



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 4 grudnia 2013 r.

Poz. 6895

SPRAWOZDANIE NR 1 BURMISTRZA ZDUN

z dnia 30 marca 2013 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Zduny wraz z objaśnieniami za 2012 rok.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZDUNY WRAZ Z OBJAŚNIENIAMI ZA 2012 ROK

Zduny, 30 marca 2013 r.

Rozdział I.

Informacje ogólne w sprawie wykonania budżetu Gminy Zduny za 2012 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), Burmistrz przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu tej jednostki, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Budżet Gminy Zduny na 2012 r. został uchwalony przez Radę Miejską uchwałą Nr XIII/101/2011 w sprawie **budżetu na 2012 r.** w dniu 29 grudnia 2011 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu wyraziła pozytywną opinię o projekcie budżetu na 2012 r. oraz o prawidłowości planowanej kwoty długu Gminy Zduny.

I. W budżecie na 2012 rok uchwalono:

1. dochody w wysokości **21 728 694,13 zł.** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 19 473 233,13 zł.
 - dochody majątkowe w kwocie 2 255 461,00 zł.
2. wydatki w wysokości **20 330 147,13 zł.** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 19 188 248,13 zł.
 - wydatki majątkowe w kwocie 1 141 899,00 zł.
3. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów zaplanowano w wysokości **1 100 000,00 zł.**
4. Rozchody związane ze spłatą otrzymanych pożyczek i kredytów zaplanowano w wysokości **2 498 547,00 zł.**
5. W budżecie na 2012 r. zaplanowano nadwyżkę w wysokości **1 398 547,00 zł.** którą przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz wykupu obligacji.

W uchwale budżetowej na 2012 rok określono również:

- a) plan dotacji udzielanych z budżetu gminy dla sektora finansów publicznych jak i dla sektora spoza sektora finansów publicznych w kwocie 1 032 995,00 zł.,
- b) plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych,
- c) rezerwę ogólną w wysokości 25 000,00 zł. oraz rezerwę na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 48 000,00 zł.
- d) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii w wysokości 110 000,00 zł.
- e) plan wydatków dla jednostek pomocniczych w tym:
 - limity na wydatki bieżące dla sześciu sołectw w wysokości 15 000,00 zł.
 - wydatki na fundusz sołecki w łącznej kwocie 102 177,00 zł.

W trakcie 2012 roku w budżecie gminy dokonywano szesnastu zmian w uchwale budżetowej, które wprowadzane były uchwałami Rady Miejskiej w Zdunach oraz Zarządzeniami Burmistrza Zdun.

Zgodnie z art. 265 ustawy o finansach publicznych po zakończonym I półroczu 2012 r., Burmistrz przedstawił Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w ustawowym terminie sprawozdanie z wykonania budżetu za miniony okres.

Informacja została przyjęta przez Radę Miejską oraz uzyskała pozytywną opinię Składu Orzekającego RIO w Poznaniu.

Na koniec pierwszego półrocza wykonano 56 % planowanych dochodów oraz 48 % planowanych wydatków.

Po dokonanych w trakcie roku zmianach budżetowych, ostatecznie, **planowane dochody i wydatki** na koniec 2012 roku wynosiły:

1. dochody budżetowe ogółem – **21 988 362,90 zł.** w tym:
 - dochody bieżące 20 140 801,90 zł.
 - dochody majątkowe 1 847 561,00 zł.

2. wydatki budżetowe ogółem – **21 876 335,90 zł.** w tym:
 - wydatki bieżące 20 513 238,90 zł.
 - wydatki majątkowe 1 363 097,00 zł.

Na koniec 2012 r. zaplanowane przychody wyniosły **2 386 520,00 zł.** w tym ze sprzedaży papierów wartościowych 1 100 000,00 zł. oraz z wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w wysokości 1 286 520,00 zł.

Rozchody przeznaczone na spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów zaplanowano w wysokości 2 498 547,00 zł. w tym spłaty pożyczek z BGK 1 698 547,00 zł. oraz wykup obligacji samorządowych 800 000,00 zł.

Na koniec roku zaplanowana nadwyżka wynosiła **112 027,00 zł.**, rzeczywistość wypracowana nadwyżka wyniosła 431 630,58, co oznacza, że w stosunku do planu na początku roku nadwyżka była niższa o 966 916,42 zł.

Z aktualnych wyliczeń wynika, że po dokonaniu zbilansowania wykonanych dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów, na koniec 2012 roku pozostaną wolne środki (art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych) stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 319 604,05 zł.

Środki te zostaną wprowadzone do budżetu jako przychody roku 2013.

**Porównanie planowanych i wykonanych dochodów i przychodów oraz
wydatków i rozchodów**

Tab. nr 1

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2009 r.	Wykonanie 2010 r.	Wykonanie 2011 r.	Plan na początek 2012 r.	Plan na koniec 2012 r.	Wykonanie 2012 r.
1	Dochody w tym:	18 417 597	18 941 901	20 654 717	21 728 694,13	21 988 362,90	21 798 679,32
	<i>dochody bieżące</i>	17 458 608	18 444 530	19 191 951	19 473 233,13	20 140 801,90	19 988 036,60
	<i>dochody majątkowe</i>	958 989	497 371	1 462 765	2 255 461,00	1 847 561,00	1 812 639,72
2	Przychody w tym:	2 821 020	4 152 831	6 018 673	1 100 000,00	2 386 520,00	2 386 520,29
	<i>zaciągnięte kredyty, obligacje</i>	2 680 000	2 900 000	4 100 000	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
	<i>pożyczki z BGK</i>		1 115 711	1 698 547	0,00	1 286 520,00	1 286 520,29
	<i>wolne środki z lat ubiegłych</i>	141 020	137 120	220 125	0,00	0,00	0,00
1+2	Razem dochody + przychody	21 238 617	23 094 731	26 673 390	22 828 694,13	24 374 882,90	24 185 199,61
3	Wydatki w tym:	19 037 211	21 634 605	24 290 085	20 330 147,13	21 876 335,90	21 367 048,74
	<i>wydatki bieżące</i>	17 419 871	18 573 736	19 127 018	19 188 248,13	20 513 238,90	20 168 921,99
	<i>wydatki majątkowe</i>	1 617 340	3 060 868	5 163 068	1 141 899,00	1 363 097,00	1 198 126,75
4	Rozchody (spłata kredytów i pożyczek)	2 064 286	1 240 000	1 096 785	2 498 547,00	2 498 547,00	2 498 547,00
	<i>Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>	x	x	296 785	1 698 547,00	1 698 547,00	1 698 547,00
	<i>Wykup papierów wartościowych</i>	x	x	800 000	800 000,00	800 000,00	800 000,00
3+4	Razem wydatki + rozchody	21 101 497	22 874 605	25 386 870	22 828 694,13	24 374 882,90	23 865 595,74
	Wynik finansowy (nadwyżka/deficyt)	-619 615	-2 692 704	-3 635 369	1 398 547,00	112 027,00	431 630,58
	Środki stanowiące nadwyżkę na koniec roku	137 120	220 127	1 286 520	0,00	0,00	319 603,87

Jak przedstawia powyższa tabela, ostatecznie wykonane dochody bieżące, były wyższe od dochodów bieżących zaplanowanych na początku roku o 69 985,19 zł. co oznacza, że dochody budżetowe na początku roku zostały zaplanowane realnie.

Jednocześnie, wykonane dochody majątkowe były niższe niż pierwotnie planowane o 152 945,52 zł.

Wydatki bieżące wykonane w 2012 r. były wyższe od pierwotnie zaplanowanych, aż o 980 673,86 zł. Wydatki bieżące w minionym roku wyniosły 20 168 921,99 zł. Oznacza to jednocześnie, że były wyższe od wydatków 2011 roku **1 041 903,99 zł.**

Na początku 2012 roku w budżecie gminy, zaplanowane dochody bieżące były **wyższe od wydatków** bieżących o **284 985,00 zł.**

Na koniec 2012 roku rzeczywiste wykonanie budżetu pokazuje niestety, że dochody bieżące były niższe od wydatków bieżących o **182 882,39 zł.** Jednocześnie podkreślić należy, że zgodnie z art. 242 uofp, na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową i wolne środki.

Wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych wyniosły 1 286 520,29 zł., dzięki czemu warunek ustawy został spełniony.

Przychody budżetu zostały zrealizowane w kwocie 2 386 520,29 zł. w następujący sposób:

- uzyskano przychody z emisji obligacji w kwocie 1 100 000,00 zł. Organizację i przeprowadzenie emisji zlecono PKO BP SA.
- do budżetu w pozycji przychody wprowadzono również wolne środki stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 1 286 520,29 zł.

Rozchody budżetu wykonane zostały w planowanej wysokości w kwocie 2 498 547,00 zł. z czego 800 000,00 zł. przeznaczono na wykup obligacji. Oprócz tego dokonano spłaty pożyczki w kwocie 1 698 547,00 zł. zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie następujących inwestycji:

- budowa kanalizacji sanitarnej - zwrot pożyczki w kwocie 1 198 547,00 zł.
- budowa świetlicy wiejskiej we wsi Perzyce – zwrot pożyczki w kwocie 500 000,00 zł.

Finansowanie, a więc różnica przychodów i rozchodów wyniosła na koniec roku -112 026,71 zł.

Rok 2012 zakończył się finansową nadwyżką (dochody – wydatki) w wysokości 431 630,58 zł. Nadwyżka ta powstała wyłącznie ze względu na pozyskane dochody ze środków unijnych, które to zostały automatycznie przeznaczone na spłatę pożyczek zaciągniętych w BGK. Tak więc kwota nadwyżki rzeczywiście nie oznacza poprawy kondycji finansowej gminy.

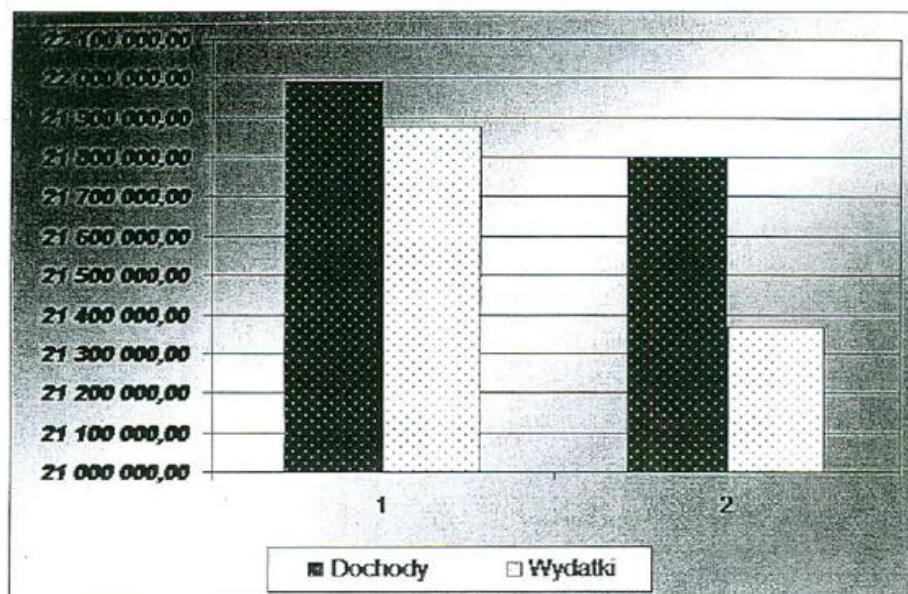
Poprawa sytuacji finansowej gminy jest niezbędna dla dalszego płynnego funkcjonowania naszej jednostki.

W najbliższej przyszłości celem wszystkich podejmowanych działań jest powrót do stanu gospodarki finansowej gminy sprzed kilku lat, a więc sytuacji gdzie nadwyżka dochodów nad wydatkami bieżącymi wynosiła 1 -1,5 mln zł. Analizując realnie dochody i wydatki z lat poprzednich a jednocześnie uwzględniając obowiązujące wskaźniki stwierdza się, że jedynym sposobem poprawy sytuacji finansowej będzie dalsze ograniczanie poziomu dochodów bieżących.

W 2012 roku budżet został zrealizowany na planowanym poziomie.

Dochody wykonane zostały w 99,14 %, a zaplanowane wydatki wykonane zostały w 97,67 %.

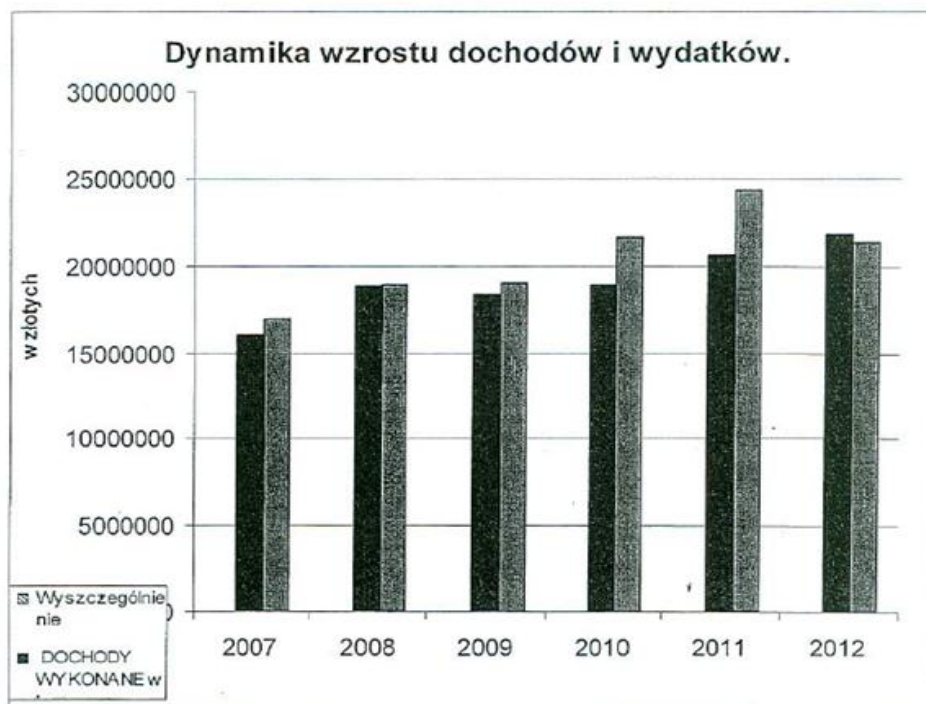
Wyszczególnienie	Plan po zmianach na koniec 2012 roku	Wykonanie w 2012 roku	Procent wykonania planu (3:2)
1	2	3	5
DOCHODY w tym:	21 988 362,90	21 798 679,32	99,14%
* <i>dochody bieżące</i>	20 140 801,90	19 986 039,60	99,23%
<i>dochody majątkowe</i>	1 847 561,00	1 812 639,72	98,11%
WYDATKI w tym:	21 876 335,90	21 367 048,74	97,67%
<i>wydatki bieżące</i>	20 513 238,90	20 168 921,99	98,32%
<i>wydatki majątkowe</i>	1 363 097,00	1 198 126,75	87,90%



Dynamika wzrostu dochodów i wydatków oraz wynik finansowy w latach 2007 – 2012

Tab. nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1	DOCHODY WYKONANE w tym:	16 030 403	18 851 633	18 417 597	18 941 901	20 654 717	21 798 679,32
	tempo wzrostu dochodów w latach 2007-2012	109%	118%	98%	103%	109%	106%
2	dochody bieżące	15 774 143	17 320 936	17 458 608	18 444 530	19 191 951	19 986 039,60
	w tym subwencja oświatowa	x	x	x	7 021 999	7 004 199	7 322 143,00
	tempo wzrostu dochodów bieżących w latach 2007-2012	110%	110%	101%	106%	104%	104%
3	dochody majątkowe	256 260	1 530 697	958 989	497 371	1 462 765	1 812 639,72
4	WYDATKI WYKONANE w tym:	16 980 882	18 917 290	19 037 211	21 634 605	24 290 085	21 367 048,74
	tempo wzrostu wydatków w latach 2007 - 2012	114%	111%	101%	114%	112%	88%
5	wydatki bieżące	14 545 983	16 340 756	17 419 871	18 573 736	19 127 018	20 168 921,99
	w tym wydatki w działach "Oświata i wych." oraz "Edukacyjna opieka wych." finansowane z subwencji oświatowej	x	x	x	7 549 959	8 057 397	8 418 456,00
	tempo wzrostu wydatków bieżących w latach 2004 - 2009	109%	112%	107%	107%	103%	105%
6	wydatki majątkowe	2 434 899	2 576 533	1 617 340	3 060 868	5 163 068	1 198 126,75
	w tym środki z UE	x	x	x	296 785	2 496 718	0,00
	tempo wzrostu wydatków majątkowych w latach 2004 - 2009	154%	106%	63%	189%	169%	23%
7	Nadwyżka operacyjna (dochody ogółem - wydatki bieżące)	1 484 420	2 510 877	987 726	358 184	1 527 699	1 329 757
8	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 228 160	980 180	38 737	-129 206	64 934	-182 882
9	Splaty pożyczek kredytów	400 000	1 465 714	2 064 286	1 240 000	1 096 785	2 498 547,00
	w tym splaty pożyczek z BGK na wyprzedzające finansowanie inwestycji	x	x	x	x	296 785	1 698 547,00
10	Koszty obsługi długu	54 069	108 247	136 750	247 674	329 484	526 378,73
11	Razem: wydatki majątkowe, splaty pożyczek i kredytów, koszty obsługi długu	2 388 967	4 150 494	3 808 376	4 548 542	6 589 336	4 226 052
12	Zaciągnięte kredyty długoterminowe (obligacje)	1 280 000	1 450 000	2 680 000	2 900 000	4 100 000	1 100 000,00
13	Stan zadłużenia na koniec roku	2 520 000	2 504 286	3 260 000	4 780 000	8 080 000	8 380 000,00



Powyższa tabela przedstawia analizę aktualnej sytuacji finansowej gminy Zduńka Wola w porównaniu do lat poprzednich tj. do lat 2007,2008,2009,2010,2011.

Kolejny raz w 2012 r. wykonane dochody wzrosły o 1 pkt procentowy mniej niż wydatki bieżące, co dalej pogorszyło sytuację finansową gminy.

Wykazana w wierszu 7 w 2012 nadwyżka operacyjna w wysokości 1 629 757 zł. wynika z otrzymanych dotacji na zadania inwestycyjne ze środków z Unii Europejskiej, które przeznaczone zostały na spłatę pożyczki zaciągniętej w BGK na wyprzedzające finansowanie inwestycji.

