300,00	0,00	0
		4810	Rezerwy	550 300,00	0,00	0
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>14 780 962,00</b>	<b>6 834 419,21</b>	<b>46,24</b>
	80101		Szkoły podstawowe	6 399 732,00	2 847 521,71	44,49
		3020	Nagrody i wydatki osobowe	14 500,00	4 833,97	33,34
		4010	Wynagrodz. osobowe pracow	2 994 160,00	1 421 411,83	47,47
		4040	Dod. Wynagrodzenie roczne	224 966,00	215 540,56	95,81
		4110	Składki na ubezpiecz. społecz	493 500,00	237 532,42	48,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy	80 000,00	30 402,05	38,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 800,00	22 219,40	51,91
		4210	Zakup materiałów i wyspaż.	86 400,00	46 382,61	53,68
		4230	Zak.leków i mater. medyczn.	760,00	0,00	0

		4240	Zak.pom. nauk.,dydak. i książ.	37 000,00	35 231,09	95,22
		4260	Zakup energii	412 150,00	155 371,15	37,70
		4270	Zakup usług remontowych	30 780,00	15 362,73	49,91
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	920,00	23,00
		4300	Zakup usług pozostałych	166 900,00	74 937,91	44,90
		4350	Zak.usł.dost. do sieci Internet.	4 100,00	2 377,52	57,99
		4360	Opł.za rozmowy komórkowe	1 700,00	637,03	37,47
		4370	Opł.za rozm. telef.stacjonarne	4 400,00	1921,19	43,66
		4410	Podróże służbowe	7 000,00	2 252,38	32,18
		4430	Różne opłaty i składki	20 500,00	13 119,00	64,00
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	171 116,00	128 337,00	75,00
		4700	Szkolenie pracow.	2 000,00	670,00	33,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jed.bud.	1 451 000,00	438 061,87	30,19
		6060	Wyd.na zakupy inwest.	150 000,00	0,00	0
	80104		<b>Przedszkola</b>	<b>4 330 745,00</b>	<b>2 055 595,42</b>	<b>47,47</b>
		2310	Dotacje celowe przekaz.gminie	6 600,00	0,00	0
		2540	Dotacje podm. z budżetu	342 017,00	141 137,20	41,27
		3020	Nagrody i wyd. osobowe nie	47 390,00	5 996,61	12,65
		4010	Wynagrodzenia osob. pracow	2 247 784,00	1 041 323,69	46,33
		4040	Dod. Wynagrodzenie roczne	167 800,00	162 709,94	96,97
		4110	Składki na ubezpiecz. społ.	368 150,00	176 361,66	47,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	59 500,00	21 375,13	35,92
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	105 910,00	51 626,59	48,75
		4220	Zakup środ. żywnościowych	271 700,00	127 006,74	46,75
		4230	Zakup leków i mater.medycz.	700,00	54,00	7,71
		4240	Zak.pom. nauk.,dydak.,i książ.	34 000,00	10 326,88	30,37
		4260	Zakup energii	257 620,00	108 265,47	42,03
		4270	Zakup usług remontowych	91 550,00	35 204,60	38,45
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 200,00	470,00	7,58
		4300	Zakup usług pozostałych	129 175,00	53 868,35	41,70
		4350	Zakup usł.dost.do sieci Intern.	2 500,00	1 369,59	54,78
		4360	Opł. za telefony komórkowe	1 830,00	814,68	44,52
		4370	Opł.za tel.stacjonarne	6 500,00	2 206,28	33,94
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 600,00	170,51	6,56
		4430	Różne opłaty i składki	11 795,00	8 214,50	69,64
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	141 124,00	105 843,00	75,00
		4700	Szkolenie pracow.	4 300,00	1 250,00	29,07
		6050	Wydatki inwest.jedn.budżet.	20 000,00	0,00	0
	80110		<b>Gimnazja</b>	<b>3 878 421,00</b>	<b>1 908 401,11</b>	<b>49,21</b>
		2540	Dot.pod.z budż dla niepubl.jedn,oświat.	764 661,00	358 181,33	46,84
		3020	Nagr.i wyd.osob.nie zal.do wynagrodzeń	10 500,00	5 000,67	47,63
		4010	Wynagrodz. osobowe pracow	1 908 265,00	913 474,96	47,87
		4040	Dod. wynagrodzenie roczne	145 202,00	143 760,88	99,01
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczz	316 230,00	161 060,71	50,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy	51 300,00	21 438,60	41,79
		4170	Wynagrodz.bezosobowe	31 660,00	14 138,69	44,66
		4210	Zak. materiał i wyposażenia	56 200,00	33 781,77	60,00
		4230	Zak.leków i materiałów	700,00	262,85	37,55