Dochody bieżące w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 794 088,60 zł. przy jednoczesnym wzroście wydatków bieżących o 1 041 903,99 zł.

Jednocześnie podkreślić należy, że w samych tylko działach „Oświata i wychowanie” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza” wydatki wzrosły o 361 059,00 zł.

W analizowanym roku zrealizowano zadania inwestycyjne za łączną kwotę 1 198 126,75 zł. co stanowi 5,6 % ogółu wydatków.

W związku z rosnącą kwotą zadłużenia nastąpił dalszy wzrost kosztów obsługi długu. Koszty te w 2012 r. wynosiły 526 378,73 zł.

Relacje pomiędzy dochodami i wydatkami, a jednocześnie zauważalne tendencje do szybkiego wzrostu wydatków bieżących w stosunku do tempa wzrostu dochodów bieżących wskazują wyraźnie, że pogarszają się możliwości realizacji dalszych nowych inwestycji.

Rozdział II. Dochody Budżetowe

Dochody budżetowe na 2012 r. zaplanowano w wysokości 21 988 362,90 a ich wykonanie wyniosło ogółem 21 798 679,32 zł., co oznacza, że zaplanowane dochody zrealizowano w 99,14 %.

W trakcie roku w budżecie dokonano kilkunastu zmian, a efekcie końcowym zwiększono planowane dochody o 259 668,77 zł. z następujących przyczyn:

- *Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę* – zwiększono zaplanowane dochody z tytułu sprzedaży ciepła i wody łącznie o 90 000,00 zł.
- *Transport i łączność* – wprowadzono dotację z powiatu na sprząatanie ulic z przeznaczeniem na wydatki bieżące w wysokości 10 558,00 zł.
- *Gospodarka Mieszkaniowa* – zaplanowane dochody z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami (sprzedaż gruntów) zmniejszono o kwotę 92 391,00 zł. ze względu na niższą niż pierwotnie planowano sprzedaż mienia.
- *Administracja publiczna* - zwiększono planowane dochody o 32 737,00 zł. ze względu wzrost dochodów z odsetek oraz różnych dochodów.
- *Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.* Zaplanowane w tym dziale dochody podatkowe zmniejszono o kwotę 270 555,00 zł. w tym o 101 446,00 zł. udziały z tytułu podatku od osób fizycznych a pozostała kwota to przede wszystkim niższe niż przewidywano podatki od nieruchomości.
- *Różne rozliczenia* – zwiększono pierwotnie zaplanowane dochody z tytułu subwencji o 209 852,00 zł.
- *Oświata i wychowanie* – zwiększono pierwotnie zaplanowane dochody o 96 375,00 zł. w tym między innymi zwiększono dochody w stołówkach o 24 445,00 zł. oraz wprowadzono dotację na realizację programu dwuletniego „Indywidualizacja nauczania„.
- *Pomoc społeczna* – planowane środki w tym dziale zwiększono w ciągu roku o kwotę 127 358,00 zł.
- *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej* - zwiększono dotację 43 092,87 zł. na realizację projektu z Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Zainwestuj w siebie”
- *Edukacyjna opieka wychowawcza* - w dziale tym zwiększono zaplanowane dochody o kwotę 68 454,00 zł. ze względu na otrzymane w trakcie roku dotacje na pomoc materialną dla uczniów.
- *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* zwiększono plan dochodów o kwotę 45 405,00 zł. ze względu na zwrot dotacji ze Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy.
- *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wykreślono z planu dochodów pierwotnie zakładaną dotację na realizację Domu Strażaka w Zdunach, co zmniejszyło planowane dochody o 366 914,00 zł.
- *Kultura fizyczna i sport* - zwiększono planowane dochody z tytułu prowadzenia basenu kąpielowego o 4 000,00 zł.

Porównanie struktury dochodów w latach 2008 – 2012

Tab. nr 4

Lp	Wyszczególnienie	Dochody wykonane w 2008 r.		Dochody wykonane w 2009 r.		Dochody wykonane w 2010 r.		Dochody wykonane w 2011 r.		Dochody wykonane w 2012 r.	
I	Dochody własne w tym:	6 801 735	36%	6 892 829	37%	7 001 457	37%	8 307 012,29	40%	8 957 301,51	41%
	<i>dochody z podatków i opłat lokalnych</i>	2 951 060		2 964 160		3 039 680		3 106 668,71		3 351 319,47	
	<i>udziały gminy w podatkach PIT</i>	2 325 211		1 808 814		1 853 494		2 182 808,00		2 357 015,00	
	<i>udziały gminy w podatkach CIT</i>	39 879		26 951		42 968		149 257,13		67 060,60	
	<i>pozostałe dochody własne</i>	1 475 585		2 092 904		2 065 315		2 868 278,45		3 181 906,44	
	<i>w tym dochody majątkowe</i>	1 530 697		958 989		497 371		1 462 765,48		1 812 639,72	
	<i>z tego dochody pochodzące ze śr. unijnych</i>	x		x		x		1 075 009,00		1 698 547,00	
	<i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	x		x		x		387 756,48		68 687,72	
II	Subwencje w tym:	7 653 264	41%	8 694 296	47%	8 889 875	47%	9 367 687,00	45%	9 722 772,00	45%
	<i>subwencja oświatowa</i>	6 371 750		6 647 488		7 021 999		7 004 199,00		7 322 143,00	
	<i>subwencja wyrównawcza</i>	1 212 757		1 856 965		1 830 822		2 191 990,00		2 244 627,00	
	<i>subwencja równoważąca</i>	68 757		57 408		37 054		171 498,00		135 751,00	
	<i>uzupełnienie subwencji ogólnej</i>	0		32 435		0		0,00		20 251,00	
III	Dotacje i pomoc finansowa w tym:	4 396 633	23%	2 930 472	16%	3 050 568	16%	2 980 017,45	14%	3 118 605,81	14%
	<i>dotacje na zadania zlecone</i>	2 518 287		2 323 845		2 532 041		2 598 092,72		2 616 447,81	
	<i>dotacje pozostałe w tym</i>	1 878 346		606 627		518 528		381 924,73		502 158,00	
	<i>dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania własne</i>	x		x		x		262 068,45		285 377,48	
	<i>dotacje na dofinansowanie zadań własnych</i>	x		x		x		119 856,28		216 780,52	
	Dochody ogółem	18 851 633	x	18 417 597	x	18 941 901	x	20 654 716,74	x	21 798 679,32	100

Dochody ogółem wykonane 2012 r. były wyższe od dochodów wykonanych w roku 2011 r., o 650 289,21 zł., między innymi ze względu na otrzymane dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w łącznej wysokości 1 698 547,00 zł. z tego 500 000,00 zł. na przebudowę świetlicy wiejskiej w Perzycach oraz 1 198 547,00 zł. na budowę kanalizacji sanitarnej.

Struktura dochodów pozostała na podobnym poziomie jak w latach poprzednich tzn. 41 % dochodów ogółem stanowiły dochody własne, 45 % subwencje oraz 14 % dotacje.

Dochody własne

1. Dochody z podatków i opłat lokalnych wykonane zostały w wysokości 3 351 319,47 zł. co oznacza, że były wyższe od roku ubiegłego o 244 650,76 zł. a więc wzrost wyniósł 7,87 %.
2. Udziały gminy w podatkach PIT wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 174 207,00 zł. tzn. 7,9% . Jednocześnie podkreślić należy, że dochody te osiągnęły poziom z roku 2008.
3. Udziały gminy w podatku CIT były niższe od wykonania roku poprzedniego o 82 196,53 zł.
4. Pozostałe dochody własne wynosiły 3 181 906,44 zł. tzn. wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 315 627,99 zł.

Subwencje

Subwencje w 2012 r. wyniosły 9 722 772,00 zł. i były wyższe od roku poprzedniego o 355 085,00 zł.

Gmina Zduny na zadania oświatowe finansowane z subwencji w 2012 r. ze środków własnych dołożyła 1 096 313,00 r.

Dotacje

W 2012 r. wysokość dotacji ogółem wynosiła 3 118 605,81 zł., co oznacza, że dotacje były wyższe w stosunku do roku ubiegłego o 138 588,36 zł.

Z kwoty tej gmina Zduny otrzymała dotacje na następujące zadania:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, które wynosiły 2 616 447,81 zł.
- pozostałe dotacje wyniosły 502 158,00 zł. z czego dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 203) wyniosły 285 377,48 zł.
- pozostałe dotacje wynosiły 216 780,52 zł. na co składa się: dotacja z powiatu na sprzątanie ulic wyniosły 12 067,00 zł., dotacja celowa na programy unijne „Pomóżmy sobie” oraz „Indywidualizacja nauczania” 176 083,55 zł., dochody z tytułu obsługi funduszu alimentacyjnego 8 378,97 zł., oraz środki na uzupełnienie dochodów gmin 20 251,00 zł.

Czytelną formą analizy dochodów, jest przedstawienie ich wg działów klasyfikacji budżetowej, która pokazuje szczegółowo z jakich źródeł dochody te pochodzą.

Biorąc pod uwagę wysokości wykonania, dochody kształtują się w następującej kolejności jak, przedstawionej tabeli nr 5.

**Źródła dochodów budżetowych w podziale na działy oraz struktura dochodów
w 2012 r.**

Tab. Nr 5

Lp.	Dział	Nazwa działu	Dochody wykonane w 2012 r.	Struktura dochodów w %
1	2	3	4	5
1	758	<i>Różne rozliczenia</i>	9 741 782,00	44,69%
2	756	<i>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej</i>	5 785 395,07	26,54%
3	852	<i>Pomoc społeczna</i>	2 526 755,17	11,59%
4	900	<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	1 289 483,21	5,92%
5	400	<i>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</i>	784 159,60	3,60%
6	010	<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	759 732,51	3,49%
7	801	<i>Oświata i wychowanie</i>	281 996,21	1,29%
8	700	<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	261 903,27	1,20%
9	853	<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	122 823,05	0,56%
10	750	<i>Administracja publiczna</i>	113 445,15	0,52%
11	854	<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	68 418,00	0,31%
12	926	<i>Kultura fizyczna i sport</i>	45 099,50	0,21%
13	600	<i>Transport i łączność</i>	12 067,00	0,06%
14	020	<i>Leśnictwo</i>	4 399,58	0,02%
15	751	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1 220,00	0,01%
		Razem	21 798 679,32	100,00%

Porównanie dochodów w działach w latach 2008 – 2012

Tab. nr 6

Dz.	Nazwa działu	dochody wykonane w 2008 r.	dochody wykonane w 2009 r.	dochody wykonane w 2010 r.	dochody wykonane w 2011 r.	dochody wykonane w 2012 r.
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	625 440	211 446	473 724	1 311 810	759 732,51
020	Leśnictwo	2 313	2 886	2 028	2 239	4 399,58
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	638 309	690 580	746 892	771 234	784 159,60
600	Transport i łączność	0	68 711	45 067	12 067	12 067,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	523 042	1 036 350	646 687	589 641	261 903,27
750	Administracja publiczna	91 957	78 494	90 732	135 577	113 445,15
751	Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa	5 291	10 002	30 871	11 187	1 220,00
754	Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa	2 500	0	0	0	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	5 330 775	4 799 924	4 936 142	5 438 734	5 785 395,07
758	Różne Rozliczenia (subwencje)	7 653 264	8 594 296	8 900 375	9 386 133	9 741 782,00
801	Oświata i Wychowanie	405 797	255 581	215 309	252 010	281 996,21
852	Pomoc Społeczna	2 569 431	2 328 006	2 481 549	2 511 027	2 526 755,17
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 668	54 000	81 993	76 169	122 823,05
854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	124 618	137 700	98 430	59 610	68 418,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	108 515	101 490	126 261	65 902	1 289 483,21
926	Kultura Fizyczna i Sport	699 714	48 130	65 840	31 377	45 099,50
	Razem	18 851 633	18 417 597	18 941 901	20 654 717	21 798 679,32

Zużycie tabelaryczna - wykonanie dochodów w 2012 r. w szczególności jak w uchwale budżetowej

Dział	Rozdz	Para graf	Treść	Plan dochodów na 2012 r.	Wykonanie planu w 2012 r.	Procent wykonania planu
010			Rolnictwo i łowiectwo	759 734,00	759 732,51	100,00%
	01041		Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	500 000,00	500 000,00	100,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	500 000,00	500 000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	259 734,00	259 732,51	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	259 734,00	259 732,51	100,00%
020			Leśnictwo	4 400,00	4 399,58	99,99%
	02001		Gospodarka leśna	4 400,00	4 399,58	99,99%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 400,00	4 399,58	99,99%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	840 000,00	784 159,60	93,35%
	40001		Dostarczanie ciepła	490 000,00	431 569,59	88,08%
		0830	Wpływy z usług	490 000,00	431 569,59	88,08%
	40002		Dostarczanie wody	350 000,00	352 590,01	100,74%
		0830	Wpływy z usług	350 000,00	349 643,64	99,90%
		0920	Pozostałe odsetki	0	2 946,37	x
600			Transport i łączność	10 558,00	12 067,00	114,29%
	6001		Drugi publicznie powiatowa	10 558,00	12 067,00	114,29%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 558,00	12 067,00	114,29%
700			Gospodarka mieszkaniowa	316 879,00	261 903,27	82,65%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	316 879,00	261 903,27	82,65%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	10 270,00	9 589,25	93,37%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	203 000,00	182 410,76	89,86%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	103 609,00	68 687,72	66,30%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 215,54	x

750		Administracja publiczna	120 037,00	113 445,15	94,51%
	750110	Urzędy wojewódzkie	60 300,00	60 300,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom	60 300,00	60 300,00	100,00%
	75023	Urzędy gmin (miast, miast na prawach powiatu)	59 737,00	53 145,15	88,97%
	0920	Pozostałe odsetki	23 737,00	24 523,38	103,31%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	36 000,00	28 621,77	79,50%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 220,00	1 220,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 220,00	1 220,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom	1 220,00	1 220,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 821 278,00	5 785 395,07	99,38%
	7560	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 000,00	3 759,34	125,31%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	3 759,34	125,31%
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych, innych jednostek organizacyjnych	1 747 604,00	1 809 221,59	103,53%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 611 400,00	1 694 894,70	105,18%
	0320	Podatek rolny	11 629,00	11 058,80	95,10%
	0330	Podatek leśny	53 575,00	53 424,00	99,72%
	0340	Podatek od środków transportowych	62 000,00	42 482,00	68,52%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 000,00	2 330,00	77,67%
	0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	6 000,00	0,00	0,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	5 032,09	x
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób	1 426 091,00	1 388 231,01	97,35%
	0310	Podatek od nieruchomości	845 736,00	727 363,87	86,00%
	0320	Podatek rolny	299 469,00	310 852,41	103,80%
	0330	Podatek leśny	3 795,00	3 777,20	99,53%
	0340	Podatek od środków transportowych	112 091,00	119 076,80	106,23%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	26 000,00	32 343,00	124,40%
	0370	Oplata od posiadania psów	5 000,00	4 377,00	87,54%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	9 789,00	97,89%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	124 000,00	163 071,00	131,51%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	17 580,73	x

75616		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	154 000,00	150 107,53	97,47%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	23 841,15	95,36%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8 000,00	4 522,92	56,54%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	110 000,00	109 738,63	99,76%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	11 000,00	12 004,83	109,13%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 490 583,00	2 434 075,60	97,73%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 434 583,00	2 367 015,00	97,22%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	56 000,00	67 060,60	119,75%
758		Różne rozliczenia	9 741 782,00	9 741 782,00	100,00%
75801		Część ogólna subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 322 143,00	7 322 143,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 322 143,00	7 322 143,00	100,00%
75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	20 251,00	20 251,00	100,00%
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	20 251,00	20 251,00	100,00%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 244 627,00	2 244 627,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 244 627,00	2 244 627,00	100,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	19 010,00	19 010,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 010,00	19 010,00	100,00%
7583		Część równowaząca subwencji ogólnej dla gmin	135 751,00	135 751,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	135 751,00	135 751,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	272 188,50	281 996,21	103,60%
	8010	Szkoły podstawowe	77 446,50	79 091,35	102,01%
	0830	Wpływy z usług	15 980,00	18 135,61	113,49%
	0920	Pozostałe odsetki	600,00	0,00	0,00%
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 198,00	1 198,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 408,00	6 407,74	100,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub	45 271,42	45 271,42	100,00%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub	7 989,08	7 989,08	100,00%

80104	Przedszkola	34 000,00	33 096,80	97,34%
	0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów	575,00	575,00	100,00%
	0830 Wpływy z usług	30 000,00	31 303,50	104,35%
	0920 Pozostałe odsetki	1 425,00	66,27	4,65%
	0970 Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	1 152,03	57,60%
80130	Szkoly zawodowe	3 886,00	5 454,36	140,36%
	0690 Wpływy z różnych opłat	260,00	174,00	66,92%
	0830 Wpływy z usług	3 029,00	5 280,36	174,33%
	0920 Pozostałe odsetki	597,00	0,00	0,00%
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	156 500,00	164 087,20	104,85%
	0830 Wpływy z usług	156 500,00	164 087,20	104,85%
80195	Pozostała działalność	356,00	356,00	100,00%
	2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	356,00	356,00	100,00%
852	Pomoc społeczna	2 564 161,00	2 526 755,17	98,54%
85202	Domy pomocy społecznej	10 200,00	10 200,00	100,00%
	0830 Wpływy z usług	10 200,00	10 200,00	100,00%
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 298 500,00	2 270 735,27	98,79%
	0970 Wpływy z różnych dochodów	500,00	752,43	150,49%
	2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom)	2 288 000,00	2 261 603,87	98,85%
	2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	8 378,97	83,79%
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby	13 280,00	11 150,75	83,97%
	2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom)	8 600,00	6 791,43	78,97%
	2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 680,00	4 359,32	93,15%
85214	Zasłki, pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	43 502,00	43 486,14	99,96%
	2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	43 502,00	43 486,14	99,96%
85216	Zasłki stałe	65 960,00	63 729,02	96,62%
	2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	65 960,00	63 729,02	96,62%

85219		Osrodek pomocy społecznej	54 939,00	51 966,00	94,59%
	0920	Pozostałe odsetki	3 000,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	27,00	x
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	51 939,00	51 939,00	100,00%
85228		Usługi opiekuńcze (specjalistyczne usługi opiekuńcze)	16 400,00	14 607,99	89,07%
	0830	Wpływy z usług	16 400,00	14 607,99	89,07%
85295		Pozostała działalność	61 380,00	60 880,00	99,19%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)	27 300,00	26 800,00	98,17%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	34 080,00	34 080,00	100,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	129 719,40	122 823,05	94,68%
	85395	Pozostała działalność	129 719,40	122 823,05	94,68%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	123 197,20	116 647,73	94,68%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	6 522,20	6 175,32	94,68%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	68 454,00	68 418,00	99,95%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	68 454,00	68 418,00	99,95%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	68 454,00	68 418,00	99,95%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 293 952,00	1 289 483,21	99,65%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 198 547,00	1 198 547,00	100,00%
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 198 547,00	1 198 547,00	100,00%
	90002	Gospodarka odpadami	45 405,00	45 405,00	100,00%
	6660	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa	45 405,00	45 405,00	100,00%
	90019	Wpływy wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	45 531,21	91,06%
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	45 531,21	91,06%
926		Kultura fizyczna	44 000,00	45 099,50	102,50%
	92695	Pozostała działalność	44 000,00	45 099,50	102,50%
	0830	Wpływy z usług	44 000,00	45 099,50	102,50%
Razem:			21 988 362,90	21 798 679,32	99,14%

Objaśnienia do zrealizowanych dochodów budżetowych w 2012 roku.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł finansowania i ewentualne przyczyny odchyleń od zaplanowanych wielkości wyjaśnione są w niniejszych objaśnieniach.