		4240	Zak.pom. nauk.,dydak.,i książ.	21 432,00	7 314,74	34,13
		4260	Zakup energii	220 200,00	96 757,34	43,94
		4270	Zakup usług remontowych	95 000,00	9 474,69	9,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	750,00	35,71
		4300	Zakup usług pozostałych	107 071,00	44 140,87	41,23
		4350	Zak. usł.dostęp. do sieci intern.	2 800,00	354,00	12,64
		4360	Opł.z tyt.zak.usł.tel.komórk.	1 200,00	369,99	30,83
		4370	Opł. z tyt.zak. tel.stacjonarn	5 500,00	1 878,22	34,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 017,80	33,93
		4430	Różne opłaty i składki	17 300,00	11 768,00	68,02
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	111 300,00	83 475,00	75,00
		4700	Szkolenie pracow.	6 800,00	0,00	0
	80113		<b>Dowozenie uczniów do szkół</b>	<b>14 000,00</b>	<b>6 782,46</b>	<b>48,45</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	6 782,46	48,45
	80146		<b>Dokształca. i doskon. nauczyc.</b>	<b>56 206,00</b>	<b>16 118,51</b>	<b>28,68</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	3 500,00	23,33
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 594,00	3 235,51	22,17
		4700	Szkol. pracow.	26 612,00	9 383,00	35,26
	80195		<b>Pozostała działalność</b>	<b>101 858,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	99 858,00	0,00	0
<b>803</b>			<b>Szkolnictwo wyższe</b>	<b>10 800,00</b>	<b>7 200,00</b>	<b>66,67</b>
	80309		<b>Pomoc mater. dla studentów</b>	<b>10 800,00</b>	<b>7 200,00</b>	<b>66,67</b>
		3210	Stypendia i zasiłki dla student.	10 800,00	7 200,00	66,67
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>573 121,00</b>	<b>172 643,04</b>	<b>30,12</b>
	85149		<b>Programy polityki zdrowotnej</b>	<b>10 000,00</b>	<b>1 595,00</b>	<b>15,95</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0
		4210	Zakup mater. i wyposaż.	4 700,00	370,00	7,87
		4230	Zakup leków i materiałów	2 000,00	1 225,00	61,25
		4300	Zakup usług pozostałych	2 300,00	0,00	0
	85153		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>23 500,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>21,28</b>
		2360	Dotac.celowe z budżetu jst	11 500,00	0,00	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	1 500,00	37,50
		4210	Zakup mater.i wyposaż	4 000,00	0,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 500,00	87,50
	85154		<b>Przeciwdziałanie alkoholizm.</b>	<b>539 621,00</b>	<b>166 048,04</b>	<b>30,77</b>
		2360	Dotac.celowe z budżetu jst	108 000,00	104 500,00	96,76
		2710	Dotacja celowa dla jst	12 060,00	0,00	0
		4110	Składki na ubezp. społeczne	17 706,00	3 458,45	19,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 254,00	498,45	22,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	114 661,00	41 768,64	36,43
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	6 940,00	3 018,85	43,50
		4220	Zakup środ. żywnościowych	2 000,00	403,65	20,18
		4270	Zakup usług remontowych	250 000,00	0,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	12 400,00	53,91
		4360	Opł.z tyt.zak.usł.tel.komórk.	1 000,00	0,00	0
		4370	Opł. z tyt.zak. tel.stacjonarn	1 000,00	0,00	0
		4700	Szkolenie pracow.	1 000,00	0,00	0
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 146 884,00</b>	<b>2 122 862,20</b>	<b>51,19</b>
	85202		<b>Domy Pomocy Społecznej</b>	<b>130 000,00</b>	<b>65 681,98</b>	<b>50,52</b>
		4330	Zakup usług przez jedn. st.	130 000,00	65 681,98	50,52

85203		Ośrodki wsparcia	30 000,00	30 000,00	100,00
	2360	Dotac.celowe z budżetu jst	30 000,00	30 000,00	100,00
85206		Wspieranie rodziny	5 000,00	0,00	0
	4010	Wynagr.osobowe pracow.	4 000,00	0,00	0
	4110	Skł.na ubezp. społeczne	800,00	0,00	0
	4120	Skł. na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0
85212		Świadczenia rodzinne	2 263 401,00	1 112 140,17	49,14
	3020	Nagr.i wyd.osob.nie zal.do wyn.	500,00	0,00	0
	3110	Świadczenia społeczne	2 133 065,00	1 050 317,35	49,24
	4010	Wynagrodz. osobowe pracow	72 136,00	32 276,78	44,74
	4040	Dodatk.wynagr.roczone	5 200,00	5 072,52	97,55
	4110	Skł. na ubezp. społeczne	35 000,00	20 234,95	57,81
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 700,00	379,95	22,35
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	5 800,00	453,74	7,82
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0
	4410	Podróże służbowe	500,00	58,50	11,70
	4440	Odpisy na zakł.fun.świad.socj.	3 00,00	3 000,00	100
	4610	Koszty postępów. sądowego	1 500,00	46,38	3,09
	4700	Szkolenia pracownicze	2 000,00	300,00	15,00
85213		Składki na ubezp. zdrowotne	24 769,00	9 388,05	37,90
	4130	Składki na ubezp. zdrowotne	24 769,00	9 388,05	37,90
85214		Zas.i pom.w nat.oraz skł.na ubezp.społ. i zdrow.	375 628,00	240 866,50	64,12
	3110	Świadczenia społeczne	358 428,00	235 405,18	65,68
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	7 000,00	0,00	0
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 461,32	54,61
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0
85215		Dodatki mieszkaniowe	380 000,00	167 714,11	44,14
	3110	Świadczenia społeczne	380 000,00	167 714,11	44,14
85216		Zasiłki stałe	133 000,00	76 305,30	57,37
	3110	Świadczenia społeczne	133 000,00	76 305,30	57,37
85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	488 889,00	224 345,27	45,89
	3020	Wyd.osob.nie zal.do wyn.	3 000,00	830,00	27,67
	4010	Wynagrodz. osobowe pracow	311 389,00	131 648,15	42,28
	4040	Dod. wynagrodzenie roczne	26 300,00	26 251,53	99,82
	4110	Skł. na ubezp. społeczne	49 200,00	21 207,87	43,11
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 000,00	3 079,30	38,49
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 955,00	59,55
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	21 900,00	4 070,74	18,58
	4260	Zakup energii	5 000,00	0,00	0
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	0,00	0
	4300	Zakup usług pozostałych	22 700,00	11 827,48	52,10
	4360	Rozmowy komórkowe	800,00	348,74	43,59
	4370	Opł,z tyt.zak.usł.telef.stacjon.	3 500,00	866,28	24,75
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	805,98	20,15
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	800,00	0,00	0
	4430	Różne opłaty i składki	800,00	355,00	44,38
	4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	7 300,00	7 300,00	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	400,00	381,00	95,25