W części tej opisana jest również realizacja planu dochodów z mienia komunalnego. Szczegółowej analizie poddane jest wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wraz ze skutkami udzielonych ulg, odroczeń, rozłożenia na raty i umorzeń.

Oprócz tego w opisany jest stan należności, zaległości oraz działania jakie zostały podjęte w celu wyegzekwowania należności.

Dz. 010; Rolnictwo i łowiectwo

1. W 2012 roku na podstawie umowy o przyznaniu pomocy nr 00123-6922-UM1500059/10 w wyniku zakończonej weryfikacji wniosku o płatność ostateczną, w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2010-2013 zadania „Budowa świetlicy wiejskiej we wsi Perzyce wraz z zagospodarowaniem terenu” gmina otrzymała dotację w kwocie 500 000,00 zł. Środki te zostały przeznaczone na spłatę pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego.
2. Gmina Zduny otrzymała również w dwóch transzach dotację celową z budżetu państwa na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w wysokości 259 732,51 zł.

Dz. 020; Leśnictwo

W dziale „Leśnictwo” zaplanowano dochody w wysokości 4 400,00 zł. Dochody z tytułu dzierżaw za obwody łowieckie wyniosły 4 399,58 zł. Dzierżawa jest płatna zgodnie z umową w wysokości obliczonej wg średniej ceny skupu żyta, za okres trzech kwartałów poprzedniego roku.

Dz. 400; Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

W dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”, zaplanowano wpływy za świadczone usługi z tytułu dostarczania ciepła i wody w łącznej wysokości 840 000,00 zł.

Ostateczne wykonanie dochodów z tego tytułu wyniosło 784 159,60 zł., co stanowi 93,35 % planu.

Rozdział 40001; Dostarczanie ciepła.

Zgodnie z planem wykonane zostały dochody z tytułu sprzedaży ciepła. Ciepła dostarczane jest do Spółdzielni Mieszkaniowej w Krotoszynie, Wspólnot Mieszkaniowych w Zdunach oraz odbiorców indywidualnych.

Na zaplanowaną kwotę 490 000,00 zł., wykonanie za 2012 r. wyniosło 431 569,59 zł. tj. 88,08 % planu.

Na koniec roku pozostały należności do zapłacenia w kwocie 58 685,79 zł., które zostały zapłacone w styczniu 2013 r.

Zgodnie z zawartymi umowami ciepło było sprzedawane wg skalkulowanej na początku roku ceny, która wynosiła 58,13 netto plus 23% VAT (13,37). Cena brutto od początku roku do 30 września 2012 r. wynosiła 71,50 zł. za 1 GJ

Od 01 października 2012 r. cena została podwyższona do 61,87 zł. netto plus VAT (14,23). Cena brutto do końca roku wynosiła 76,10 zł.

Rozdział 40002; Dostarczanie wody

W 2012 r. za dostarczaną wodę na tereny wiejskie wpływy z usług wraz z odsetkami wyniosły 352 590,01 zł. na zaplanowane 350 000,00 zł.

Od początku roku do 30 kwietnia 2012 roku cena za wodę z wodociągów wiejskich wynosiła 1,88 zł. netto plus 8 % VAT. Od 01 maja cena została podwyższona i do końca roku obowiązywała cena 2,10 zł. netto, 2,46 zł. brutto.

Na koniec roku w rozdziale „dostarczanie wody” pozostały należności w kwocie 30 461,19 w tym zaległości od osób fizycznych w wysokości 29 089,72 zł.

Odsetki naliczone na koniec roku wyniosły 2 946,37 zł. w tym odsetki od zaległości 1 371,47 zł.

Zaległości odbiorców w poszczególnych wsiach wyniosły:

- Baszków 8 636,75 zł. - zaległość od 20 odbiorców
- Bestwin 10 467,05 zł. - zaległość od 8 odbiorców
- Ruda 2 039,12 zł. - zaległość od 9 odbiorców
- Konarzew 6 921,65 - zaległość od 31 odbiorców,
- Perzycze 1 025,15 zł. - zaległość od 20 odbiorców

Dz. 600; Transport i łączność

W rozdziale „Drogi publiczne powiatowe”, zaplanowano i otrzymano dotację na sprzątanie dróg w wysokości 12 067,00 zł.

Dz. 700; Gospodarka Mieszkaniowa

W dziale „Gospodarka Mieszkaniowa” zrealizowano dochody w wysokości 261 903,27 zł. na zaplanowaną kwotę 316 879,00 zł., co stanowiło 82,65 % planu.

Dochody w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” pochodziły z następujących źródeł:

- Wpływy z opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste nieruchomości wykonane zostały w wysokości 9 589,25
Dochody te pochodzą z opłat za użytkowanie wieczyste działek o łącznej powierzchni 1,6444 ha.
Na terenie miasta i gminy pozostaje 31 użytkowników wieczystych.
- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa i jednostki samorządu terytorialnego wyniosły 182 410,76 zł. na zaplanowane 203 000,00 zł.,
Są to czynsze z budynków komunalnych znajdujących się na terenie miasta i gminy Zduny oraz z dzierżaw gruntów gminnych.
 - a. dochody z wynajmu lokali użytkowych wyniosły 114 253,48 zł.
 - b. dochody z czynszów za lokale mieszkalne 65 459,49
 - c. dochody z dzierżawy gruntów 2 697,88 zł.

Na koniec roku pozostały zaległości do zapłaty w wysokości 30 634,21 zł.

Z tego zaległości z tytułu:

- najmu lokali mieszkalnych wyniosły 19 771,19 zł.
- najmu lokali użytkowych wyniosły 10 375,26 zł.
- dzierżawy gruntów wyniosły 487,76 zł.

- Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w 2012 r. wyniosły 68 687,72 zł. z tego:

- dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych wyniosły 22 707,00 zł.
 - dochody ze sprzedaży gruntów komunalnych 45 890,72 zł.
 - sprzedaż mienia realizowana w ramach umów wieloletnich za kwotę 90,00 zł.
- Odsetki za nieterminowe wpłaty wyniosły 1 215,54 zł.

Dz. 750 Administracja publiczna

W rozdziale „Urzędy wojewódzkie” zaplanowana została dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

- Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w 2012 roku była zaplanowana i zrealizowana w wysokości 60 300,00 zł.
- W rozdziale „Urzędy gmin” zrealizowano dochody w wysokości 53 145,15 zł. w następujących paragrafach:
 - § 0920 - odsetki bankowe 24 523,38 zł.
 - § 0970 - różne dochody w kwocie 28 621,77 zł.

Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

- W rozdziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” dotacja na realizację zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców przekazana została zgodnie z planem w wysokości 1 220,00 zł.

Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Dochody ogółem w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej”, zaplanowane i wykonane zostały w następujących wysokościach:

- dochody **zaplanowane** w wysokości 5 821 278,00 zł.,
- dochody **wykonane** w wysokości 5 785 395,07 zł., co stanowi 99,38 % planu.

Rada Miejska podejmując uchwały podatkowe na 2012 rok skorzystała z możliwości obniżenia górnych stawek podatkowych w odniesieniu do podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku od środków transportowych.

- **Skutki obniżenia** górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy 2012 r. wynosiły 915 568,52 zł. i były wyższe od skutków obniżenia stawek w roku poprzednim o 138 441,86 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek wnosili:

- z podatku od nieruchomości - od osób prawnych 239 489,59 zł.
- od osób fizycznych 426 305,91 zł.

- z podatku rolnego - od osób prawnych 3 493,22 zł.
- od osób fizycznych 114 999,88 zł.
- z podatku od środków transportowych - od osób prawnych 35 951,47 zł.
- od osób fizycznych 95 328,45 zł.
- **Skutki udzielonych ulg i zwolnień** w 2012 r. wynikających z miejscowej uchwały wyniosły 43 206,15 zł. i były niższe od analogicznych ulg i zwolnień w roku poprzednim o 26 380,55 zł.
Skutki udzielonych ulg wynosiły:
 - z podatku od nieruchomości - od osób fizycznych 30 768,53 zł.
- od osób prawnych 12 437,62 zł.
- **Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ordynacji podatkowej** w zakresie umorzeń zaległości podatkowych wyniosły 8 509,41 zł.
w zakresie rozłożenia na raty i odroczenia terminu 13 765,00 zł.

Należności podatkowe pozostałe do zapłaty z tytułu niezapłaconych podatków wyniosły:

- od osób prawnych 4 935 542,19 zł., w tym:
 - zaległości 2 536 081,19 zł. (do zaległości nie uwzględnia się naliczonych odsetek)
- od osób fizycznych 1 439 717,02 zł., w tym:
 - zaległości 932 291,02 zł.

Kwota należności zabezpieczona hipotecznie na koniec 2012 r. roku wynosiła 3 062 891,63 zł. w tym 2 363 627,50 zł. od osób prawnych oraz 699 264,13 zł. od osób fizycznych.

Egzekwowanie należności z tytułu podatków i opłat lokalnych

1. Z tytułu zaległości podatkowych wysłano do podatników 679 upomnień (z tytułu podatku rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych) na kwotę: 934.597,97 zł

2. Do Naczelników Urzędów Skarbowych: (Krotoszyn, Milicz, Ostrów Wlkp., Wrocław) wystawiono 373 tytułów wykonawczych na zaległość podatkową (podatek rolny, od nieruchomości, leśny, od środków transportowych) w kwocie: 974.748,61 zł.

Do Urzędów Skarbowych przekazano 159 informacji o umniejszeniach lub wycofaniach tytułów wykonawczych (z tytułu podatku rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych).

3. Do Sądu Rejonowego w Krotoszynie, Wydział V Ksiąg Wieczystych, w 2012 roku złożonych zostało 5 wniosków o wpis hipoteki przymusowej na zaległość podatkową w kwocie: 351.403,50 zł z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz podatku od środków transportowych.

4. Podatnicy zalegający w zobowiązaniach podatkowych – os. fizyczne:
- podatek rolny – zalega 162 osób na kwotę 22.264,72 zł,
- podatek od nieruchomości – zalegają 303 osoby na kwotę 191.231,32 zł,
- podatek leśny – zalega 11 osób na kwotę 300,00 zł,
- podatek od środków transportowych – zalega 8 osób na kwotę 19.230,85 zł,
- zaległość podatkowa (z tytułu podatku rolnego, od nieruchomości, leśnego) zabezpieczona wpisem hipotecznym wynosi: 694.294,13 zł i objęła 10 osób fizycznych, natomiast zaległość z

tytułu podatku od środków transportowych zabezpieczona wpisem hipotecznym wynosi 4.970,00 zł i objęła 3 osoby.

5. Podatnicy zalegający w zobowiązaniach podatkowych – os. prawne:

- podatek rolny – zalega 0 osób,
- podatek od nieruchomości – zalegają 4 osoby na kwotę 165.494,67 zł,
- podatek leśny – zalega 1 osoba na kwotę 7,00 zł,
- podatek od środków transportowych – zalega 1 osoba na kwotę 6.952,02 zł,
- zaległość podatkowa zabezpieczona wpisem hipotecznym na dzień 31.12.2011 r. wyniosła 2.363.627,50 zł i objęła 1 osobę prawną.

6. Wystawiono 87 zaświadczeń o nie zaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości na dzień wystawienia.

7. Do obsługi interesantów zużytych zostało 65 kwitariuszy przychodowych – K103.

Dynamika wzrostu dochodów podatkowych w latach 2007 – 2012

Tab. nr 8

	§	Wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012	Porównanie dochodów 2012 do 2011
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 347	4 624	5 512	7 497	5 369	3 759,34	-1 609
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fiz. opłacany w formie karty podatkowej	10 289	4 624	5 512	7 311	5 239	3 759,34	-1 480
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	59	0	0	185	130	0,00	-130
75615		Wpływy z pod. rolnego, pod. leśnego, pod. od czynności cywilnoprawnych oraz pod. i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 855 034	1 802 937	1 793 348	1 783 388	1 851 805	1 809 221,69	-42 584
	0310	Podatek od nieruchomości	1 714 106	1 700 076	1 712 350	1 690 976	1 715 134	1 694 894,70	-20 240
	0320	Podatek rolny	5 583	6 368	7 631	5 503	6 495	11 058,80	4 564
	0330	Podatek leśny	39 333	43 723	42 339	38 367	44 365	53 424,00	9 059
	0340	Podatek od środków transportowych	23 303	13 557	17 400	22 323	56 257	42 482,00	-13 775
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	4 291	1 194	10 976	5 837	9 642	2 330,00	-7 312
	0560	Zaległości z podatków znieślonych	47 939	30 076	561	11 018	5 092	0,00	-5 092
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 481	7 943	2 092	9 363	14 819	5 032,09	-9 787

75616		Wpływy z pod. rolnego, pod. leśnego, pod. od spadków i darowizn, pod. od czynności cywilnoprawnych oraz pod. i opłat lokalnych od osób fizycznych	974 414	1 026 627	1 041 651	1 114 816	1 105 808	1 388 231,01	282 423
	0310	Podatek od nieruchomości	553 898	566 917	572 808	638 485	657 473	727 363,87	69 891
	0320	Podatek rolny	157 403	178 801	205 371	158 776	177 196	310 852,41	133 657
	0330	Podatek leśny	2 524	2 852	2 917	2 959	2 995	3 777,20	783
	0340	Podatek od środków transportowych	83 427	80 152	69 032	61 561	72 315	119 076,80	46 762
	0360	Podatek od spadków i darowizn	20 934	23 468	22 778	13 401	17 614	32 343,00	14 729
	0370	Podatek od posiadania psów	5 910	5 500	4 851	4 136	4 216	4 377,00	162
	0430	Wpływy z opłaty targowej	3 480	8 277	6 975	7 623	10 459	9 789,00	-670
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	132 785	148 678	148 423	195 605	150 135	163 071,00	12 936
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 053	11 862	8 497	12 268	13 406	17 580,73	4 175
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	117 298	131 697	123 649	133 981	143 687	150 107,53	6 421
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 142	27 288	24 512	25 105	22 700	23 841,15	1 141
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 562	3 776	9 292	6 620	13 535	4 522,92	-9 012
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	78 194	91 691	86 616	99 117	103 660	109 738,63	5 878
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	7 400	8 842	3 228	3 139	3 318	12 004,83	8 687
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat					273	0,00	-273
75821		Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 923 216	2 365 090	1 835 765	1 896 462	2 332 065	2 434 075,60	102 010
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 893 259	2 325 211	1 808 814	1 853 494	2 182 808	2 367 015,00	184 207
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	29 957	39 879	26 951	42 968	149 257	67 060,60	-82 197
		Ogółem dochody podatkowe	4 880 310	5 330 776	4 799 924	4 936 142	5 438 734	5 785 395	346 661
		procent wzrostu dochodów podatkowych w stosunku do roku poprzedniego		109,23%	90,04%	102,84%	110,18%	106,37%	0

Ogółem dochody podatkowe w 2012 roku w stosunku do 2011 roku wzrosły o 346 661,00 zł. Powyższa tabela przedstawia szczegółowo, w których podatkach nastąpił wzrost, a w których nastąpił spadek dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wyniosły 3 759,34 zł. i były niższe od analogicznych podatków roku ubiegłego o 1 480,00 zł.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

Wpływy z tych podatków wyniosły 1 809 222,59 zł. na zaplanowaną kwotę 1 747 604,00 zł. co stanowi 105,18 % planu rocznego.

Dochody te były niższe od roku poprzedniego o 42 584,00 zł.

1. Wpływy z podatku **od nieruchomości** od osób prawnych wyniosły 1 694 894,70 zł. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 165 494,67 zł. (pozostałe należności są zabezpieczone hipotecznie)
 - skutki obniżenia górnych stawek wyniosły 239 489,59 zł.,
 - skutki zastosowanych zwolnień (DPS, drogi gruntowe, przedsiębiorcy) wyniosły 30 768,53 zł.
2. Wpływy z **podatku rolnego** od osób prawnych wyniosły 11 058,80 zł.,
3. Wpływy z **podatku leśnego** wyniosły 53 424,00 zł., należności 7,00 zł.
4. Podatek od **środków transportowych** wyniósł 42 482,00 zł. Pozostałe należności wynoszą 6 952,02 zł., a skutki obniżenia górnych stawek 35 951,47 zł.
5. Dochód z podatku od **czynności cywilnoprawnych** wyniósł 2 330,00 zł.
6. Pozostałe do spłaty zaległości zajęte hipotecznie wynoszą 2 363 627,50 zł.
7. Dochody z tytułu zapłaty odsetek wyniosły 5 032,09 zł. Naliczone na dzień 31 grudnia 2012 r. odsetki wynosiły 2 399 461,00 zł.

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku o czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Wpływy z tych podatków wyniosły 1 388 231,01 zł. na zaplanowaną kwotę 1 426 091,00 zł.

1. Wpływy z podatku **od nieruchomości od osób fizycznych** wyniosły 727 363,87 zł. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 191 231,32 zł.
 - skutki obniżenia górnych stawek wyniosły 426 305,91 zł.
 - skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 12 437,62 zł.
 - skutki zastosowanych zwolnień i umorzeń wyniosły 2 586,41 zł.

2. Wpływy z **podatku rolnego** wyniosły 310 852,41 zł.
Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 22 264,72 zł.
Skutki obniżenia górnych stawek wyniosły 114 999,88 zł.
3. Wpływy z **podatku leśnego** wyniosły 3 777,20 zł. Pozostałe należności wynoszą 300,00 zł.
4. Podatek od **środków transportowych** wyniósł 119 076,80 zł.
Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 19 230,85 zł.
Skutki obniżenia górnych stawek wynoszą 95 328,45 zł.
5. Dochody z podatku od **spadków i darowizn** wyniosły 32 343,00 zł.
Podatkowi temu podlega nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy znajdujących się na terytorium RP lub praw majątkowych wykonywanych na terytorium RP tytułem spadku, darowizny, zasiedzenia, nieodpłatnego zniesienia współwłasności, zachowku.
6. Dochody z opłaty od posiadania **psów** wyniosły 4 377,00 zł.
7. Wpływy z opłaty **targowej** wyniosły 9 789,00 zł.
8. Wpływy z podatku od czynności **cywilnoprawnych** wyniosły 163 071,00 zł.
Podatkowi temu podlegają czynności cywilnoprawne takie jak umowy sprzedaży, pożyczki, poręczenia, umowy darowizny, majątkowe, ustanowienia hipoteki oraz wszelkie zmiany wymienionych umów jeżeli powodują podwyższenie podstawy opodatkowania.
9. Dochody z tytułu naliczonych odsetek karnych za nieterminowe wpłaty wyniosły 17 580,73 zł.

Ogółem w rozdziale tym, skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 636 634,24 zł., skutki udzielonych zwolnień wyniosły 12 437,62 zł., a skutki umorzeń zaległości podatkowych wyniosły 2 935,41 zł.

W 2012 rok skutki obniżenia stawek, zwolnień, i umorzeń dotyczące podatków od osób prawnych jak i fizycznych wyniosły 915 568,52 zł.

Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw.

1. **Wpływy z opłaty skarbowej** w 2012 r. wyniosły 23 841,15 zł.
Opłacie skarbowej podlegały w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej podania, czynności urzędowe, zaświadczenia wydawane na wniosek, zezwolenia wydawane na wniosek zainteresowanego oraz dokumenty stwierdzające ustanowienie pełnomocnika, weksle, dokumenty zawierające oświadczenie woli.
2. **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej** – wyniosły 4 522,92 zł. Była to opłata za wydobywanie żwiru i piasku.
3. **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – wyniosły 109 738,63 zł.

4. Wpływy z innych lokalnych opłat wyniosły 12 004,83 zł. - opłata za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiącym dochód budżetu państwa.
wyniosły ogółem 2 434 075,60 zł.

1. Kwota udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosła 2 367 015,00 zł.

Planowane udziały w 2012 roku zgodnie z ustawą o dochodach gmin od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy Zduny wynosiły 37,12 % dochodów od osób fizycznych.

Na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów dochody te zostały zaplanowane na poziomie 2 434 583,00 zł., co oznacza, że wykonanie po raz pierwszy było od przewidywanego o 67 567,00 zł.

2. Kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosła 67 060,60 zł.

Wysokość udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w latach 2007 - 2012

Tab. Nr 9

		2007	2008	2009	2010	2011	2012
75621	§ Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa						
	0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 893 259	2 325 211	1 808 814	1 853 494	2 182 808	2 367 015,00
	% wzrost/spadek udziałów w kolejnych latach	x	123%	78%	102%	118%	108%
	0020 Podatek dochodowy od osób prawnych	29 957	39 879	26 951	42 968	149 257	67 060,60
	% wzrost/spadek udziałów w kolejnych latach	x	133%	68%	159%	347%	45%
	Razem	1 923 216	2 365 090	1 835 765	1 896 462	2 332 065	2 434 075,60

Dz. 758 Różne rozliczenia

W dziale „Różne rozliczenia” zaplanowane zostały subwencje dla gminy .
Ostateczna kwota subwencji ogólnej dla Gminy i Miasta Zduny wyniosła w 2012 roku 9 741 782,00 zł. Poszczególne części subwencji zostały przekazane w zaplanowanej, następującej wysokości:

- część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 7 322 143,00 zł.

- uzupełnienie subwencji ogólnej 20 251,00 zł.
 - część wyrównawcza w kwocie 2 244 627,00 zł.
 - różne rozliczenia finansowe 19 010,00 zł. (Fundusz sołecki)
 - część równoważąca w kwocie 135 751,00 zł.
- Wszystkie subwencje przekazane zostały w 100 %.

Tab. nr 10

	§	Subwencje	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
75801	292	Część oświatowa subwencji ogólnej	5 483 718	5 833 341	6 371 750	6 647 488	7 021 999	7 004 199	7 322 143
	292	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	934 615	1 160 549	1 212 757	1 856 965	1 830 822	2 191 990	2 244 627
	292	Część równoważąca subwencji ogólnej	24 750	99 990	68 757	57 408	37 054	171 498	135 751
		Razem	5 508 468	6 933 331	7 653 264	8 561 861	8 889 875	9 367 687	9 702 521
				108%	129%	112%	104%	105%	104%

Dz. 801 Oświata i wychowanie

- I. W rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” dochody wyniosły 79 001,85 zł., na które składały się:
- wpływy z usług 18 135,81 zł. w tym 14 618,61 dochody w ZS w Zdunach oraz 3 517,00 zł. dochody w SP w Baszkowie.
 - darowizny 1 198,00 zł.
 - wpływy z różnych dochodów – 6 407,74 zł.
 - dotacja na realizację programu „Indywidualizacja nauczania” 53 260,50 zł.
- II. W rozdziale 80104 – „Przedszkole” dochody wyniosły 33 096,80 zł.
- dochody z najmu i dzierżawy – 575,00 zł.
 - wpływy z usług (odpłatność rodziców) wyniosły 31 303,50 zł. (w 2011 r. - 66 470,90 zł.)
 - odsetki bankowe 66,27 zł.
 - dochody wynikające ze zwrotu kosztów ponoszonych na rzecz innych jednostek 1 152,03 zł.
- IV. W rozdziale 80130 – „Szkoły Zawodowe” dochody wyniosły 5 454,36 zł.
- wpływy z różnych opłat 174,00 zł.
 - wpływy z usług wyniosły 5 280,36 zł.
- V. W rozdziale 80148 – „Stolówki szkolne i przedszkolne” dochody ze sprzedaży obiadów w szkole wyniosły 164 087,20 zł.
- VI. W rozdziale 80195 - „Pozostała działalność” - dotacja w kwocie 356, 00 zł. na prace komisji oceniającej podnoszenie kwalifikacji nauczycieli.

Dz.852 Pomoc społeczna.

Po stronie dochodów w dziale Pomoc Społeczna wykazane są dotacje celowe jakie wpływają na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, na realizację zadań własnych oraz wpływy z usług za świadczone usługi opiekuńcze.

W 2012 r. wysokość dochodów w dziale Pomoc Społeczna wyniosła łącznie 2 526 755,17 zł.

Rozdział 85202: Domy pomocy społecznej - dochody w wysokości 10 200,00 zł. pochodziły z odpłatności stanowiącej rekompensatę za pobyt członka rodziny w Domu Pomocy Społecznej.

Rozdział 85212; Środki finansowe otrzymane i przekazane do MGOPS z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wynosiły w 2012 roku 2 270 735,27 zł.

W rozdziale tym sklasyfikowane są dochody z tytułu wyegzekwowanych kwot dłużników alimentacyjnych, które wynoszą:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej 752,43zł. (50 % dla gminy)
Nieściągnięty dług od momentu wypłat zaliczek alimentacyjnych tj. od 01.09.2005 r. wynosi łącznie 189 559,71 zł.
- z tytułu funduszu alimentacyjnego od dłużników ściągnięto 29 045,17 zł. z tego 60 % przekazano do budżetu państwa, 20 % przekazano do gminy wierzyciela i 20 % do gminy dłużnika. Dochody z tego tytułu dla Gminy Zduny w 2012 r. wyniosły 8 378,97 zł.
- dług z tytułu funduszu alimentacyjnego narastająco wynosi 502 635,92 zł.

Rozdział 85213; Środki finansowe przeznaczone na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wyniosły 11 150,75 zł.

- składki zdrowotne osób nie posiadających innego źródła do ubezpieczenia (zadanie zlecone) 6 791,43 zł.
- składki zdrowotne osób pobierających zasiłki stałe (zadanie własne) 4 359,32 zł.

Rozdział 85214; Środki finansowe otrzymane na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

- dotacja na zadania własne z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych wyniosła 43 486,14 zł.

Rozdział 85216; Środki finansowe otrzymane na zasiłki stałe

- wypłacane są z dotacji otrzymanej z budżetu państwa i wyniosły w minionym roku 63 729,02 zł.

Rozdział 85219; Środki finansowe otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na prowadzenie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zdunach w wysokości 51 939,00 zł

W rozdziale tym sklasyfikowano również wpływy z różnych dochodów, które wyniosły 27,00 zł.

Rozdział 85228; Dochody gminy z tytułu świadczonych usług opiekuńczych wyniosły 14 607,99 zł. Usługi opiekuńcze nad osobami starszymi, samotnymi w ciężkim stanie zdrowia sprawują siostry PCK. Osoby objęte świadczeniem ponoszą odpłatność od 20 do 80 % kosztów.

Rozdział 85295; W rozdziale „pozostała działalność” zaplanowano i otrzymano dotację na
- realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 34 080,00 zł.
- Dodatki po 100 zł. dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne na dzieci niepełnosprawne .

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan dotacji z Wielkopolskiego Urzędu Pracy z tytułu podpisanej umowy o realizacji zadania w ramach projektu Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego, Program Operacyjny Kapitał Ludzki – program systemowy pn. „Zainwestuj w siebie” wynosił 129 719,40 zł. a wykonane dochody wyniosły 122 823,05 zł.

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

Rozdział 85415; Pomoc materialna dla uczniów - na realizację tego zadania gmina otrzymała dotację w kwocie 68 418,00 zł.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001; Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

W 2012 roku na podstawie umowy o przyznaniu pomocy nr 00016-6921-UM1500030/10 w wyniku zakończonej weryfikacji wniosku o płatność ostateczną, w ramach działania „Podstawowe usługi dla ludności” objętego PROW na lata 2007-2013 zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Zduny – etap I, zadanie A” gmina otrzymała dotację w kwocie 1 198 547,00 zł. Środki te zostały przeznaczone na spłatę pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego

Rozdział 90002; Oczyszczanie miast i wsi

Gmina Zduny otrzymała zwrot dotacji ze Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy w wysokości 45 405,00 zł.

Rozdział 90019; Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 45 531,21 zł.

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92695; Pozostała działalność

Dochody wykonane w 2012 roku wyniosły 45 099,50 zł. z czego:

- dochody z prowadzenia basenu kąpielowego wyniosły 37 631,50 zł.
- dochody z prowadzenia kręgielni wyniosły 7 468,00 zł.

Rozdział III. Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe Gminy i Miasta Zduny w 2012 r. wyniosły **21 367 048,74 zł.**, co oznacza, że zostały zrealizowane w stosunku do planu w 97,67 %, który na koniec roku wynosił 21 876 335,90 zł.

Podkreślić należy, że w trakcie nastąpił wzrost planu wydatków o 1 546 188,77 zł. Na początku roku wynosił on 20 330 147,13 zł. natomiast na koniec roku plan ten wynosił 21 876 335,90 zł.

Z kwoty tej na wzrost planu wydatków bieżących przypada kwota **1 324 990,77 zł.**,

a na wzrost planu wydatków majątkowych przypada kwota **221 198,00 zł.**

Wydatki poniesiono na następujące cele:

I. Wydatki bieżące w 2012 r., wyniosły 20 168 921,99 zł. co oznacza, że były wyższe od wydatków bieżących roku poprzedniego o 1 041 903,00 zł. Wzrost wydatków bieżących wyniósł wobec tego 5,4 % (w 2011 r. wydatki bieżące wyniosły 19 127 018,00 zł.).

Z wydatków bieżących płacone z pochodnymi wyniosły 10 022 039,03 zł.

Z wydatków bieżących wydatki na dotacje wyniosły 1 004 160,48 zł. z czego:

- dotacje na zadania bieżące dla sektora finansów publicznych wyniosły 796 939,00 zł.
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wyniosły 228 000,00 zł.

II. Wydatki majątkowe w 2012 r. wyniosły 1 198 126,75 zł. i stanowiły 5,6 % ogółu wydatków

Struktura wydatków bieżących i wydatków majątkowych w latach 2007-2012

Tab. Nr 11

Rodzaj wydatków	2007	struktura wydatków	2008	struktura wydatków	2009	struktura wydatków	2010	struktura wydatków	2011	struktura wydatków	2012	struktura wydatków
Wydatki bieżące	14 545 993	86%	16 340 756	86%	17 419 871	92%	18 573 736	86%	19 127 018	79%	20 168 921,99	84%
Wydatki majątkowe	2 434 899	14%	2 578 533	14%	1 617 340	8%	3 060 868	14%	5 163 068	21%	1 198 126,75	6%
Wydatki ogółem	16 980 892	100%	18 919 289	100%	19 037 211	100%	21 634 606	100%	24 290 085	100%	21 367 048,74	100%

W latach 2009 – 2012 na wydatki majątkowe poniesiono 11 039 402,00 zł.

W tym samym okresie czasu w celu pokrycia niedoboru finansowego gmina wyemitowała obligacje komunalne z tytułu czego stan zadłużenia na koniec 2012 r. wynosił 8 380 000,00 zł.

Pozostałe środki na realizację inwestycji zostały pokryte dotacjami z budżetu Unii Europejskiej (łącznie pozyskana w tym okresie kwota to 2 773 556 zł.)

Wobec powyższego w latach 2009 – 2012 wydatki inwestycyjne nie były pokrywane w środkami własnymi.

Porównanie wydatków w działach w latach 2008 – 2012

Tab. Nr 12

Dział	Nazwa działu	wydatki wykonane w 2008 r.	wykonane wydatki za 2009 r.	wykonane wydatki za 2010 r.	wykonane wydatki za 2011 r.	wykonane wydatki za 2012 r.	struktura wydatków w 2011 r.
010	Rolnictwo i Łowiectwo	405 731	311 613	2 206 562	2 250 680	406 334,32	1,90%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	737 292	775 018	767 037	788 131	780 941,52	3,65%
600	Transport i Łączność	734 687	1 424 206	803 425	251 928	517 500,25	2,42%
700	Gospodarka mieszkaniowa	168 547	194 822	549 962	119 431	96 401,64	0,45%
710	Działalność usługowa	89 241	63 348	87 318	64 149	117 106,85	0,55%
750	Administracja publiczna	1 930 438	2 043 163	2 136 644	2 209 467	2 253 203,51	10,55%
751	Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa	5 291	10 002	30 871	11 187	1 220,00	0,01%
754	Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa	175 871	150 485	145 195	132 962	127 876,31	0,60%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	11 680	17 092	13 413	20 987	0,00	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	121 397	136 750	247 674	329 484	526 378,73	2,46%
758	Różne rozliczenia	0	0	10 000	0	0,00	
801	Oświata i Wychowanie	7 896 489	8 380 743	8 717 429	9 324 272	9 952 207,19	46,58%
851	Ochrona Zdrowia	88 044	93 626	101 678	104 448	95 491,41	0,45%
852	Pomoc Społeczna	3 049 177	2 926 918	3 101 245	3 229 827	3 316 656,83	15,52%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	82 743	61 677	93 038	81 649	141 820,26	0,66%
854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	349 658	406 194	422 120	404 424	370 179,69	1,73%
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	823 238	872 860	1 015 627	3 672 811	951 110,98	4,45%
921	Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego	809 312	865 626	833 438	948 228	1 405 453,47	6,58%
926	Kultura Fizyczna i Sport	1 438 452	303 069	351 928	346 020	307 165,78	1,44%
	Razem	18 917 290	19 037 211	21 634 605	24 290 085	21 367 048,74	100,00%
	<i>w tym wydatki inwestycyjne</i>	2 576 533	1 617 340	3 060 888	5 163 068	1 198 126,75	5,61%

Część tabelaryczna - wykonanie wydatków w 2012 r. w szczególności jak w uchwale budżetowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków na 2012 r.	Wykonanie planu w 2012 r.	Procent wykonania planu
010			Rolnictwo i łowiectwo	410 096,00	406 334,32	99,08%
	01008		Melioracje wodne	43 000,00	40 995,97	95,34%
		4270	Zakup usług remontowych	43 000,00	40 995,97	95,34%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	101 000,00	99 248,03	98,27%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 000,00	99 248,03	98,27%
	01030		Izby rolnicze	6 362,00	6 357,81	99,93%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	6 362,00	6 357,81	99,93%
	01095		Pozostała działalność	259 734,00	259 732,51	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	376,20	376,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7,36	7,36	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	2 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 510,72	2 509,23	99,94%
		4430	Różne opłaty i składki	254 639,72	254 639,72	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	794 466,00	780 941,52	98,30%
	40001		Dostarczanie ciepła	457 328,00	451 668,57	98,76%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 000,00	1 961,13	98,06%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	510,00	234,19	45,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 600,00	30 331,34	95,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	444,80	88,96%
		4260	Zakup energii	400 090,00	399 816,26	99,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 610,00	12 024,35	82,30%
		4430	Różne opłaty i składki	3 018,00	1 856,50	61,51%
	40002		Dostarczanie wody	337 138,00	329 272,95	97,67%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 000,00	25 988,99	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	13 497,29	96,41%
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	7 000,00	6 182,89	88,33%
		4260	Zakup energii	124 000,00	118 399,90	95,48%
		4270	Zakup usług remontowych	39 000,00	38 956,63	99,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	94 940,00	94 579,81	99,62%
		4430	Różne opłaty i składki	11 198,00	11 098,35	99,11%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 000,00	20 569,09	97,95%