		4700	Szkol.pr.niebę.d.czl.kor.sł.cywi	4 000,00	1 620,00	40,50
		6060	Wydatki na zakupy inwestyc.	8 000,00	7 798,20	97,48
	85228		<b>Usługi opiekuńcze</b>	<b>59 257,00</b>	<b>25 117,00</b>	<b>42,39</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	59 257,00	25 117,00	42,39
	85295		<b>Pozostała działalność</b>	<b>256 940,00</b>	<b>171 303,82</b>	<b>66,67</b>
		3020	Nagrody i wydat. osobowe nie.	19 080,00	5 000,50	26,21
		3110	Świadczenia społeczne	168 150,00	141 804,30	84,33
		4010	Wynagrodz. osobowe pracow	32 480,00	9 060,24	27,89
		4040	Dod. wynagrodzenie roczne	1 230,00	1 224,00	99,51
		4110	Składki na ubez.społ.	5 300,00	1 314,30	24,80
		4120	Składki na fundusz pracy	500,00	0,00	0
		4210	Zakup mater.i wyposaż.	4 000,00	1,23	0,03
		4260	Zakup energii	6 000,00	2 653,06	44,22
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 215,56	32,16
		4350	Zakup usł.dost.do sieci intern.	400,00	180,00	45,00
		4360	Opł.z tyt.zak.usł.telef.komórk.	500,00	165,30	33,06
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000,00	2 604,33	52,09
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	1 000,00	1 000,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	3 100,00	3 081,00	99,39
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>22 868</b>	<b>8 548,80</b>	<b>37,38</b>
	<b>85311</b>		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	<b>10 000,00</b>	<b>8 548,80</b>	<b>85,49</b>
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	8 548,80	85,49
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>12 868,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
		3029	Wydat. osob.niezal.do wynag.	920,00	0,00	0
		3119	Świadczenia społeczne	11 948,00	0,00	0
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychow.</b>	<b>269 797,00</b>	<b>128 130,46</b>	<b>47,49</b>
	85401		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>219 287,00</b>	<b>88 694,78</b>	<b>40,45</b>
		3020	Nagrody i wydat. osobowe nie	477,00	0,00	0
		4010	Wynagrodz. osobowe pracow	159 000,00	55 540,04	34,93
		4040	Dod. wynagrodzenie roczne	14 300,00	12 128,64	84,62
		4110	Skł. na ubez. społeczne	26 200,00	10 073,09	38,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 300,00	1 143,79	26,60
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	1 840,00	369,32	20,07
		4240	Zak.pom. nauk.,dydak.,i książ.	1 650,00	799,90	48,48
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	11 520,00	8 640,00	75,00
	85415		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>48 920,00</b>	<b>39 435,68</b>	<b>80,61</b>
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji	1 436,00	1 435,68	99,98
		3240	Stypendia dla uczniów	47 400,00	37 993,16	80,15
		4560	Odsetki od dotacji	84,00	6,84	8,14
	85446		<b>Dokształc.i doskon nauczycieli</b>	<b>1 590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
		4700	Szkol.pr.niebę.d.czl.korp.sł.cyw	1 590,00	0,00	0
<b>900</b>			<b>Gosp. komunalna i ochrona</b>	<b>2 251 737,00</b>	<b>788 537,00</b>	<b>35,02</b>



		<b>środ.</b>			
90001		Gosp. ściek. i ochr. wód	225 000,00	63 310,76	28,14
	4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	1 230,00	1,54
	4300	Zakup usług pozostałych	145 000,00	62 080,76	42,81
90003		Oczyszczanie miast i wsi	375 000,00	139 800,00	37,28
	4300	Zakup usług pozostałych	375 000,00	139 800,00	37,28
90004		Utrzymanie zieleni w miastach	271 987,00	79 555,59	29,25
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	17 500,00	3 425,00	19,57
	4300	Zakup usług pozostałych	254 487,00	76 130,59	29,92
90013		Schroniska dla zwierząt	50 000,00	16 057,03	32,11
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	16 057,03	32,11
90015		Oświetlenie placów, ulic i dróg	700 000,00	186 151,23	26,59
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	15 000,00	2 163,02	14,42
	4260	Zakup energii	320 000,00	122 707,08	38,35
	4270	Zakup usług remontowych	43 000,00	2 607,60	6,06
	4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	58 673,53	45,13
	6050	Wyd.inwest.jedn.budż.	192 000,00	0,00	0
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	69 000,00	6 442,08	9,34
	2710	Dotacja celowa dla jst	15 000,00	0,00	0
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	17 000,00	2 400,02	14,12
	4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00	4 042,06	10,92
90095		Pozostała działalność	560 750,00	297 220,31	53,00
	4100	Wynagrodz. agencyjno-prow.	23 500,00	11 607,29	49,39
	4110	Skł. na ubezpie. Społeczne	3 500,00	25,79	0,74
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	0,00	0
	4170	Wynagrodz. bezosobowe	11 000,00	150,00	1,36
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	72 000,00	29 067,26	40,37
	4260	Zakup energii	55 000,00	18 501,57	33,64
	4270	Zakup usług remontowych	72 000,00	64 489,59	89,57
	4300	Zakup usług pozostałych	239 000,00	103 855,55	43,45
	4430	Różne opłaty i składki	4 250,00	0,00	0
	6050	Wyd.inwestycyjne jedn.budż.	80 000,00	69 523,26	86,90
<b>921</b>		<b>Kultura i ochr. dziedz. Narod</b>	<b>3 022 217,00</b>	<b>915 360,00</b>	<b>30,29</b>
92109		Domy i ośr.kult.,świet. i kluby	2 400 214,00	605 082,00	25,21
	2480	Dot.pod.z budż.d sam.inst.kult.	1 020 264,00	525 132,00	51,47
	6050	Wyd.inwestycyjne jedn.budż.	1 379 950,00	79 950,00	5,79
92116		Biblioteki	381 640,00	190 098,00	49,81
	2480	Dot.pod.z budż.d sam.inst.kult.	381 640,00	190 098,00	49,81
92118		Muzea	240 363,00	120 180,00	50,00
	2480	Dot.podm.z budż.dl instyt.kult.	240 363,00	120 180,00	50,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>1 608 496,00</b>	<b>825 068,67</b>	<b>51,29</b>
92601		Obiekty sportowe	1 479 246,00	698 818,67	47,24
	3020	Nagrody i wyd. osobowe nie.	4 500,00	1 306,07	29,02
	3040	Nagrody nie zal.do wynagrodz.	3 500,00	0,00	0
	4010	Wynagrodz. osobowe pracow	267 000,00	123 265,19	46,17
	4040	Dod. wynagrodzenie roczne	18 000,00	17 216,00	95,64
	4110	Skł. na ubezpie. Społeczne	71 160,00	28 823,14	40,50
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 000,00	3 061,87	30,62

		4170	Wynagrodz.bezosobowe	194 910,00	38 517,39	19,76
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	197 950,00	122 271,43	61,77
		4220	Zakup środków żywnościowych	2 000,00	723,79	36,19
		4230	Zak.leków i mater.sanit	700,00	206,85	29,55
		4260	Zakup energii	184 500,00	58 688,26	31,81
		4270	Zakup usług remontowych	200 000,00	169 017,09	84,51
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	470,00	52,22
		4300	Zakup usług pozostałych	74 400,00	20 508,92	27,57
		4350	Zakup usł.dost.do sieci intern.	2 000,00	826,44	41,32
		4360	Zak.usł.telekomunik.komórk.	2 400,00	1 378,32	57,43
		4370	Zak.usł.telekom.stacjonarnej	3 200,00	970,06	30,31
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00	1 592,25	49,76
		4430	Różne opłaty i składki	18 200,00	12 189,00	66,97
		4440	Odpis na Zakł.Fund.Św.Socjal	7 500,00	5 700,00	76,00
		4480	Podatek od nieruchomości	30 500,00	14 912,00	48,89
		4700	Szk.pr.niebęd.czl.korp.sł.cyw.	3 500,00	1 310,00	37,43
		6060	Wyd.na zakupy inwest.	179 226,00	75 864,60	42,33
	92605		Zad. w zakr. kult.fiz.i sportu	129 250,00	126 250,00	97,68
		2360	Dotac.celowe z budżetu jst	129 250,00	126 250,00	97,68
			<b>OGÓLEM</b>	<b>38 264 821,00</b>	<b>15 698 812,16</b>	<b>41,03</b>

**Załącznik nr 3**  
do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

**ŹRÓDŁA POKRYCIA DEFICYTU**  
w 2012 roku

	Plan	Wykonanie	%
<b>Przychody ogółem :</b>	5.121.435	0	-
z tego :			
– przych.z zaciągn.poz. i kred. krajowych	4.121.435	0	-
– przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	1.000.000	0	-
<b>Rozchody ogółem :</b>	2.550.000	1.400.000	54,9
z tego:			
- spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek	2.550.000	1.400.000	54,9

Ogółem planowany deficyt budżetowy w 2012 roku stanowi kwotę 2.571.435 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiła nadwyżka w wysokości 1.504.139,03 zł. Planowanym źródłem finansowania deficytu budżetowego są kredyty i pożyczki długoterminowe w kwocie 4.121.435 zł, w omawianym okresie nie zaciągnięto kredytu. Drugim źródłem pokrycia deficytu są przychody z innych rozliczeń krajowych na plan 1.000.000 zł w ciągu roku nie zaangażowano środków. Terminowo spłacano wcześniej zaciągnięte kredyty i pożyczki. Łączna kwota spłaconych rat wyniosła 1.400.000 zł, plan 2.550.000 zł. Porównując rok 2011 z 2010 można zauważyć szereg pozytywnych aspektów. Nadwyżka jest nieco niższa, nie było potrzeby na razie angażować wolnych środków co oznacza że będą one do dyspozycji w roku 2013, spłacono więcej rat kredytów, planuje się też zaciągnąć mniej kredytów jak rok temu.



*Załącznik nr 4*  
do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

**Dotacje celowe i wydatki na realizację zadań własnych gmin**

**I. DOCHODY**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

RODZAJ ZADANIA	PLAN	WYKONANIE	%
Dotacja inwestycyjna- Plac zabaw SP Nr 1	115.000	0	-
Składki na ub. zdrowotne	12.069	9.000	74,6
Zasilki i pomoc w naturze	135.221	135.221	100
Zasilki stałe	110.000	71.000	64,5
Ośrodki pomocy społecznej	75.878	39.387	51,9
Posilek dla potrzebujących	71.650	63.000	87,9
Pomoc materialna dla uczniów	37.806	37.806	95,3
Dotacja inwestycyjna- Modernizacja Sali kinowej MCK w Czarnkowie	500.000	0	-
<b>OGÓLEM</b>	<b>1.057.624</b>	<b>355.414</b>	<b>33,6</b>

**II. WYDATKI**

Wydatki na realizację zadań własnych

<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	80101		Szkoły podstawowe	115.000	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115.000	0	0
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>404.818</b>	<b>316.779,25</b>	<b>78,3</b>
	85213		Składki na ubezpiecz. zdrowotne	12.069	8.171,25	67,7
		4130	Składki na ubezpiecz. zdrowotne	12.069	8.171,25	67,7
	85214		Zasilki i pomoc w naturze	135.221	135.221,00	100
		3110	Świadczenia społeczne	135.221	135.221,00	100
	85216		Zasilki stałe	110.000	71.000,00	64,5
		3110	Świadczenia społeczne	110.000	71.000,00	64,5
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	75.878	39.387,00	51,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracow.	75.878	39.387,00	51,9
	85295		Pozostała działalność	71.650	63.000,00	100
		3110	Świadczenia społeczne	71.650	63.000,00	100
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>37.806</b>	<b>37.806</b>	<b>100</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	37.806	37.806	100
		3240	Stypendia dla uczniów	37.806	37.806	100
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	500.000	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500.000	0	0
			<b>RAZEM</b>	<b>1.057.624</b>	<b>354.585,25</b>	<b>33,5</b>

## Załącznik nr 5

do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

Dochody i wydatki budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych  
jednostkom samorządu terytorialnego w 2012 r.

### DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	wykonanie
750	75011	0690	urzędy wojewódzkie	0	341,00
852	85212		świadczenia rodzinne i pielęgnacyjne		
		0920			2.515,48
		0970			4.976,72
		0980		37.900	23.747,44
852	85228	0830	specjalistyczne usługi opiekuńcze	3.300	5.506,13
			Razem	41.200	13.086,77

Środki te są dochodem Państwa i zostały przekazane, dochodem jst jest prowizja wykazana w zał. nr 1.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami.

RODZAJ ZADANIA	PLAN	WYKONANIE	%
<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	4.617	4.616,36	100,0
<b>Administracja publiczna</b>	88.800	45.054	50,7
<b>Urzędy nacz. org. władzy państw.</b>	1.917	960	50,1
<b>Opieka społeczna</b>	2.277.458	1.162.500	51,0
- Świadczenia rodzinne	2.217.901	1.118.000	97,8
- Składki na ub. zdrowotne	6.000	4.700	97,7
- Usługi opiekuńcze	49.257	31.000	87,8
- wsparcie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	4.300	8.800	100
<b>OGÓLEM</b>	<b>2.372.792</b>	<b>1.213.130,36</b>	<b>51,1</b>

### WYDATKI NA ZADANIA ZLECONE

Dział	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>4.617</b>	<b>4.616,36</b>	<b>100,0</b>
	01095		Pozostała działalność	4.617	4.616,36	100,0
		4210	Zak. mater. i wyposażenia	91	90,52	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	4.526	4.525,84	100,0
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>88.800</b>	<b>45.054,00</b>	<b>50,7</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	88.800	45.054,00	50,7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracow.	67.500	26.870,61	39,8
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5.500	5.500,00	100,0