600		Transport i łączność	626 389,00	517 500,25	82,62%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	12 068,00	12 067,00	99,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 068,00	12 067,00	99,99%
	60016	Drogi publiczne gminne	614 321,00	505 433,25	82,28%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 520,00	18 519,79	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	121 454,00	121 215,68	99,80%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	409 362,00	300 712,78	73,46%
	6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie	64 985,00	64 985,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	112 300,00	96 401,64	85,84%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	112 300,00	96 401,64	85,84%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 000,00	29 127,98	78,72%
	4260	Zakup energii	10 300,00	10 275,57	99,76%
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	3 481,31	87,03%
	4300	Zakup usług pozostałych	61 000,00	53 516,78	87,73%
710		Działalność usługowa	119 070,00	117 106,85	98,35%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	80 800,00	80 280,90	99,36%
	4300	Zakup usług pozostałych	80 800,00	80 280,90	99,36%
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	34 270,00	34 256,60	99,96%
	4300	Zakup usług pozostałych	34 270,00	34 256,60	99,96%
	71095	Pozostała działalność	4 000,00	2 569,35	64,23%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 569,35	64,23%
750		Administracja publiczna	2 333 490,16	2 253 203,51	96,56%
	75011	Urzędy wojewódzkie	60 300,00	60 300,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 410,00	48 410,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 609,00	3 609,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 131,00	7 131,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 150,00	1 150,00	100,00%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	135 000,00	121 790,10	90,21%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	127 400,00	115 098,81	90,34%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 140,00	4 272,89	83,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	1 591,40	99,46%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	860,00	827,00	96,16%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 096 664,16	2 030 449,08	96,84%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 201,16	2 984,15	93,22%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 078 958,00	1 078 415,31	99,95%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 659,00	80 601,25	99,93%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	17 000,00	16 249,16	95,58%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	191 446,00	191 446,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	21 350,00	21 350,00	100,00%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	17 000,00	12 803,00	75,31%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	11 623,04	96,86%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148 100,00	136 590,14	92,23%
	4260	Zakup energii	28 060,00	27 835,72	99,20%
	4270	Zakup usług remontowych	31 070,00	16 526,85	53,19%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	150,00	30,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	184 800,00	181 967,50	98,47%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 500,00	3 319,73	73,77%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	4 700,00	4 600,01	97,87%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	8 700,00	8 451,96	97,15%
	4410	Podróże służbowe krajowe	27 800,00	27 355,27	98,40%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	900,00	699,68	77,74%
	4430	Różne opłaty i składki	37 000,00	36 984,97	99,96%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 100,00	31 017,45	99,73%
	4480	Podatek od nieruchomości	90 659,00	90 567,12	99,90%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 300,00	1 230,00	94,62%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	12 086,56	86,33%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 861,00	35 594,21	57,54%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	32 000,00	31 139,21	97,31%
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	31 139,21	97,31%
	75085	Pozostała działalność	9 526,00	9 525,12	99,99%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub	9 526,00	9 525,12	99,99%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz	1 220,00	1 220,00	100,00%
	75104	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 220,00	1 220,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155,00	155,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	28,00	28,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 037,00	1 037,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	177 200,00	127 876,31	72,16%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	1 600,00	1 600,00	100,00%
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań	1 600,00	1 600,00	100,00%
	75412	Ochotnicze strażys pożarne	126 600,00	125 691,62	99,28%

	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji	11 000,00	10 986,05	99,87%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 740,00	4 740,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	961,25	96,13%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 210,00	41 987,98	99,47%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 130,00	32 065,50	99,80%
	4260	Zakup energii	6 100,00	6 037,33	98,97%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 890,00	1 505,00	79,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	24 530,00	24 409,97	99,51%
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 998,54	99,95%
75421		Zarządzanie kryzysowe	49 000,00	584,69	1,19%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	1 000,00	584,69	58,47%
	4810	Rezerwy	48 000,00	0,00	0,00%
757		Obsługa długu publicznego	536 615,00	526 378,73	98,09%
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	536 615,00	526 378,73	98,09%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę	536 615,00	526 378,73	98,09%
758		Różne rozliczenia	25 000,00	0,00	0,00%
75818		Rezerwy ogólne i celowe	25 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	25 000,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	9 996 289,50	9 952 207,19	99,56%
80101		Szkoły podstawowe	4 310 613,50	4 310 595,64	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180 291,00	180 290,96	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 644 825,00	2 644 824,81	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	202 767,00	202 766,04	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	488 709,00	488 706,95	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	62 657,00	62 655,99	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 443,00	3 442,10	99,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129 740,00	129 737,04	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	670,00	669,74	99,96%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	21 908,00	21 902,50	99,97%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	18 568,75	18 568,75	100,00%
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 276,84	3 276,84	100,00%
	4260	Zakup energii	104 488,00	104 486,45	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	50 898,00	50 897,83	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 471,00	1 471,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	49 240,00	49 239,59	100,00%

	4307	Zakup usług pozostałych	26 702,67	26 702,67	100,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	4 712,24	4 712,24	100,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	2 734,00	2 733,88	100,00%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	3 200,00	3 199,22	99,98%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 427,00	5 426,82	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	6 582,00	6 581,96	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	147 030,00	147 030,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 405,00	2 405,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	144 907,00	144 906,96	100,00%
	6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 961,00	3 960,30	99,98%
80104		Przedszkola	1 350 435,00	1 345 966,93	99,67%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	143 000,00	141 657,50	99,06%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46 490,00	46 473,99	99,97%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	747 386,00	747 124,06	99,96%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 921,00	55 911,05	99,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 010,00	139 952,20	99,96%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 600,00	15 500,82	99,36%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 185,00	13 185,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 286,00	42 283,55	99,99%
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	500,00	492,10	98,42%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 199,00	3 196,78	99,93%
	4260	Zakup energii	48 830,00	47 788,77	97,87%
	4270	Zakup usług remontowych	20 903,00	20 897,29	99,97%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	538,00	89,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	21 220,00	20 020,00	94,34%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	600,00	585,60	97,60%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	200,00	200,00	100,00%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	2 050,00	1 969,99	96,10%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 791,23	89,56%
	4430	Różne opłaty i składki	1 051,00	1 051,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 904,00	43 903,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 475,00	98,33%
80110		Gimnazja	1 775 377,00	1 775 371,44	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	91 347,00	91 346,60	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 173 662,00	1 173 661,38	100,00%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 417,00	83 416,26	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	216 326,00	216 325,58	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 430,00	27 429,43	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 115,00	28 114,40	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 522,00	47 522,00	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 787,00	7 787,00	100,00%
	4260	Zakup energii	15 958,00	15 958,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	4 400,00	4 399,69	99,99%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	494,00	494,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 184,00	4 183,84	100,00%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	1 302,00	1 301,89	99,99%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	854,00	853,15	99,90%
	4410	Podróże służbowe krajowe	668,00	667,30	99,90%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 211,00	1 210,92	99,99%
	4430	Różne opłaty i składki	3 771,00	3 771,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 929,00	66 929,00	100,00%
80110		Dowozenie uczniów do szkół	271 733,00	268 338,43	98,75%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	602,00	601,76	99,96%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 406,00	1 405,74	99,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	59,00	58,42	99,02%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 077,00	15 076,95	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	254 589,00	251 195,56	98,67%
80130		Szkoly zawodowe	1 831 969,00	1 797 795,21	98,13%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100 372,00	93 559,83	93,21%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 159 434,00	1 136 890,56	98,06%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 128,00	94 127,20	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211 000,00	211 000,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 000,00	25 738,19	98,99%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 920,00	49 906,81	99,97%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16 850,00	16 850,00	100,00%
	4260	Zakup energii	29 400,00	27 118,63	92,24%
	4270	Zakup usług remontowych	33 500,00	33 498,60	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	2 300,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 780,00	16 768,82	99,93%

	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	420,00	350,88	83,54%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	2 000,00	1 459,72	72,99%
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	1 560,00	1 097,97	70,38%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 999,00	99,97%
	4430	Różne opłaty i składki	3 710,00	2 534,00	68,30%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	75 595,00	75 595,00	100,00%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 265,00	39 995,97	96,92%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 837,00	3 836,94	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	128,00	128,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 075,00	3 075,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 711,00	9 122,22	93,94%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 514,00	18 833,81	96,51%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	365 397,00	364 613,57	99,79%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 171,00	2 147,41	98,91%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	155 422,00	155 388,40	99,98%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 761,00	8 755,00	99,93%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 862,00	26 779,61	99,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 337,00	3 277,28	98,21%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 372,00	11 352,70	99,83%
	4220	Zakup środków żywności	132 481,00	132 459,29	99,98%
	4260	Zakup energii	3 250,00	2 873,27	88,41%
	4270	Zakup usług remontowych	8 930,00	8 921,99	99,91%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00	307,00	68,22%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 388,00	2 378,85	99,62%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	8 473,00	8 472,77	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	100,00%
80195		Pozostała działalność	49 500,00	49 500,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	356,00	356,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	49 144,00	49 144,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	108 890,00	95 491,41	87,70%
85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00	2 712,96	54,25%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	962,96	38,52%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	1 750,00	70,00%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	103 890,00	92 778,45	89,30%

	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na	2 500,00	2 500,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00	19 844,41	99,22%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 782,00	10 852,20	92,11%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 600,00	1 517,25	94,83%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 657,00	3 656,01	99,97%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	851,00	290,87	34,18%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	11 538,60	96,16%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 800,00	12 060,68	81,49%
	4260	Zakup energii	2 000,00	1 344,61	67,23%
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	21 328,60	85,31%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 900,00	2 535,22	65,01%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 800,00	5 310,00	91,55%
852		Pomoc społeczna	3 356 086,36	3 316 656,83	98,83%
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1 000,00	0,00	0,00%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	1 000,00	0,00	0,00%
	85202	Domy pomocy społecznej	207 050,00	206 823,07	99,89%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	207 050,00	206 823,07	99,89%
	85204	Rodziny zastępcze	5 000,00	4 083,58	81,67%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub	5 000,00	4 083,58	81,67%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00	1 736,50	86,78%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 760,00	1 566,08	88,98%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	240,00	169,42	70,59%
	85206	Wspieranie rodziny	1 000,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00%
	85212	Świadczenia rodzinne świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia	2 299 000,00	2 269 922,77	98,74%
	3110	Świadczenia społeczne	2 170 264,00	2 147 080,47	98,93%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000,00	54 777,30	96,10%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 217,00	4 216,45	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 393,00	58 632,11	98,72%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 489,00	1 445,34	97,07%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	1 070,63	82,36%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	672,74	22,42%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 100,00	1 914,38	91,16%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	237,00	113,35	47,83%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	14 450,00	12 249,19	84,77%

	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 450,00	12 249,19	84,77%
85214		Zasiłki i pomoce w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	138 784,36	138 768,50	99,99%
	3110	Świadczenia społeczne	138 784,36	138 768,50	99,99%
85215		Dodatki mieszkaniowe	128 140,00	128 136,70	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	128 140,00	128 136,70	100,00%
85216		Zasiłki stałe	65 960,00	63 729,02	96,62%
	3110	Świadczenia społeczne	65 960,00	63 729,02	96,62%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	351 128,00	350 187,75	99,73%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 445,00	1 277,06	88,38%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	238 361,00	238 319,17	99,98%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 822,00	17 821,33	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 177,00	43 085,55	99,79%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 176,00	6 151,00	99,60%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 953,00	1 952,00	99,95%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 863,00	13 861,64	99,99%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	560,00	372,00	66,43%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 515,00	13 474,62	99,70%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	1 345,00	1 197,52	89,03%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	916,00	822,88	89,83%
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 440,00	1 394,94	96,87%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 304,00	2 302,99	99,96%
	4430	Różne opłaty i składki	390,00	342,00	87,69%
	4440	Ódpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 209,00	6 208,05	99,98%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 652,00	1 605,00	97,15%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	56 194,00	55 140,75	98,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	56 194,00	55 140,75	98,13%
85296		Pozostała działalność	86 380,00	85 880,00	99,42%
	3110	Świadczenia społeczne	86 380,00	85 880,00	99,42%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	149 537,88	141 820,26	94,84%
85311		Rehabilitacja zawodowa społeczna osób niepełnosprawnych	4 600,00	4 600,00	100,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na	4 600,00	4 600,00	100,00%
85395		Pozostała działalność	144 937,88	137 220,26	94,68%
	3119	Świadczenia społeczne	15 218,48	14 397,21	94,60%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 260,86	49 175,25	99,83%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 607,93	2 603,47	99,83%

	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 222,05	2 222,05	100,00%
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	117,64	117,64	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 578,10	10 526,50	99,51%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	560,01	557,27	99,51%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	743,21	735,76	99,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	39,35	38,94	98,96%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	18 520,51	18 519,54	99,99%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	980,49	980,46	100,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 157,10	313,81	9,94%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	167,15	16,48	9,86%
	4307	Zakup usług pozostałych	34 365,64	31 321,77	91,14%
	4309	Zakup usług pozostałych	1 819,36	1 658,21	91,14%
	4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	797,76	797,76	100,00%
	4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	42,24	42,24	100,00%
	4377	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	569,88	569,88	100,00%
	4379	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	30,12	30,12	100,00%
	4407	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	512,88	512,88	100,00%
	4409	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	27,12	27,12	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	1 424,58	913,60	64,13%
	4439	Różne opłaty i składki	75,42	48,37	64,13%
	4447	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 044,69	1 038,93	99,45%
	4449	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55,31	55,00	99,44%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	381 013,00	370 179,69	97,16%
	8540	Swiatlice szkolne	293 271,00	293 267,18	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 162,00	19 161,11	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 010,00	198 009,78	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 108,00	17 107,02	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 816,00	38 815,54	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 659,00	4 658,16	99,98%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	976,00	975,57	99,96%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00	140,00	100,00%
	4440	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 400,00	14 400,00	100,00%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	86 288,00	75 459,41	87,45%
	3240	Stypendia dla uczniów	59 046,00	59 000,00	99,92%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	27 242,00	16 459,41	60,42%

85445		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 454,00	1 453,10	99,94%
	4300	Zakup usług pozostałych	800,00	800,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	184,00	183,10	99,51%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	470,00	470,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	993 055,00	951 110,98	95,78%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	401 140,00	394 989,00	98,47%
	4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	10 455,00	95,05%
	4300	Zakup usług pozostałych	368 000,00	362 394,00	98,48%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 140,00	22 140,00	100,00%
90002		Gospodarka odpadami	44 700,00	44 652,00	99,89%
	4300	Zakup usług pozostałych	44 700,00	44 652,00	99,89%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	149 544,00	124 200,48	83,05%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	100,00%
	4260	Zakup energii	5 000,00	2 731,50	54,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	133 500,00	110 798,96	83,00%
	4430	Różne opłaty i składki	10 544,00	10 170,00	96,45%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gm.ach	10 500,00	10 143,03	96,60%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	10 143,03	96,60%
90005		Oświetlenie ulic, placów i dróg	355 941,00	357 914,47	97,54%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 217,06	73,90%
	4260	Zakup energii	355 941,00	348 809,41	97,72%
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	6 888,00	98,40%
90005		Pozostała działalność	20 230,00	19 212,02	94,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 247,05	89,88%
	4260	Zakup energii	700,00	651,91	93,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 030,00	16 313,06	95,79%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 443 738,00	405 453,47	27,99%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	43 000,00	39 434,13	91,71%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji	1 000,00	1 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	17 450,43	96,95%
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	20 983,70	87,43%
92109		Domki i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 047 518,00	1 012 799,34	96,69%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	376 714,00	376 714,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	301,78	75,45%
	4260	Zakup energii	40 000,00	37 215,41	93,04%

	4270	Zakup usług remontowych	89 723,00	88 029,77	98,11%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	10 728,00	82,52%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	292 181,00	268 380,00	91,85%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	231 500,00	231 430,38	99,97%
92116		Biblioteki	348 140,00	348 140,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	348 140,00	348 140,00	100,00%
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 080,00	3 080,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 080,00	3 080,00	100,00%
92195		Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	100,00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji	2 000,00	2 000,00	100,00%
926		Kultura fizyczna	311 880,00	307 165,78	98,49%
92601		Oblekty sportowe	47 410,00	45 405,20	95,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	410,00	401,38	97,90%
	4260	Zakup energii	10 500,00	10 286,96	97,97%
	4300	Zakup usług pozostałych	36 500,00	34 716,86	95,11%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	72 000,00	71 000,00	98,61%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji	71 000,00	71 000,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00%
92695		Pozostała działalność	192 470,00	190 760,58	99,11%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 327,00	4 323,15	99,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	379,00	378,33	99,82%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 793,00	54 790,61	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 389,00	12 836,37	95,87%
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	50 650,00	50 643,85	99,99%
	4260	Zakup energii	28 300,00	28 182,43	99,58%
	4270	Zakup usług remontowych	25 530,00	25 132,88	98,44%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	270,00	90,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 802,00	14 202,95	95,95%
		Razem:	21 876 335,90	21 367 048,74	97,67%

Objaśnienia do zrealizowanych wydatków budżetowych w 2012 roku.

Dz. 010; Rolnictwo i Leśnictwo – wydatki łączne 406 334,32 zł. z tego:

Rozdział 01008; melioracje wodne - w rozdziale poniesiono wydatki w wysokości 40 995,95 zł. na konserwację i meliorację rowów gminnych.

Rozdział 01010; infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - w rozdziale tym zaplanowano i poniesiono nakłady inwestycyjne na budowę wodociągu we wsi Chachalnia za kwotę 99 248,03 zł.

Rozdział 01030; Izby rolnicze - zaplanowano i wydatkowano środki finansowe na Izby Rolnicze. Wysokość środków odprowadzanych na rzecz Izb Rolniczych nalicza się w wysokości 2 % podatku rolnego. Kwota ta jest naliczana i odprowadzana zgodnie z ustawą o izbach rolniczych (Dz. U. nr 81 poz. 875 z dnia 21 czerwca 2001 r.) Naliczona i przekazana wg powyższych przepisów kwota na koniec roku wyniosła 6 362,00 zł.

Rozdział 01095; w rozdziale pozostała działalność zaplanowano i wykonano wydatki w wysokości 259 732,51 zł. Środki pochodzące z budżetu państwa zostały przeznaczone na:
- koszty związane z obsługą zwrotu podatku akcyzowego dla rolników w wysokości 5 092,79 zł.
- zwrot podatku akcyzowego 254 639,72 zł.

Dz. 400; Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Rozdział 40001;

W 2012 roku wydatki związane z dostarczaniem ciepła wynosiły 451 668,57 zł. na zaplanowane 457 328,00 zł.

W rozdziale tym ewidencjonowane zostały wydatki związane z prowadzeniem kotłowni miejskich

- wydatki osobowe wraz z pochodnymi 37 526,66 zł.
- środki czystości, środki chemiczne, materiały budowlane za kwotę 444,80 zł.
- zakup energii do kotłowni miejskich w kwocie 399 816,26 zł.
- pozostałe usługi dozór techniczny, usługi kominiarskie, przegląd kotłowni, opłata za śmieci wyniosły 12 024,35 zł.
- opłaty za emisję spalin wyniosły 1 856,50 zł.

Rozdział 40002;

w 2012 r. wydatki związane z dostarczaniem wody wyniosły 329 272,95 zł.