		4110	Składki na ubezpieczenia społecz.	12.400	10.213,76	82,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.700	1.194,63	70,2
		4440	Odpis na zakł.fund.świadczeń socj.	1.700	1.275,00	75,0
<b>751</b>			<b>Urzędy nacz. org. władzy państw.</b>	<b>1.917</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75101		Urzędy nacz. org. Władzy państw.	1.917	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społecz.	170	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	723	0	0
		4210	Zak. mater. i wyposażenia	1.002	0	0
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2.277.458</b>	<b>1.128.218,91</b>	<b>49,5</b>
	85212		Świadczenia rodzinne	2.217.901	1.096.116,40	49,4
		3110	Świadczenia społeczne	2.133.065	1.050.317,35	49,2
		4010	Wynagrodz. osobowe pracow.	50.136	24.671,91	49,2
		4110	Składki na ubezpieczenia społecz.	31.000	20.234,95	65,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.200	379,95	31,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000	453,74	22,7
		4410	Podróże służb.krajowe	500	58,50	11,6
	85213		Składki na ubezp. zdrowotne	6.000	3.185,51	53,1
		4130	Składki na ubezp. zdrowotne	6.000	3.185,51	53,1
	85228		Usługi opiekuńcze	49.257	25.117,00	51,0
		4300	Zakup usług pozostałych	49.257	25.117,00	51,0
	85295		wsparcie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	4.300	3.800,00	88,4
		3110	Świadczenia społeczne	4.300	3.800,00	88,4
			<b>RAZEM</b>	<b>2.372.792</b>	<b>1.177.889,27</b>	<b>49,6</b>

**Załącznik nr 6**  
**do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków**  
**za I półrocze 2012 roku**

**Plan wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem**  
**środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

**WPLYWY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>200.000</b>	<b>78.786,62</b>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z Opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200.000	78.786,62
		0690	Wpływy z różnych opłat	200.000	78.786,62

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>123.088</b>	<b>0</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	123.088	0
		4270	Zakup usług remontowych	123.088	0
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>113.487</b>	<b>10.631,56</b>
	90004		Utrzymanie zieleni	44.487	10.631,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000	3110,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34.487	7.521,56
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	69.000,00	6.442,08
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową między jst	15.000,00	0
		4210	Zakup usług remontowych	17.000,00	2.400,02
		4300	Zakup usług pozostałych	37.000,00	4.042,06

RAZEM 236.575 17.073,64

Środki na ochronę środowiska przejęły pozostałe środki i zadania po zlikwidowanych Gminnych Funduszach Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Wpływami są opłaty za gospodarce korzystanie ze środowiska a wydatki są określone w ustawie o ochronie środowiska. W I półroczu 2012 roku na plan 200.000 zł wpłynęło 78.786,62 zł tj. 39,4%, jest to wynik o 13.513,25 zł lepszy jak rok temu. Po stronie wydatków wprowadzono także 36.575 zł środków z części umorzonej pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu.

Ze środków powyższych dokonano m. in. likwidacji dzikich wysypisk oraz utylizacji przeterminowanych leków i opróżniania pojemników na psie odchody, wykonano cięcia pielęgnacyjne drzew, zakup drzewek, wymiany kotłów na gazowe w zasobie mieszkaniowym i przekazanie środków do Powiatu na likwidację azbestu na terenie Miasta.

## Załącznik nr 7

do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

*Planowane dochody i wydatki 2012 roku  
związane z realizacją gminnych programów  
profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych  
oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii*

### DOCHODY

wynikające z opłaty zezwoleń na sprzedaż alkoholu na terenie gminy

Dział	Rozdział	§	Plan na 2012 r. w zł.	Wykonanie na dzień 30.06.2012 r.
756	75618	0480	350.000,00	272.574,37
<b>Razem</b>			<b>350.000,00</b>	<b>272.574,37</b>

### WYDATKI

na realizację gminnego programu przeciwdziałania narkomanii

85153		Zwalczanie narkomanii	23.500	5.000,00	21,3
	2360	Dotacje celowe z budżetu jst dla stowarzyszeń lub org. pożytku publicznego	11.500	0	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.000	1.500,00	37,5
	4210	Zakup mater.i wyposaż	4.000	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	4.000	3.500,00	87,5

### WYDATKI

na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych

85154		Przeciwdziałanie alkoholizm.	539.621	166.048,04	30,8
	2710	Dotacja celowa dla jst	12.060	0	0
	2360	Dotacje celowe z budżetu jst dla stowarzyszeń lub org. pożytku publicznego	108.000	104.500,00	96,8
	4110	Składki na ubezpiec. Społeczne	17.706	3.458,45	19,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2.254	498,45	22,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	114.661	41.768,64	36,4
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	6.940	3.018,85	43,5
	4220	Zakup środ. żywnościowych	2.000	403,65	20,2
	4270	Zakup usług remontowych	250.000	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	23.000	12.400,00	53,9
	4360	Opłaty za rozmowy komórkowe	1.000	0	0
	4370	Opłaty za rozmowy z telef. stacj.	1.000	0	0
	4700	Szkolenia pracowników	1.000	0	0

Po stronie wydatków wprowadzono kwotę 213.121 zł pochodzących z nie wykorzystanych w 2011 roku środków.

*Załącznik nr 8*  
do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

**SPIS ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA 2012r.**  
**- stopień realizacji przedsięwzięć w okresie sprawozdawczym.**

**Dział 600 rozdział 60014 § 6300**

1. Nazwa zadania: Dotacja celowa dla powiatu na sygnalizację świetlną ul. Wroniecka  
Kwota planowana: 34.000,00 zł.  
Kwota wykonana: 0 zł.  
Szczegóły inwestycji: Zadanie w trakcie realizacji

**Dział 600 rozdział 60016 § 6050**

2. Nazwa zadania: Ścieżki rowerowe  
Kwota planowana: 500.000,00 zł.  
Kwota wykonana: 2.400 zł.  
Szczegóły inwestycji: Zadanie jest realizowane
3. Nazwa zadania: Droga do terenów przemysłowych ul. Chodzieska  
Kwota planowana: 110.000 zł.  
Kwota wykonana: 0 zł.  
Szczegóły inwestycji: Zadanie będzie realizowane w II półroczu
4. Nazwa zadania: Ulica Leśna – dokumentacja projektowa i niwelacja terenu  
Kwota planowana: 150.000,00 zł.  
Kwota wykonana: 3.075 zł.  
Szczegóły inwestycji: Zadanie będzie realizowane w II półroczu
5. Nazwa zadania: Dokumentacja – Przebudowa ul. Rolnej II etap i Polnej  
Kwota planowana: 620.000 zł.  
Kwota wykonana: 0 zł.  
Szczegóły inwestycji: Zadanie w trakcie realizacji

**Dział 700 rozdział 70005 § 6060**

6. Nazwa zadania: wykupy gruntów  
Kwota planowana: 141.000 zł.  
Kwota wykonana: 1.325 zł.  
Szczegóły inwestycji: Zadanie jest realizowane
7. Nazwa zadania: Zakup samochodu dla obsługi zasobu mieszkaniowego  
Kwota planowana: 48.472 zł.  
Kwota wykonana: 48.472 zł.  
Szczegóły inwestycji: Zakupu dokonano

## **Dział 750 rozdział 75023 § 6050**

- 8. Nazwa zadania: Klimatyzacji w budynku Pl. Wolności 6**  
**Kwota planowana: 260.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie w trakcie realizacji**

## **Dział 750 rozdział 75023 § 6060**

- 9. Nazwa zadania: wydatki na zakupy inwestycyjne**  
**Kwota planowana: 33.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zakupy będą realizowane w II półroczu**

## **Dział 754 rozdział 75414 § 6060**

- 10. Nazwa zadania: Syreny alarmowe**  
**Kwota planowana: 33.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie w trakcie realizacji**

## **Dział 801 rozdział 80101 § 6050**

- 11. Nazwa zadania: dokumentacja i modernizacja budynku B SP w Czarnkowie**  
**Kwota planowana: 861.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 409.771,87 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie w trakcie realizacji**

- 12. Nazwa zadania: Budowa placu zabaw przy SP Nr 1 w Czarnkowie**  
**Kwota planowana: 590.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 28.290 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie na etapie przetargu do realizacji w wakacje**

## **Dział 801 rozdział 80101 § 6060**

- 13. Nazwa zadania: wydatki na zakupy inwestycyjne**  
**Kwota planowana: 8.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zakupy będą zrealizowane w II półroczu**

## **Dział 801 rozdział 80104 § 6050**

- 14. Nazwa zadania: wydatki na zadania inwestycyjne**  
**Kwota planowana: 20.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu**

## **Dział 852 rozdział 85219 § 6060**

- 15. Nazwa zadania: wydatki na zakupy inwestycyjne**  
**Kwota planowana: 8.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 7.798,20 zł**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie zrealizowano**

## **Dział 900 rozdział 90015 § 6050**

**16.Nazwa zadania: Oświetlenie drogi osiedlowej przy ul. Gdańskiej**  
**Kwota planowana: 47.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie będzie zrealizowane w II półroczu**

**17.Nazwa zadania: Oświetlenie ul. Zielona**  
**Kwota planowana: 60.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie będzie zrealizowane w II półroczu**

**18.Nazwa zadania: Oświetlenie ul. Nowa i Kolejowa**  
**Kwota planowana: 85.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie będzie zrealizowane w II półroczu**

## **Dział 900 rozdział 90095 § 6050**

**19.Nazwa zadania: Wykonanie toalety publicznej na Os. Parkowym**  
**Kwota planowana: 80.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 69.523,26 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie zrealizowano**

## **Dział 921 rozdział 92109 § 6050**

**20.Nazwa zadania: Modernizacja sali widowiskowej w MCK**  
**Kwota planowana: 1.300.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Ogłoszono przetarg**

**21.Nazwa zadania: Dokumentacja sali widowiskowej w MCK**  
**Kwota planowana: 79.950 zł.**  
**Kwota wykonana: 79.950 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie zrealizowane**

## **Dział 926 rozdział 92601 § 6060**

**22. Nazwa zadania: wydatki na zakupy inwestycyjne (samochód i liny torowe)**  
**Kwota planowana: 85.000 zł.**  
**Kwota wykonana: 75.864,60 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie zrealizowano.**

**23. Nazwa zadania: Budowa i dostawa statku pasażerskiego 12 osobowego na potrzeby przystani w Czarnkowie**  
**Kwota planowana: 94.226 zł.**  
**Kwota wykonana: 0 zł.**  
**Szczegóły inwestycji: Zadanie w trakcie realizacji.**

**Ogółem na zadania inwestycyjne zaplanowana jest kwota 5.389.648 zł z czego wydano 726.469,93 zł tj. 13,5%**



*Załącznik nr 9*  
**do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku**

**Stan realizacji środków niewygasających w 2012r.**

28 grudnia 2011 roku Rada Miasta podjęła uchwałę Nr XV/112/2011 w sprawie wydatków gminy, które w 2010 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego :

	<b>Kwota</b>	<b>Termin realizacji</b>
1. Projekty MPZP i zmian dla ulic Gdańskiej	12.492	30.06.2012r.
2. Dokumentacja i modernizacja budynku B SP w Czarnkowie	455.770	30.06.2012r.
3. Budowa i dostawa statku pasażerskiego 12 Osobowego na potrzeby przystani w Czarnkowie	188.452	30.06.2012r.
4. Dokumentacja projektowej modernizacji Sali Widowiskowo-Kinowej MCK	79.950	31.03.2012r.
5. Wykonanie robót budowlanych na Przystani w Czarnkowie	19.975	30.04.2012r.
<b>Razem</b>	<b>751.639</b>	

Ad.1 Zadanie zrealizowano,

Ad. 2 Zadanie zrealizowano,

Ad. 3 Zadanie nie zostało zakończone ze środków niewygasających, wydano 94.226 zł, kwotę 94.226 zł zwrócono do budżetu i ustalono jako zadanie majątkowe,

Ad. 4 Zadanie nie zrealizowano, planowana kwota w całości wróciła do budżetu i została ustalona jako zadanie majątkowe,

Ad. 5 Zadanie zrealizowano, wydano 19.974,81 zł, zwrócono do budżetu 0,19 zł

**Załącznik nr 10**  
do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

Plan wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu  
UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających  
zwrotowi

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
630			Turystyka	259.464	0	0
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	259.464	0	0
		2007	Dotacje celowe w ramach programów z udziałem środ. ue	259.464	0	0

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
630			Turystyka	259.464	126.342,81	48,7
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	259.464	126.342,81	48,7
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	14.875	4.752,50	31,9
		4307	Zakup usług pozostałych	235.789	116.522,08	49,4
		4417	Podróże służbowe krajowe	6.789	5.068,23	74,6
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	2.011	0	0

**Przewidziano w budżecie dotacje i wydatki na jeden projekt:**

**- projekt turystyczny „Statkiem na EURO – rozwój turystyki wodnej szansą rozwoju regionu”, na 30.06.2012 roku środki te jeszcze nie wpłynęły. Wydano w ramach projektu 126.342,81 zł co stanowi 48,7% planu.**

*Załącznik nr 11*  
do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

Plan dotacji z budżetu

**I Dotacje podmiotowe udzielone dla jednostek sektora finansów publicznych**

			Plan	Wykonanie	
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>1 642.267</b>	<b>835.410</b>	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1.020.264,00	525.132
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1.020.264,00	525.132
	92116		Biblioteki	381.640,00	190.098
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	381.640,00	190.098
	92118		Muzea	240.363,00	120.180
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	240.363,00	120.180	

Są to dotacje dla Miejskiego Centrum Kultury w Czarnkowie.