- wynagrodzenia za zbieranie należności za wodę oraz inne usługi związane z utrzymaniem bieżącym stacji wyniosły 25 988,99 zł.
- wydatki na zakupy materiałów w kwocie 12 235,03 zł. (farby, części do agregatu)
- zakup środków chemicznych za kwotę 6 182,89 zł.
- zakup energii, koszty wyniosły 118 399,90 zł.
- zakup usług remontowych na stacjach uzdatniania wody 38 956,63 zł. (wymiany rynien i naprawy dachu, naprawa automatyki)
- pozostałe usługi to wydatki poniesione na obsługę stacji (60 307,20) i inne wydatki usługowe łącznie w wysokości 94 579,81 zł.
- poniesiono również wydatki związane z opłatami za pobór wód podziemnych oraz dozór

techniczny w wysokości 11 098,35 zł.
- wydatki majątkowe – sieć wodociągowa na ul. Witosy 20 569,09 zł.

Dz. 600 Transport i Łączność.

Rozdział 60014;

W 2012 roku pomiędzy Gminą Zduny a Powiatem Krotoszyńskim zostało zawarte porozumienie w sprawie sprzątnięcia dróg. Wydatki na cel wyniosły 12 067,00 zł.

Rozdział 60016; - wydatki w tym rozdziale wyniosły ogółem 505 433,25 zł., z czego wydatki bieżące wyniosły 139 735,47 zł. a wydatki majątkowe 365 697,78 zł.

1. z wydatków bieżących zakupiono materiały do prawidłowego utrzymania dróg, znaki drogowe, lustra, wiata przystankowa, mieszanka asfaltowa.
2. na remonty dróg przeznaczono 121 215,68 zł. (w tym fundusz sołecki w Chachalni 11 347,30 zł.)
3. wydatki majątkowe w wysokości 300 712,78 przeznaczono na:
 - budowę chodnika przy ul. Polnej 104 514,72zł.
 - budowę chodników przy ul. Konstytucji 3 maja 65 176,94 zł.
 - przebudowa ulicy Asnyka 131 021,12 zł.
4. wydatki poniesione na udział w kosztach przygotowania budowy obwodnicy wyniosły 64 985,00 zł.

Dz. 700; Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005; gospodarka gruntami i nieruchomościami - wydatkowano środki finansowe na utrzymanie budynków komunalnych w łącznej wysokości 96 401,64 zł.

- wydatki bieżące na zakupy materiałów takich jak węgiel, materiały do drobnych napraw wyniosły 29 127,98 zł.
- opłaty za energię w budynkach komunalnych wyniosły 10 275,57 zł.
- remonty budynków komunalnych - materiały do malowania domu pogrzebowego 3 481,31
- pozostałe usługi wyniosły 53 516,78 zł. Środki zostały przeznaczone na rozliczenie czynszu, usługi kominiarskie, koncepcja architektoniczna budynku socjalnego w Perzycach.

Dz. 710; Działalność usługowa.

Rozdział 71004; - plany zagospodarowania przestrzennego – poniesiono wydatki na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy związanych z planami zagospodarowania, ewidencję zabytków, studium uwarunkowań w łącznej wysokości 80 280,90 zł.

Rozdział 71014; - opracowania geodezyjne i kartograficzne – poniesiono wydatki w wysokości 34 256,60 zł. na wyceny nieruchomości, operaty szacunkowe, usługi geodezyjne, wznowienie granic, ogłoszenia.

Rozdział 71095; - wydatki na opłaty sądowe za kwotę 2 569,35 zł.

Dz. 750; Administracja Publiczna.

W dziale tym wydatki ogółem wyniosły 2 253 203,51 zł. i zostały przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji państwowej, organizację pracy Rady Miejskiej oraz Urzędu Miejskiego w Zdunach.

Rozdział 75011; Urzędy Wojewódzkie.

Wydatki w tym rozdziale poniesiono dokładnie w zaplanowanej wysokości tj. w kwocie 60 300,00 zł. i zostały przeznaczone na wydatki osobowe pracowników wykonujących bezpośrednio zadania z zakresu administracji państwowej.

Rozdział; 75022 Rady Gmin.

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 121 790,10 zł. z czego:

- koszty diet radnych wyniosły 115 098,81 zł.
- pozostałe wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Miejskiej wyniosły 6 691,29 zł.

Rozdział; 75023 Urzędy gmin.

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 2 030 449,08 zł., przy czym plan wydatków wynosił 2 096 664,16 zł. w tym:

1. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 1 406 376,05 zł. co stanowi 69,26 % ogółu wydatków.

Zobowiązania w paragrafach osobowych są zobowiązaniami niewymagalnymi.

Występują na koniec roku zgodnie z obowiązującymi zasadami wpłat składek i podatku do ZUS i US.

2. Wydatki rzeczowe w Urzędzie Miejskim w Zdunach wyniosły 624 073,03 zł.

Wydatki rzeczowe poniesiono między innymi na:

- zakupy materiałów i wyposażenia w kwocie 158 426,24 zł. z czego zakupiono:
 - węgiel, tonery, rzutnik, art. spoż. prasa 96 663,46 zł.
 - kwiaty 2 171,12
 - środki czystości 10 921,24 zł.
 - narzędzia i materiały do bieżących napraw 9 417,73 zł.
 - książki 3 927,93 zł.
 - materiały biurowe 13 488,66 zł.
- zakup energii elektrycznej i gazowej 27 835,72 zł.
- remonty na kwotę 16 526,85
- zakup usług zdrowotnych 150,00 zł.
- zakupy pozostałych usług wyniosły 181 967,50 zł. w paragrafie tym sklasyfikowano następujące wydatki w szczególności:
 - usługi prawne, opieki autorskie, ścieki, ochrona obiektów i inne 126 999,02 zł. a
 - usługi pocztowe 37 568,22 zł.
 - strona internetowa 15 429,00 zł.
 - prowizje bankowe 1 971,26 zł.
- opłaty internetowe 3 319,73 zł.
- opłata za telefon komórkowy 4 600,01 zł.
- opłata za telefon stacjonarny 8 451,96 zł.
- podróże służbowe krajowe, w tym ryczałty i delegacje wyniosły 27 355,27 zł.
- podróże służbowe zagraniczne 699,68 zł.
- różne opłaty i składki – wydatki na składki WOKiSS, Związek Miast Polskich, Okno Południowej Wielkopolski oraz ubezpieczenie w łącznej kwocie 36 984,97 zł.

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – fundusz w wysokości 31017,45 zł. naliczony zgodnie z obowiązującymi przepisami tj. 37,5 % od średniego wynagrodzenie w gospodarce narodowej w drugim półroczu poprzedniego roku.
- podatek od nieruchomości 90 567,12 zł.
- koszty zastępstwa procesowego 1 230,00 zł.
- szkolenia 12 086,56 zł.

Wydatki inwestycyjne wyniosły 35 594,21 zł. – częściowe wykonanie instalacji elektrycznej w budynku Urzędu.

Rozdział 75075; Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym wydatki wyniosły 31 139,21 zł. i zostały przeznaczone na sprawy związane z kontynuacją umów z miastami partnerskimi oraz imprezami promującymi miasto.

Rozdział 75095; Pozostała działalność

Poniesiono opłaty na rzecz Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy wysokości 9 525,12 zł.

Dz. 751; Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75101; Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - zaplanowano wydatki na aktualizację spisu wyborców i zrealizowano w wysokości 1 220,00 zł.

Dz. 754; Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział ; 75411 Komendy powiatowe Straży Pożarnej;

Gmina Zduny dokonała wpłaty na fundusz celowy z przeznaczeniem na zakup namiotu pneumatycznego w wysokości ~~2 000,00~~ 1.600 zł.

Rozdział ; 75412 Ochotnicze Straże Pożarne;

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 177 200,00 zł. Wydatki na ochronę przeciwpożarową wyniosły 127 876,31 zł. z czego:

- dotacja na zakup sprzętu ratowniczego w wysokości 10 986,05 zł.
- ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych wyniosły 4 740,00 zł.
- wydatki wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 41 987,98 zł.
- zakupiono materiały za kwotę 32 065,50 zł. w tym paliwo, akcesoria do samochodów, atr. spożywcze.
- zużycie energii elektrycznej w wysokości 6 037,33 zł.,
- zakup usług zdrowotnych 1 505,00 zł.
- wydatki na zakup usług wyniosły 24 409,97zł. i zostały przeznaczone na przeglądy samochodów, naprawy samochodów i inne.
- różne opłaty i składki 2 998,54 zł. – ubezpieczenia

Rozdział ; 75421 Zarządzanie kryzysowe

Planu na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego na koniec roku wynosił 1 000,00 zł wykonanie 584,69 zł. i zostało przeznaczone na koszty eksploatacji telefonu komórkowego.

Oprócz tego w planie wydatków figuruje „martwa” pozycja – rezerwa, w wysokości 48 000,00 zł.

Dz. 757; Obsługa długu publicznego.

Odsetki od samorządowych papierów wartościowych wyniosły 526 378,73 zł.

Dz. 801; Oświata i wychowanie.

Wydatki na zadania oświatowe w dziale 801 łącznie szkoły, przedszkola, dowożenie i stołówki wyniosły **9 952 207,19 zł**. Łącznie wydatki na szkoły, przedszkole oraz świetlice wyniosły w 2012 r. - 10 322 386,88 zł., co stanowi 48,31 % wszystkich wydatków budżetowych Gminy Zduny.

1. Wydatki w Zespole Szkół w Zdunach w dziale 801 wyniosły ogółem 5 547 582,92 zł.

R. 80101 - wydatki na szkołę podstawową wyniosły 3 286 659,21 zł.

R. 80110 - wydatki na gimnazjum wyniosły 1 775 371,44 zł.

R. 80113 - wydatki na dowożenie uczniów realizowane przez ZS w Zdunach 219 290,17 zł.

R. 80146 - wydatki na dokształcanie nauczycieli w Szkole Podstawowej wyniosły 24 246,73 zł.

R. 80148 - wydatki na stołówkę szkolną 214 242,37 zł.

R. 80195 - fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów 27 773,00 zł.

2. Wydatki w Szkole Podstawowej w Baszkowie – 972 572,93 zł.

R. 80101 - wydatki na szkołę wyniosły 970 675,93 zł. w tym wynagrodzenia

R. 80146 - wydatki na dokształcanie nauczycieli wyniosły 1 897,00 zł.

3. Wydatki w Przedszkolu Publicznym wyniosły 1 364 860,67 zł.

R. 80104 - wydatki na prowadzenie przedszkola publicznego 1 204 339,43 zł.

R. 80146 - wydatki na dokształcanie nauczycieli wyniosły 4 027,04 zł.

R. 80148 - wydatki na stołówkę przedszkolną 150 371,20 zł.

R. 80195 - fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów 6 123,00 zł.

4. Wydatki w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w 2012 r. wyniosły 1 822 868,41 zł.

R. 80130 - wydatki na prowadzenie szkoły 1 797 795,21 zł.

R. 80146 - wydatki na dokształcanie nauczycieli wyniosły 9 825,20 zł.

R. 80195 - fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów 15 248,00 zł

6. Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Zdunach wyniosła 141 657,50 zł.

7. Wydatki na zadania z zakresu oświaty, ponoszone przez Urząd Miejski w Zdunach wyniosły:

R. 80101 - wydatki na realizację programu „Indywidualizacja nauczania” 53 260,50 zł.

R. 80113 - dowożenie dzieci niepełnosprawnych 49 048,26 zł. w tym wynagrodzenie opiekuna w czasie dowożenia 5 480,00 zł. oraz koszty usług za dowożenie 43 568,26 zł.

R. 80195 – wydatki na prace komisji oceniającej podnoszenie kwalifikacji 356,00 zł.

Opis szczegółowy wydatków w poszczególnych placówkach oświatowych zawarte są w sprawozdaniach opisowych tych jednostek.

Dz. 851; Ochrona zdrowia**Rozdział; 85153 Zwalczanie narkomanii**

W rozdziale zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 2 712,96 zł., z tego na:

- zakup materiałów 962 96 zł. (książki o narkomanii)
- zakup usług pozostałych – zajęcia profilaktyczne 1 750,00 zł. (zajęcia profilaktyczne)

Rozdział; 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Zrealizowane w tym rozdziale wydatki wyniosły 92 778,45 zł.

Procedury związane z rozwiązywaniem problemów alkoholowych realizuje Gminna Komisja ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W 2012 roku środki finansowe zaplanowane na przeciwdziałanie alkoholizmowi przeznaczone zostały na:

- dotację dla Powiatu Krotoszyńskiego z przeznaczeniem na prowadzenie dla Ośrodka Interwencji Kryzysowej Krotoszynie w wysokości 2 500,00 zł.
- wynagrodzenia za posiedzenia Gminnej Komisji wyniosły 19 844,41 zł.
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osoby zatrudnionej w świetlicy socjoterapeutycznej wyniosły 10 852,20 zł.
- koszty umów zleceń za dyżury wyniosły 11 538,60 zł.
- zakupy materiałów 12 060,68 zł. środki czystości, art. biurowe, art. spożywcze, tonery, wykładzina)
- zakup energii w kwocie 1 344,61 zł.
- zakupy pozostałych usług wyniosły 21 328,60 zł. (zajęcia terapeutyczne, czynsz, przewozy dzieci i inne)
- wydatki na podróże służbowe poniesione zostały w kwocie 2 535,22 zł.
- szkolenia 5 310,00 zł.

Szczegółowe dane zostaną przedstawione Radzie Miejskiej w odrębnym sprawozdaniu Komisji do spraw rozwiązywania programów alkoholowych za 2012 r.

Dz. 852; Pomoc Społeczna

Wydatki budżetowe na zadania realizowane przez **Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej** w Zdunach wykonane w dziale 852 w 2012 roku wyniosły ogółem 3 316 656,83 zł. Wydatki na zadania z zakresu pomocy społecznej stanowią 15,52% ogółu wydatków gminy Zduny.

Plan na w/w zadania wynosił 3 356 086,36 zł., co oznacza, że wydatki zostały zrealizowane w 98,83 %.

1. Wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania własne wyniosły **197 593,48 zł.**
2. Wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone wyniosły **2 295 195,30 zł.**
3. Wydatki finansowane z budżetu gminy wyniosły **823 868,05 zł.**

Rozdział 85201 - „Placówki opiekuńczo-wychowawcze”**- zadanie własne**

Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił 1 000,00 zł.

Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 0,00 zł.

Rozdział 85202 - „Domy pomocy społecznej”**- zadanie własne**

Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił 207 050,00 zł.

Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 206 823,07 zł., tj. 99,89% planu

Obecnie decyzją MGOPS w domach pomocy społecznej umieszczonych jest osiem osób. Siedem osób w DPS w Baszkowic. Średnia miesięczna odpłatność za osobę wynosi 2 324,13 zł., i jedna w DPS w Pleszewie – odpłatność wynosi 2 548,70 zł.

Rozdział 85204 - „Rodziny zastępcze”- zadanie własne

Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił 5 000,00 zł.

Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 4 083,58 zł., tj. 81,67% planu

Obecnie decyzją PCPR Krotoszyn w rodzinie zastępczej z terenu naszej gminy umieszczonych jest troje dzieci.

Jest to pierwszy rok ich pobytu w rodzinie zastępczej, nasz udział w roku 2012 wynosił 10 % kosztów utrzymania.

Rozdział 85205 - „Zadania w zakresie przeciwdziałanie przemocy w rodzinie”**- zadanie własne**

Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił 2 000,00 zł.

Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 1 735,50 zł., tj. 86,78 % planu

Obsługa pracy komisji przeciwdziałania przemocy w rodzinie to materiały dydaktyczne i pomoce szkoleniowe dla członków komisji, arkusze pracy z rodziną, artykuły biurowe i koszty telefonów.

Rozdział 85206 - „Wspieranie rodziny”- zadanie własne

Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił 1 000,00 zł.

Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 0,00 zł.

Rozdział 85212 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”**- zadanie zlecone**

Plan wydatków z środków budżetu państwa wynosił 2 299 000,00 zł.

Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 2 269 922,77 zł., tj. 98,85 % planu

Jest to zadanie obligatoryjne. Na wydatki tego rozdziału składają się:

a) świadczenia społeczne (zasiłki rodzinne z dodatkami, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka tzw. „Becikowe”, świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki pielęgnacyjne oraz fundusz alimentacyjny) § 3110: 2 147 080,47 zł.

b) składki ubezpieczenia społecznego osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i uprawnionych do ubezpieczenia emerytalnego i rentowego – 30 osób § 4110: 58 632,11 zł.

c) wydatki osobowe, płace i pochodne oraz odpis na ZFŚS, §§ płace, pochodne i odpis: 62 353,47 zł. oraz pozostałe wydatki 1 856,72 zł.

(kwota wymienionych wydatków obsługi pokrywana jest z wyliczonych 3% od wydatków na świadczenia)

Na wydatki obsługa - składają się: wynagrodzenia i pochodne dwóch pracowników (łącznie 1,75 etatu) i odpis na ZFŚS

Z świadczeń rodzinnych korzystały 502 rodziny.

Liczba świadczeń jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka tzw. „becikowe” wynosi 76.

Liczba świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynosi 642.
Z funduszu alimentacyjnego korzysta 40 rodzin.
Liczba dłużników alimentacyjnych w gminie: 40 osób.
Dług z tytułu funduszu alimentacyjnego narastająco, od 01.10.2008 w.w. osób wynosi 502 635,92 zł.

Rozdział 85213 - „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej”

- zadanie zlecone

Plan wydatków z środków budżetu państwa wynosił 8 600,00 zł.
Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 6 791,43 zł., tj. 78,97 % planu

Zadanie obligatoryjne, ubezpieczeniem objęte są osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, które nie mają innego źródła do ubezpieczenia zdrowotnego – 12 osób.

- zadania własne

Na kwotę wydatków ogółem tego rozdziału składają się dwie następujące pozycje:
Plan wydatków z środków budżetu państwa wynosił 4 680,00 zł.
Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 4 359,32 zł., tj. 93,15 % planu

2. Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił 1 170,00 zł.
Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 1 098,44 zł., tj. 93,88 % planu
Ogółem plan wydatków 85213 zadania własne: 5 850,00 zł.,
wykonanie wydatków: 5 457,76 zł., tj. 93,30% planu

- Zadanie obligatoryjne, ubezpieczeniem objęte są osoby pobierające zasiłek stały, które nie mają innego źródła do ubezpieczenia zdrowotnego – 14 osób.