**II. Dotacje podmiotowe udzielone dla jednostek spoza sektora finansów publicznych**

			Plan	Wykonanie	
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>1.106.678,00</b>	<b>499.318,53</b>	
	80104		Przedszkola	342.017,00	141.137,20
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	342.017,00	141.137,20
	80110		Gimnazja	764 661,00	358.181,33
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	764 661,00	358.181,33

Jest to dotacja dla Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie (Gimnazjum) oraz dla prywatnego przedszkola.

**III. Dotacje celowe udzielone dla jednostek sektora finansów publicznych**

			Plan	Wykonanie
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>		<b>12.060,00</b>	<b>0</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	12.060,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie	12.060,00	0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		10.000	8.548,80
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	10.000	8.548,80
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie	10.000	8.548,80
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		15 000,00	0
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	0
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie	15 000,00	0

Razem 37.060 8.548,80

Miasto Piła z przeznaczeniem na współpracę z Ośrodkiem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile, poprzez finansowanie realizowanych tam dodatkowych programów skierowanych do osób zatrzymanych w izbie, które wykraczają poza statutowe zadania izby. Zaplanowano kwotę 12.060 zł, która zostanie przekazana na podstawie

porozumienia. Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki na udział w programie azbestowym przeznaczono 15.000 zł. Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki na pokrycie udziału mieszkańców Miasta w Warsztatach Terapii Zajęciowej przekazano 10.000 zł.

#### IV. Dotacje celowe udzielone dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

			Ogółem	Ogółem
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>119.500,00</b>	<b>104.500,00</b>
	85153	Zwalczanie narkomanii	11.500,00	0
		2360 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	11 500,00	0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	108 000,00	104.500,00
		2360 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	108 000,00	104.500,00
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
	85203	Ośrodki wsparcia	30 000,00	30 000,00
		2360 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	30 000,00	30 000,00
926		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>129.250,00</b>	<b>126.250,00</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	129.250,00	126.250,00
		2360 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	129.250,00	126.250,00
<b>Razem</b>			<b>278.750</b>	<b>260.750,00</b>

#### V. Dotacje celowe przekazane gminom na podstawie porozumień

Zaplanowano dotację w kwocie 6.600 zł na pokrycie pobytu dzieci z Miasta w prywatnych placówkach przedszkolnych na terenie innych gmin. Jak dotychczas nie było konieczności ich wydawania.

#### VI. Dotacje celowe na pomoc finansową dla jst na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Zaplanowano dotację w kwocie 34.000 zł dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na budowę sygnalizacji świetlnej i zatoczki postojowej na ul. Wronieckiej.

#### Dotacje udzielone organizacjom pozarządowym w 2012 – 275.750 zł

##### DOTACJE sport 926 92605 § 2360

**126.250 zł**

- **20.000 zł** - Klub Tenisa Stołowego „Noteć” na „Organizację i prowadzenie zajęć sportowych w tenisie stołowym dla zawodników klubu, celem osiągnięcia jak najlepszych wyników sportowych”.
- **104.250 zł** - Miejski klub Sportowy „Noteć” Czarnków na „Organizację i prowadzenie szkolenia drużyn piłkarskich i siatkarskich, organizację i udział w zawodach sportowych”  
(z czego 28.500 piłka siatkowa )

- **2.000 zł** - Ognisko TKKF „Nałącz na „Organizację otwartych imprez sportowych w dziedzinie tenisa ziemnego dla mieszkańców Czarnkowa”.

**DOTACJE pomoc społeczna 852 85203 § 2360**

**30.000 zł**

- **27.500 zł** - Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Rejonowy w Czarnkowie na „Wspieranie osób starszych, poprawę jakości życia, przeciwdziałanie izolacji i samotności seniorów”.
- **2.500 zł** – Polskie Stowarzyszenie Diabetyków koło w Czarnkowie na „Wypoczynek, zdrowie i SPA w Ustroniu Morskim.”

**DOTACJE alkohole 851 85154 § 2360**

**119.500 zł**

- **4.000 zł** - Rowerowa Sekcja Turystyczna na „Imprezy turystyczno-rekreacyjne”.
- **8.000 zł** - Uczniowski Klub Sportowy Jedyńka na „Organizację i prowadzenie szkółki pływackiej” z programem profilaktycznym.
- **7.000 zł** - Ognisko TKKF „Nałącz” na „Organizację i prowadzenie szkółki tenisa ziemnego”.
- **3.000 zł** -Klub Tenisa Stołowego „Noteć” na prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z programem profilaktycznym w dziedzinie tenisa stołowego”.
- **45.000 zł** - Miejski klub Sportowy „Noteć” Czarnków na Prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych z dziećmi i młodzieżą (z programem profilaktycznym).
- **30.000 zł** – Fundacja Gębiczyn – Prowadzenie Działalności Centrum Integracji Społecznej w Gębiczynie.
- **7.500 zł** – TPD Wypoczynek w miejscu zamieszkania – Wypoczynek w miejscu zamieszkania- półkolonia „Wypoczywamy zdrowo i sportowo”.
- **5.000 zł** - Parafia Rzymskokatolicka pw Św. Marii Magdaleny - Wypoczynek dzieci i młodzieży „Pielgrzymka do Częstochowy”.
- **5.000 zł** - Parafia Rzymskokatolicka pw JCHNK - Wyjazd wakacyjny dzieci „Z Bogiem w góry”.
- **5.000 zł** - Związek Harcerstwa Polskiego, Hufiec w Trzciance - tematyczny obóz harcerski z programem antynikotynowym, antyalkoholowym, zwalczającym używanie substancji psychoaktywnych i agresję wśród dzieci.