Rozdział 85214 - „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne”

- zadanie własne

Na kwotę wydatków ogółem tego rozdziału składają się dwie następujące pozycje:
1. Plan wydatków z środków budżetu państwa na zadania własne z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych wynosił 43 502,00 zł.
Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 43 486,14 zł. tj. 99,96% planu
2. Plan wydatków z środków budżetu gminy – zadanie własne 95 282,36 zł.
Wykonanie wydatków własnych za rok 2012 wyniosło 95 282,36 zł. tj. 100% planu

Ogółem plan wydatków rozdziału 85214 wynosił: 138 784,36 zł.
wykonanie wydatków: 138 768,50 zł. tj. 100% planu

- Środki przeznaczone są na zasiłki celowe, celowe specjalne i okresowe dla mieszkańców całej gminy.
Liczba świadczeń zasiłków okresowych wyniosła 196, średnia wysokość zasiłku okresowego to 277,00 zł.
Liczba świadczeń zasiłków celowych i celowych specjalnych wyniosła 654, średnia wysokość zasiłku to 126,00 zł.
Ponadto z tego rozdziału finansowano pobyt bezdomnych w noclegowni, łącznie za rok 2012 to kwota 1 323,00 zł. oraz żywność z Banku Żywności w Poznaniu - 725,39 zł. Jest to nasz 3% udział w całej akcji rozdawania żywności dla najbardziej potrzebujących osób w mieście i gminie Zduny.

Rozdział 85215 - „Dodatki mieszkaniowe” - zadanie własne

Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił 128 140,00 zł.
Wykonanie wydatków własnych za rok 2012 wyniosło 128 136,70 zł. tj. 100 % planu

Liczba świadczeń z tytułu dodatków mieszkaniowych wyniosła 828.
Średni dodatek miesięczny wynosił 154,75 zł.

Rozdział 85216 - „Zasiłki stałe”- zadanie własne

Plan wydatków z środków budżetu państwa wynosił 65 960,00 zł.
Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 63 729,02 zł., tj. 96,62 % planu

- Zasiłki stałe otrzymują osoby z orzeczeniem o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności, bez uprawnień emerytalno – rentowych i nie przekraczające progę dochodowego obecnie 456,00 zł., na osobę w rodzinie. Są to pensjonariusze Domu Pomocy Społecznej w Baszkowie - 4 osoby, w Domu Pomocy Społecznej w Pleszewie - 1 osoba, oraz 10 osób z terenu miasta i gminy. Zasiłek stały w kwocie maksymalnej wynosi 529,00 zł.

Liczba świadczeń wyniosła 166.

Rozdział 85219 - „Ośrodki pomocy społecznej” - zadanie własne

Na kwotę wydatków ogółem tego rozdziału składają się dwie następujące pozycje:

1. Plan wydatków z środków budżetu państwa na zadania własne	51 939,00 zł.
Wykonanie wydatków na zadania własne za rok 2012 wyniosło	51 939,00 zł. tj. 100 % planu
2. Plan wydatków z środków budżetu gminy - zadanie własne	299 189,00 zł.
Wykonanie wydatków własnych za rok 2012 wyniosło	298 248,75 zł. tj. 99,69 % planu

Ogółem plan wydatków rozdziału 85219 zadania własne: 351 128,00 zł.,
wykonanie wydatków: 350 187,75 zł. tj. 99,73 %

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, bezosobowy fundusz płac oraz pochodne od wynagrodzeń -składki ZUS i FP: 305 377,05 zł.
- odpis na ZFŚS : 6 208,05 zł
- paragrafy rzeczowe: 38 602,65 zł. tj.:
- zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, druki, tonery i tusze do drukarek, papier do urządzeń drukarskich i kserokopiarki, zestaw komputerowy)
- usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej;
- usługi bankowe, pocztowe, eksploatacyjne
- opłaty abonamentowe licencji programów FKJ, NDM
- szkolenia pracowników
- podróże krajowe, służbowe
- opłaty czynszowe za najem lokalu biurowego

W Ośrodku ogółem na 31.12.2012 zatrudnionych jest 9 osób, w przeliczeniu na etaty 8,25

Ze środków rozdziału 85219 „OPS” finansowanych jest 6 osób - 5,25 etatu.

3 etaty to pracownicy socjalni, 1 etat - główny księgowy, 1 etat - kierownik,

0,25 etatu – pracownik administracyjny.

Ze środków rozdziału 85212 „ŚR” finansowane są 2 osoby zatrudnione na: 1 etat – jedna osoba

i 0,75 etatu druga osoba.

Ze środków Unii Europejskiej - Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach projektu systemowego POKL p.n „Zainwestuj w siebie” finansowana jest 1 osoba – 1 etat pracownika socjalnego. Środki POKL na pracownika zaplanowane są na lata 2008-2013.

Ośrodek obsługuje teren miasta i gminy zamieszkały przez 7 tys. mieszkańców.

Realizujemy zadania merytoryczne wynikające z ustaw: o pomocy społecznej, o świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o dodatkach mieszkaniowych, o pieczy zastępczej.

Współpracujemy z wieloma instytucjami, m.in. z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie, z Sądem Rejonowym w Krotoszynie, ze Szkołami, z Przedszkolem, z Policją, z Gminną Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, ze Świetlicą Socjoterapeutyczną, z Gminnym Zespołem Interdyscyplinarnym ds. przeciwdziałania przemocy w rodzinie, z Powiatowym Urzędem Pacy.

Rozdział 85228 - „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” - zadanie własne

Plan wydatków z środków własnych budżetu gminy wynosił 56 194,00 zł.

Wykonanie wydatków własnych za rok 2012 wyniosło 55 140,75 zł. tj. 98,13 % planu

- Usługi opiekuńcze świadczone są osobom starszym, samotnym, znajdującym się w ciężkim stanie zdrowia. Usługi świadczone są przez PCK Poznań na podstawie podpisanej umowy. Koszt usługi w roku 2012 wynosił 9,25 zł. za godz. Osoba objęta świadczeniem ponosi odpłatność w wysokości od 20% do 80% kosztów za usługę (uzyskane dochody to 14 607,99 zł.). Podstawa do obliczenia odpłatności jest wysokość emerytury lub renty. Opieką objętych jest średnio miesięcznie 8 osób. Usługi opiekuńcze są alternatywą do pobytu ludzi starszych i chorych w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85295 - „Pozostała działalność”- zadanie zlecone – rządowy program wspierania osób pobierających niektóre świadczenia pielęgnacyjne

Plan wydatków z środków budżetu państwa wynosił 27 300,00 zł.

Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 26 800,00 zł., tj. 98,17 % planu

- Z powyższych środków finansowane były dodatki po 100,00 zł. dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne na dzieci niepełnosprawne. Wyplacono 268 takich świadczeń.

Zadanie własne - finansowane z budżetu gminy i budżetu państwa - rządowy program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

Na kwotę wydatków ogółem tego rozdziału składają się dwie następujące pozycje:

1. Plan wydatków z środków budżetu państwa na zadania własne 34 080,00 zł.
Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło 34,080,00 zł., tj. 100 % planu.
2. Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił 25 000,00 zł.
Wykonanie wydatków własnych za rok 2012 wyniosło 25 000,00 zł., tj. 100 % planu

Ogółem plan wydatków rozdziału 85295 zadania własne: 59 080,00 zł.,

wykonanie wydatków: 59 080,00 zł., tj. 100 % planu

Z powyższych środków finansowane jest dożywianie dzieci i średnio pięć osób dorosłych oraz zasiłki na żywienie rodzin. Dożywianiem objęto dzieci z terenu miasta i gminy w Zdunach uczące się w Zespole Szkół w Zdunach i Szkole Podstawowej w Baszkowie, w Przedszkolu Publicznym w Zdunach, w Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Konarzewie, w Zespole Szkół Specjalnych

w Krotoszynie. Osoby dorosłe niezaradne życiowo korzystają z posiłków w Zespole Szkół w Zdunach i restauracji Pasja w Zdunach – średnio 5 osób.

Liczba posiłków (liczba świadczeń) z tytułu dożywiania wyniosła 18 455.

Średnia liczba żywionych dzieci miesięcznie wyniosła 105.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 - „Pozostała działalność”

Realizacja Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Zainwestuj w siebie” zgodnie z umową POKL.07.01.01-30-008/08-00 z dnia 26.08.2008

Na kwotę wydatków ogółem tego rozdziału składają się dwie następujące pozycje:

1. Plan wydatków z środków europejskich i dotacji celowej	129 719,40 zł.
Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło	122 823,05 zł.
2. Plan wydatków z środków budżetu gminy jako wkład własny	15 218,48 zł.
Wykonanie wydatków wkładu własnego za rok 2012	14 397,21 zł.

Ogółem plan wydatków rozdziału 85395 wynosił: 144 937,88 zł.,

Wykonanie wydatków wyniosło: 137 220,26 zł.

Merytorycznie projekt zrealizowano w 100%. Wykonanie finansowe zrealizowano według zasady zachowania montażu finansowego między udziałem: 89,5% dofinansowanie z UE i BP i 10,5% wkład własny za lata 2008 – 2012.

W roku 2012 miały miejsce: trening umiejętności psychospołecznych, kurs kucharz – kelner małej gastronomii oraz kurs komputerowy. Liczba uczestników projektu w roku 2012 to 20 kobiet zagrożonych wykluczeniem zawodowym.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 „Świetlice szkolne „

Wydatki na prowadzenie świetlicy szkolnej w Szkole Podstawowej w Zdunach wyniosły 293 267,18 zł.

Z wydatków ogółem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatki wyniosły 254 390,50 zł.

Pozostałe wydatki to dodatki mieszkaniowe 19 161,11 zł. oraz pozostałe wydatki rzeczowe w wysokości 19 715,57 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 - „Pomoc materialna dla uczniów”

Na kwotę wydatków ogółem tego rozdziału składają się dwie następujące pozycje:

1. Plan wydatków z środków budżetu państwa na zadania własne	47 236,00 zł.
Wykonanie wydatków za rok 2012 wyniosło	47 200,00 zł., tj. 99,92 % planu.
2. Plan wydatków z środków budżetu gminy wynosił	11 810,00 zł.
Wykonanie wydatków własnych za rok 2012 wyniosło	11 800,00 zł., tj. 99,92% planu

Ogółem plan wydatków rozdziału 85415 wynosił: 59 046,00 zł.,

Wykonanie wydatków: 59 000,00 zł. tj. 99,92 % planu

Pomocą materialną objęto 125 uczniów.

Wyprawki szkolne - plan 27 242,00 zł., wykonanie 16 459,41 zł.

Rozdział 85446; Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlicy wyniosły 1 453,10 zł.

Dz. 900; Gospodarka komunalna.

W dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatki wyniosły 951 110,98 zł. na zaplanowaną kwotę 993 055,00 zł.

Rozdział 90001;***Gospodarka ściekowa i ochrona wód.***

Wydatki związane z gospodarką ściekową wyniosły w 2012 roku 394 989,00 zł. na co składały się:

- usługi remonty – wymiana sieci ul. Mickiewicza – 10 455,00 zł.
- dopłata do ścieków – 362 394,00 zł.
- dokumentacja do następnego etapu budowy kanalizacji 22 140,00 zł.

Rozdział 90002;***Gospodarka odpadami.***

Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami wyniosły 44 652,00 zł.

Wykonano - analizy wód, dofinansowano powstanie ścieżkę rowerowej, wykonano dokumentację rekultywacji wysypiska.

Rozdział 90003;***Oczyszczanie miast i wsi.***

§ 4170 – umowa zlecenie 500,00 zł.

§ 4260 – zakup energii na wysypisku śmieci za kwotę 2 731,50 zł.

§ 4300 – zakup usług pozostałych za kwotę 110 798,96 zł. w tym:

- wywóz nieczystości, koszy 84 295,30 zł.
- zimowe utrzymanie dróg 11 170,00 zł.,
- unieszkodliwianie odpadów 15 333,66 zł.

§ 4430 – opłaty za składowanie odpadów 10 170,00 zł.

Rozdział 90004;***Utrzymanie zieleni w miastach i gminach***

Ogółem na utrzymanie zieleni poniesiono wydatki na zakup materiałów w celu utrzymania zieleni w mieście w wysokości 10 143,03 zł.

Rozdział 90015;***Oświetlenie ulic, placów i dróg***

Wydatki związane z oświetleniem ulic, placów i dróg w 2012 roku wyniosły 357 914,47 zł.

w tym:

- zakupiono materiały, kłosze za 2 217,06 zł.
- wydatki na energię elektryczną w celu oświetlenia ulic i placów wyniosły 348 809,41 zł.
- zakup usług remontowych, wymiana słupa ul. Polan za kwotę 6 888,00 zł.

Rozdział 90095;***Pozostała działalność***

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 20 230,00 zł., poniesione wydatki wyniosły 19 212,02 zł. i przeznaczone zostały na następujące cele:

- zakup worków, paliwa, materiałów do schroniska łącznie za 2 247,05 zł.
- zakup energii 651,91 zł.
- wydatki na schronisko dla psów 16 313,06 zł.

Dz. 921; Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego.**Rozdział 92105;*****Pozostałe zadania w zakresie kultury***

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 1 443 738,00 zł., a wykonanie wynosi 1 405 453,47 zł. Wydatki te zaplanowano z przeznaczeniem na następujące cele:

1. dotacja do Uniwersytetu III wieku – 1 000,00 zł.,
 2. współorganizacją imprez kulturalnych organizowanych przez lokalne stowarzyszenia i koła.
- Środki w tym rozdziale w wysokości 17 450,43 zł. przeznaczone były na zakupy materiałów oraz 20 983,70 zł. na zakup usług związanych z organizacją imprez kulturalnych.

Rozdział 92109;***Domy i Ośrodki Kultury świetlice i kluby***

Zdunowski Ośrodek Kultury jest instytucją kultury i działa na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Instytucja kultury otrzymała dotację w wysokości 376 714,00 zł. (w 2011 r. 385 370,00 zł.)

Szczegółową analizę przychodów i kosztów ZOK za 2012 r. zawiera odrębne, załączone sprawozdanie.

Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 136 274,96 zł. przeznaczone zostały na bieżące utrzymanie i remonty świetlic oraz fundusz sołecki.

1. W ramach zaplanowanego funduszu sołeckiego wydatki w tym rozdziale wyniosły 88 029,77 zł. w tym:

- Baszków 40 552,39 zł.
- Bestwin 12 924,60 zł.
- Konarzew 22 000,00 zł.
- Perzycy 11 997,97 zł.
- Ruda 554,81 zł.

2. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich wyniosły 48 245,19 zł. w tym:

- Baszków 65,53 zł.
- Bestwin 3 819,44 zł.
- Chachalnia 2 571,34
- Konarzew 27 593,86 zł.
- Perzycy 13 502,77 zł.
- Ruda 692,25 zł.

Rozdział 92116;

Biblioteka Publiczna jest instytucją kultury i działa również na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Biblioteka oprócz głównej siedziby posiada dwie filie - w Baszkowie i w Konarzewie

Dotacja z budżetu gminy wyniosła w 2012 roku 348 140,00 zł.

Szczegółową analizę przychodów i kosztów Biblioteki zawiera odrębne sprawozdanie.

Rozdział 92120;**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

Usługi polegające na konserwacji i nakręcaniu zegara w zabytkowym ratuszu wyniosły 3 080,00 zł.

Rozdział 92195;

W rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano dotację dla Stowarzyszenia Wzajemnej Pomocy w wysokości 2 000,00 zł.

Dz. 926; Kultura Fizyczna i Sport.

Wydatki na działalność sportową wyniosły ogółem 307 165,78 zł. na zaplanowane 311 880,00 zł.

Rozdział 92601;

Wydatki związane z prowadzeniem boiska sportowego „Orlik 2012” wyniosły 45 405,20 zł.

z czego:

- środki czystości – 401,38 zł.
- zakup energii, wody 10 286,96 zł.
- koszty obsługi, monitoring, czyszczenie boiska, ścieki. 34716,86 zł.

Rozdział 92605;**Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu;**

W budżecie gminy na 2012 r. zaplanowano i przekazano dotację klubów sportowych w wysokości 71 000,00 zł. z tego

- dla Cukrowniczego Klubu Sportowego w kwocie 30 000 zł.
- dla UKS „Impuls” 5 500,00 zł.
- dla UKS „Pionier” 9 000,00 zł.
- dla UKS „Bila” 5 500,00 zł.
- dla UKS „Shodan” 17 500,00 zł.
- dla Kick Boxing 3 500,00 zł.

Dotacje przekazano zgodnie z podpisanym porozumieniem zawartego w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert.

W wyznaczonym w porozumieniu terminie Kluby dokonały rozliczenia dotacji.

Rozdział 92695;**Pozostała działalność;**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano - 192 470,00 zł., a wykonanie wyniosło 190 760,58 zł. i zostały przeznaczone na:

1. Wydatki na organizację sportu w szkole zostały zrealizowane w kwocie w kwocie 31 637,75zł.

Dofinansowanie działalności sportowej w szkołach przeznaczone zostało na prowadzenie dodatkowej działalności sportowej (UKS-y)

Środki finansowe przeznaczone zostały w szczególności na:

- wynagrodzenia bezosobowe, umowy zlecenia wraz z pochodnymi w wysokości 29 297,35 zł.
- zakupy materiałów i wyposażenia wyniosły 889,00 zł.
- pozostałe usługi wyniosły 1 451,40 zł.

2. Pozostałe wydatki poniesione zostały na prowadzenie i utrzymanie **basenu oraz stadionu sportowego** w wysokości 159 122,83 zł. następującej wysokości:

- wydatki na basenie wyniosły 145 128,45 zł. między innymi na:
 - zatrudnienie ratowników z pochodnymi 21 843,74 zł.
 - zakup materiałów za kwotę 11 209,81 zł.
 - zakup środków chemicznych do utrzymania wody w basenie 50 643,85 zł.
 - zakup energii elektrycznej 23 834,73 zł.
 - wykonanie usług remontowych 25 132,88 zł.
 - badania lekarskie 270,00 zł.
 - pozostałe usługi 12 193,44 zł.
- wydatki na stadion wyniosły 13 994,38 zł. w tym na:
 - wynagrodzenie 8 351,00 zł.
 - materiały 737,56 zł.
 - energia elektryczna 4 347,70 zł.
 - pozostałe usługi 558,12 zł.

IV. Wydatki majątkowe

Na początku 2012 r. wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 141 899,00 zł. w czterech działach wg klasyfikacji budżetowej na następujące cele:

- budowę wodociągów 100 000,00 zł.
- budowę dróg 134 985,00 zł.
- modernizację budynku 80 000,00 zł.
- modernizację sali widowiskowej w Zdunach 826 914,00 zł.

W wyniku przeprowadzonych przetargów oraz zaistniałych nowych okoliczności ostateczny plan oraz realizacja zadań majątkowych przedstawiały się następująco:

- zadania zaplanowane 1 363 097,00 zł.
- zadania wykonane 1 198 126,75 zł.

Poniższa tabela przejrzyste przedstawia wszystkie zaplanowane i zrealizowane zadania i zakupy inwestycyjne.