## *Załącznik nr 12*

do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków  
za I półrocze 2012 roku

### **Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w tym o przebiegu przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miasta Czarnków na lata 2012-2032 została przyjęta uchwałą RM Czarnków z dnia 28 grudnia 2010r. nr XV/114/2011. Uchwała zawiera 3 załączniki:

- szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF
- objaśnienia przyjętych wartości
- wykaz przedsięwzięć na lata 2012-2032.

W ciągu roku dokonano 3 zmian WPF uchwałami:

Nr XVII/125/2012 z 29.02.2012r.

Nr XIX/136/2012 z 26.04.2012r.

Nr XX/143/2012 z 31.05.2012r.

W lutym dostosowano WPF do zmian wynikających ze zmian w budżecie miasta. W budżecie zmiany dotyczyły dochodów, wydatków a także zmieniła się wysokość niedoboru co spowodowało zmianę przychodów. W szczególności zmiany dotyczyły roku 2012. Dokonano również zmian wynikających ze wskazania w uchwale Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej Nr 2/134/2012 z dnia 25 stycznia 2012 roku.

W kwietniu: 1. W załączniku dotyczącym przedsięwzięć wprowadzono dwa nowe przedsięwzięcia:

- Modernizacja Sali kinowej Miejskiego Centrum Kultury w Czarnkowie. Zadanie majątkowe do realizacji na lata 2012-2014, ogólny koszt 3.300.000 zł.
- Kompleksowa promocja markowego produktu turystyki wodnej Wielka Pętla Wielkopolski. Zadanie ze środków bieżących do realizacji na lata 2013-2014, ogólny koszt 30.000 zł.

W zadaniu „Ścieżki rowerowe” zmieniono wysokość zaangażowania dla roku 2013 z 700.000 zł na 500.000 zł. O 200.000 zł zwiększono wydatki dla roku 2014.

2. W załączniku dotyczącym dochodów i wydatków dostosowano WPF do zmian wynikających ze zmian w budżecie miasta. Zwiększono przychody oraz wysokość zadłużenia. Wprowadzono zmiany wynikające z załącznika dotyczącego przedsięwzięć. Sprostowano błędy pisarskie wskazane w piśmie WA-0903/21/7/2012 z dnia 6 marca 2012r.

W maju dostosowano WPF do zmian wynikających ze zmian w budżecie miasta. W budżecie zmiany dotyczyły dochodów, wydatków a także zmieniła się wysokość niedoboru co spowodowało zmianę przychodów. W związku z umorzeniem części pożyczki zmniejszono również wysokość rozchodów. Wprowadzono wolne środki, obniżono wysokość kredytów. W szczególności zmiany dotyczyły roku 2012, w kolejnych latach aż do 2020, zmniejszeniu podlega kwota długu oraz procentowy wskaźnik zadłużenia. Dla roku 2020 zmieniono także wysokość spłat kredytów, wydatki majątkowe, wydatki ogółem.

## Realizacja przebiegu przedsięwzięć za 2012r.

Nazwa	Jednostka realizująca	łącznie nakłady finansowe	okres realizacji
		12 174 681,	
Wydatki bieżące			
Wydatki majątkowe			
1) Programy, projekty lub zadania razem		8 082 681,	
Wydatki bieżące			
Wydatki majątkowe			
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem UE		822 681,	
Wydatki bieżące			
Wydatki majątkowe			
Program EFRR, Priorytet IV "Turystyka i środowisko kulturowe", Schemat II "Promocja i informacja turystyczna" w ramach WRPO 2007-2013, Projekt pn. "Statkiem na EURO 2012 - rozwój turystyki wodnej szansą rozwoju regionu	Urząd Miasta Czarnków	822 681,	2007 - 2013
unia eur		0,	
środki własne		0,	
<b>Stan realizacji; Zadanie jest realizowane</b>			
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego		0,	
Wydatki bieżące			
Wydatki majątkowe			
c) programy, projekty lub zadania pozostałe		7 260 000,	
Wydatki bieżące			
Wydatki majątkowe			
Modernizacja Sali kinowej M C K w Czarnkowie	Urząd Miasta Czarnków	3.300.000	2012- 2014
środki własne majątkowe			
<b>Stan realizacji: Zadanie będzie realizowane trwają przygotowania do przetargu</b>			
Ścieżki rowerowe	Urząd Miasta Czarnków	2 700 000,	2009 - 2014
środki własne		0,	
Dokumentacja i modernizacja budynku B SP w Czarnkowie	Urząd Miasta Czarnków	1 210 000,	2011 - 2012
środki własne		0,	
<b>Stan realizacji: Zadanie w końcowej fazie realizacji</b>			
Opracowanie programu rewitalizacji miasta	Urząd Miasta Czarnków	20 000,	2011 - 2012
środki własne bieżące		0,	
<b>Stan realizacji: Zadanie zrealizowane</b>			
Kompleksowa promocja markowego produktu turystyki	Urząd Miasta Czarnków	30000	2013 - 2014
środki własne bieżące			

<b>Stan realizacji: Zadanie przewidziane do realizacji od przyszłego roku</b>			
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok		237 664,	
Wydatki bieżące			
Wydatki majątkowe			
<b>Stan realizacji: umowy na zadania bieżące są realizowane w sposób ciągły</b>			
Umowa na monitoring budynku Urzędu Miasta Czarnków	Urząd Miasta Czarnków	24 595,	2010 - 2012
środki własne		0,	
Umowa na usługi kominiarskie w budynkach komunalnych	Urząd Miasta Czarnków	49 938,	2010 - 2013
środki własne		0,	
Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego	Urząd Miasta Czarnków	131 716,	2010 - 2012
środki własne		0,	
Umowa na przegląd i konserwację systemu informacji o włamaniu i napadzie i systemu telewizji przemysłowej	Urząd Miasta Czarnków	24 827,	2010 - 2013
środki własne		0,	
Umowa na konserwację zegara na budynku urzędu i zegarów wewnętrznych	Urząd Miasta Czarnków	6 588,	2010 - 2012
środki własne		0,	
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego		4 092 000,	
Wydatki bieżące			
Wydatki majątkowe			
Poręczenie kredytu dla TBS na budowę wielorodzinnych budynków mieszkalnych	Urząd Miasta Czarnków	4 092 000,	2003 - 2032
środki własne		0,	