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych

Tab. Nr 13

Nazwa zadania	Dział	Rozdz	§	Planowana wartość inwestycji w zł.	Inwestycje wykonane w 2012 r.
Rolnictwo i łowiectwo	010	x	x	101 000,00	99 248,03
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	x	01010	x	101 000,00	99 248,03
<i>Budowa wodociągów wiejskich</i>	x	x	6050	101 000,00	99 248,03
Wytwarzanie i zaopartywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	400	x	x	21 000,00	20 568,09
Dostarczanie wody	x	40002	x	21 000,00	20 568,09
<i>Budowa wodociągów ^mwiejskich</i>	x	x	6050	21 000,00	20 568,09
Transport i łączność	600	x	x	474 347,00	365 697,78
Drogi publiczne gminne	x	60016	x	474 347,00	365 697,78
<i>Przebudowa ulicy Asnyka w Zdunach</i>	x	x	6050	132 000,00	131 021,12
<i>Przebudowa ulicy Polnej w Zdunach</i>	x	x	6050	110 000,00	104 514,72
<i>Przebudowa ulicy Konstytucji 3 maja w Zdunach</i>	x	x	6050	70 000,00	65 176,94

<i>Przebudowa dróg gminnych</i>	x	x	6050	97 362,00	0,00
<i>Współfinansowanie wykonania dokumentacji technicznej dla budowy obwodnicy.</i>	x	x	6050	64 985,00	64 985,00
Administracja publiczna	750	x	x	61 861,00	35 594,21
Urząd Gminy	x	75023	x	61 861,00	35 594,21
<i>Modernizacja budynku Urzędu GiM</i>	x	x	6050	61 861,00	35 594,21
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754	x	x	1 600,00	1 600,00
Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	x	75411	x	1 600,00	1 600,00
<i>Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych</i>	x	x	6170	1 600,00	1 600,00
Oświata i wychowanie	801	x	x	148 868,00	148 867,26
Szkoły Podstawowe	x	80101	x	148 868,00	148 867,26
<i>Przebudowa łącznika Sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Zdunach</i>	x	x	6050	144 907,00	144 906,96
<i>Zakup rejestratora do monitoringu w Zespole Szkół w Zdunach</i>	x	x	6060	3 961,00	3 960,30
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853	x	x	4 600,00	4 600,00

Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	x	85311	x	4 600,00	4 600,00
<i>Dotacja celowa dla Warsztatu Terapii Zajęciowej</i>	x	x	6300	4 600,00	4 600,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	x	x	22 140,00	22 140,00
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	x	90001	x	22 140,00	22 140,00
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Zduny - etap I, zadanie B</i>	x	x	6050	22 140,00	22 140,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	x	x	527 681,00	499 810,38
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	92109	x	527 681,00	499 810,38
<i>Przebudowa budynku, dobudowa klatki schodowej, windy oraz wykonanie termomodernizacji Centrum Animacji Społecznej w Zdunach</i>	x	x	6050	4 000,00	0,00
<i>Przebudowa budynku, dobudowa klatki schodowej, windy oraz wykonanie termomodernizacji Centrum Animacji Społecznej w Zdunach</i>	x	x	6057	292 181,00	268 380,00
<i>Przebudowa budynku, dobudowa klatki schodowej, windy oraz wykonanie termomodernizacji Centrum Animacji Społecznej w Zdunach</i>	x	x	6057	231 500,00	231 430,38
				1 363 097,00	1 198 125,75

Rozdział V.**Przychody i wydatki zakładów budżetowych w 2012 r.****I. Sprawozdanie Oczyszczalnia Ścieków w Zdunach**

Oczyszczalnia Ścieków świadczy usługi w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków dla ludności, instytucji i zakładów z terenu gminy i miasta Zduny.

W ramach podpisanej umowy świadczy również usługi dla mieszkańców gminy Cieszków, Kobylin, Pogorzela, Miejska Górka, Krotoszyn,

Ponadto, oczyszczalnia zajmuje się zagospodarowaniem powstających w procesie technologicznym odpadów takich jak skratki, piasek, komunalny osad ściekowy.

Zadania swoje wykonuje na podstawie Statutu oraz Uchwał Rady Miejskiej w Zdunach.

1. Plan przychodów na 2012 r. wynosił 1 247 210 zł.

Wykonanie w 2012 r. wyniosło 1 241 840,63 zł. co stanowiło 99,6% w tym:

- wpływy z usług wyniosły 1 191 277,74 zł. w tym od ludności i przedsiębiorstw 828 883,74 zł. z dopłaty gminy Zduny 362 394,00 zł.
 - odsetki 10 977,94 zł.
 - odszkodowanie 39 584,95 zł.
- Stan środków na początek roku wynosił 79 705,75 zł.

2. Plan kosztów na 2012 r. wynosił 1 236 228,75 zł.

Wykonanie wyniosło 1 226 267,07 zł., co stanowiło 92,2 % w tym:

- - wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalenty) 2 142,40 zł.
- - wynagrodzenia z pochodnymi 538 165,67 zł.
- - wynagrodzenia bezosobowe 9 270,63 zł.
- - zakup materiałów i wyposażenia 128 681,97 zł.
- - zakup energii 174 613,53 zł.
- - zakup usług remontowych 89 137,82 zł.
- - zakup pozostałych usług 74 886,21 zł.
- - opłaty za telefon komórkowy 3 251,34 zł.
- - opłaty za telefon stacjonarny 1 265,10 zł.
- - badania laboratoryjne 12 705,00 zł.
- - podróże służbowe 3 011,37 zł.
- - różne opłaty i składki 25 634,80 zł.
- - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 12 034,00 zł.
- - podatek od nieruchomości 144 491,00 zł.
- - opłaty sądowe i komornicze 768,51 zł.
- - zakupy inwestycyjne 6 207,72 zł.

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 95 379,31 zł.

Do przychodów jak i wydatków nie naliczono amortyzacji. Wykazana w Rb-30S amortyzacja w wysokości 238 289,60 zł. służy jedynie dla celów bilansowych.

Należności z tytułu wykonywanych usług na koniec roku wynosiły 102 129,13 zł. w tym z tytułu podatku VAT 21 208,00 zł.

Kwota w wysokości 39 768,37 zł. stanowi odpis aktualizacyjny i jest zadłużeniem jednego odbiorcy, który ogłosił upadłość zakładu i prowadzone jest nadal postępowanie upadłościowe i egzekucyjne. Na podstawie informacji pochodzących od komornika dług jest nieściągalny.

W stosunku do pozostałych dłużników prowadzone są postępowania egzekucyjne. W 2012 przeprowadzono 34 postępowania z tego 8 postępowań jest zakończonych ściąganiem należności, 6 w trakcie egzekucji komorniczej, 20 postępowań oczekuje na nadanie klauzuli wykonalności.

4 decyzje komornicze zostały umorzone jako nieściągalne z uwagi na sytuację rodzinną dłużnika.

Ściągalność łącznie z prowadzonymi postępowaniami egzek. za wykonane usługi od 2000 roku wynosi 98,8% , natomiast w samym 2012 r. ściągalność wyniosła 94,4 %.

Zobowiązania niewymagalnych na koniec roku wynosił 73 642,55 zł. w tym:

- podatek od osób fizycznych 7 512,00 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 22 187,28 zł.
- ubezpieczenia społeczne 32 048,91 zł.
- fundusz pracy 1 986,47 zł.

Oczyszczalnia Ścieków dysponuje jedynie środkami, które pozwalają jedynie na bieżące utrzymanie zakładu oraz remonty niezbędne do normalnego funkcjonowania.

Zakład planuje wykonanie prac inwestycyjnych polegających na :

- zmianie miejsca przejęcia ścieków dowożonych
- budowa własnego ujęcia wody,
- zakup samochodu dostawczego.

Na wykonanie zmiany przejęcia ścieków wykonana została dokumentacja techniczna.

Pozostałe plany również powinny być wykonane w najbliższym czasie.

12 letni okres pracy oczyszczalni powoduje coraz większe zużycie a tym samym zwiększone potrzeby na remonty i odtwarzanie maszyn i urządzeń.

Jest prawdopodobne, że sytuację firmy poprawi ostateczne włączenie się mieszkańców Cieszkowa do nowo wybudowanego systemu kanalizacyjnego.

Aktualnie zakład budżetowy przechodzi proces przekształcania w spółkę prawa handlowego skarbu gminy. Termin rozpoczęcia działalności spółki ustalono na 1 kwietnia 2013 r.

Rozdział VI.

Stan należności i zobowiązań, stan zadłużenia, wynik finansowy i podsumowanie sytuacji finansowej na koniec 2012 r.

1. Stan należności pozostałych do zapłaty.

Na koniec 2012 r. należności pozostałe do zapłaty łącznie gminy oraz wszystkich jednostek budżetowych wynosiły wraz z odsetkami 6 800 646,27 zł. (w tym odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2012 r. wyniosły 2 906 887,00) zł.).

Z kwoty należności ogółem zaległości wyniosły 3 826 356,79 zł.

Należności na koniec roku sprawozdawczego wystąpiły z następujących tytułów:

- z tytułu dostarczanego ciepła 558 685,79 zł.
- z tytułu dostarczonej wody 30 461,19 zł. w tym zaległości 29 089,72 zł.
- z tytułu niezapłaconych czynszów za lokale 37 715,06 zł. w tym zaległości 33 293,71 zł.
- z tytułu podatków od osób prawnych wynosiły ogółem 4 935 542,19 w tym zaległości 2 536 081,19 zł.
- z tytułu podatków od osób fizycznych wynosiły 1 439 717,02 zł. w tym zaległości 932 291,02 zł.
- z tytułu alimentów i pozostałych należności 295 534,55 zł.

2. Stan zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych.

Na koniec 2012 r. jednostka (j.s.t.) nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania niewymagalne wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły ogółem 1 016 573,33 zł. między innymi z tytułu:

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego
- składek na FUS,
- podatku dochodowego od osób fizycznych i innych.

3. Zobowiązania Gminy i Miasta z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz sprzedaży papierów wartościowych na koniec 2012 r. wyniosły 8 380 000,00 zł. z tego:

- z tytułu emisji obligacji przez DNB Nord 280 000,00 zł.
- z tytułu emisji obligacji przez PKO BP S.A. 8 100 000,00 zł.

4. Wynik finansowy

Realizacja budżetu w 2012 rok przebiegała zgodnie z planem założonym przez Radę Miejską. Zarówno dochody jak i wydatki wykonane zostały zgodnie z planem uchwalonym na koniec roku.

Sytuacja finansowa gminy w trakcie roku ulegała różnym nieprzewidzianym zmianom. Wykonane dochody bieżące były wyższe od zaplanowanych d.b. na początku 2012 r. o kwotę 512 806,47 zł.

Wykonane wydatki bieżące były wyższe od zaplanowanych wydatków bieżących na początku roku o 980 673,86 zł.

Oznacza to, że w trakcie roku zwiększono plan wydatków bieżących bez pokrycia z dodatkowych dotacji o 467 867,39 zł.

Na początku roku zaplanowano nadwyżkę (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży – wydatki bieżące) w wysokości 474 984,90 zł.

Wykonanie 2012 r. pokazuje, że planowana nadwyżka zmieniona została w rzeczywistości na niedobór w wysokości -114 194,63 zł. (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży – wydatki bieżące).

Spowodowało to, że roczny wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych spadł do -0,52 %.

To z kolei przyczyniło się do spadku wskaźnika z trzech lat 2011-2013, który będzie niezbędny do obliczenia możliwości spłaty obligacji w 2014 r.

Analizując wykonanie budżetu lat poprzednich, w latach przyszłych będzie można liczyć na roczny wzrost dochodów bieżących o około 500 – 700 tys. zł.

Dochody bieżące w 2012 r. w stosunku do 2011 r. wzrosły o 794 088,60 zł.

W 2012 r. nastąpił wzrost wykonanych dochodów ogółem w porównaniu z rokiem poprzednim o 1 143 962,32 zł. z czego:

- dochody własne wzrosły o 650 289,22 zł., w tym wzrost o 623 538 zł. z tytułu dotacji ze środków europejskich, co oznacza, że są to dochody jednorazowe,
- dochody z tytułu otrzymanych subwencji wzrosły o 355 085,00 zł. zł.,

- dotacje wzrosły o 138 588,00zł.

Jednocześnie w 2012 r. nastąpił niepokojący wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku poprzedniego o 1 041 903,99 zł.

Aktualnie przy 100 % wykonaniu planu 2013 roku w 2014 r. możliwa będzie spłata obligacji jedynie w wysokości 200 000,00 zł., przy założeniu, że koszty obsługi długu nie będą wyższe niż 350 000,00 zł.

Ze względu na napiętą sytuację finansową gminy i koniecznością podjęcia decyzji o restrukturyzacji spłat obligacji niezbędne będzie całkowite zdyscyplinowanie w kwestii wydatków jak również bieżące ciągle monitorowanie wykonanie dochodów.

W związku z tym, że przetargi na zadania inwestycyjne nie zostały jeszcze rozstrzygnięte oraz spodziewane jest odzyskanie podatku VAT, decyzja o ostatecznych kwotach planu będzie mogła być podjęta w przeciągu następnych 3 miesięcy br.

W celu spłaty zobowiązań w latach następnych, a więc po restrukturyzacji spłat do 2022 r. niezbędne będzie w przyszłości wypracowywanie corocznie nadwyżki w wysokości średnio około 1 000 000,0 zł..

Jeżeli dla gmin nie pojawią się nowe możliwości pozyskiwania dochodów, bądź jeżeli nie zostaną podwyższone już istniejące źródła dochodów, sytuacja naszej gminy będzie trudna i wymagać będzie dalszych działań oszczędnościowych.

Tab. nr 14

Lp	Wyszczególnienie	2011	2012	Plan na 2013 r.	Plan na 2014 r.
1	2	3	4	5	6
1	DOCHODY ogółem w tym :	20 654 716,74	21 798 679,32	21 482 342,87	21 800 000,00
2	<i>dochody bieżące</i>	19 191 951,26	19 986 039,60	20 992 512,79	21 600 000,00
3	<i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	387 756,48	68 687,72	150 000,00	200 000,00
4	WYDATKI ogółem w tym:	24 290 085,12	21 367 048,74	21 402 342,87	21 402 342,87
5	<i>wydatki bieżące</i>	19 127 017,62	20 168 921,99	19 710 084,01	19 710 084,01
6	Nadwyżka/deficyt	-3 635 368,38	431 630,58	80 000,00	397 657,13
	Dochody bieżące + dochody ze sprzedaży - wydatki bieżące	452 690,12	-114 194,67	1 432 428,78	2 089 915,99
7	wskaźnik z art. 243 - dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące	2,19	-0,52	6,67%	9,59%
8	wskaźnik dopuszczalności (średnia z 3 lat)	x	x	x	2,78%
9	Zaciągnięte kredyty i obligacje (bez środków unijnych)	4 100 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00

10	Splaty pożyczek, kredytów i wykup obligacji (bez środków unijnych)	800 000,00	800 000,00	680 000,00	200 000,00
11	Splaty pożyczki na na wyprzedzające finansowanie	1 115 711,00	1 698 547,00	0,00	0,00
12	Odsetki	329 483,61	526 378,73	420 000,00	350 000,00
13	Splaty + odsetki	2 245 194,61	3 024 925,73	1 100 000,00	550 000,00
14	Stan zadłużenia na koniec roku	8 080 000,00	8 380 000,00	8 300 000,00	8 100 000,00

VII. Środki do dyspozycji jednostek pomocniczych w ramach Funduszu Sołeckiego.

W 2012 roku, zgodnie z ustawą z 2009 r. o funduszu sołecim wyodrębniono fundusz sołecki dla wszystkich wsi z terenu naszej gminy.

Rady sołecki fundusz ten wykorzystywały zgodnie z przeznaczeniem wskazanym w uchwałach rad Sołeckich oraz zgodnie z planem obowiązującym na 2012 r. stanowiącym załącznik do budżetu gminy. Poniższa tabela przedstawia plan i wykonanie zadań w poszczególnych wsiach.

Do końca maja 2012 r. gmina wystąpi do Wojewody Wielkopolskiego z wnioskiem o zwrot części wydatków.

Fundusz Sołecki

Tab. nr 15

Nazwa sołectwa	Nazwa zadania	Kwota
Baszków	Remont świetlicy wiejskiej oraz boiska sportowego	40 552,39
Bestwin	Remont świetlicy wiejskiej	12 924,60
Chachalnia	Remont dróg	11 347,30
Konarzew	Remont świetlicy wiejskiej	22 000,00
Perzyce	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy	11 997,97
Ruda	Remont świetlicy wiejskiej	554,81
Razem		99 377,07

VIII. Plan i wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska.

Tab. nr 16

Dział	Rozdz.	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2012 r.	Wykonanie 2012 r.
Dochody z tytułu opłat i kar z ustawy Prawo ochrony środowiska				50 000,00	45 531,21
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	45 531,21
	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	45 531,21
Wydatki z zakresu ochrony środowiska				57 200,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	57 200,00	56 795,03
	90002		Gospodarka odpadami	44 700,00	44 652,00
		4300	Zakup pozostałych usług	44 700,00	44 652,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00	2 000,00
		4300	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 500,00	10 143,03
		4210	Zakup usług pozostałych	10 500,00	10 143,03

IX. W 2011 r. samorządowe jednostki budżetowe gminy Zduny, prowadzące działalność określona w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty **nie utworzyły** wydzielonych rachunków dochodów własnych.

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

Tab. nr 17

Lp.	Nr i data uchwały RM	Wyszczególnienie/ nazwa programu	Programy finansowane z udziałem środków z UE w budżecie na początek 2012 r.		Zmiany w planie wydatków na Programy finansowane z udziałem środków z UE		Stan po zmianie	
			Środki z budżetu UE	Środki z budżetu gminy	Środki z budżetu UE	Środki z budżetu gminy	Środki z budżetu UE	Środki z budżetu gminy
1	XII/101/2011	Modernizacja Centrum Animacji Społecznej - remont Sali widowiskowej	366 914,00	460 000,00	0,00	0,00	366 914,00	460 000,00
		Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji - Zainwstuj w siebie	82 270,63	14 518,34	0,00	0,00	82 270,63	14 518,34
2	XIX/129/2012	Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji - Zainwstuj w siebie	82 270,63	14 518,34	40 926,63	7 222,29	123 197,26	21 740,62
3	XX/138/2012	Indywidualizacja procesu nauczania	45 271,42	7 989,42	0,00	0,00	45 271,42	7 989,42
4	XXII/151/2012	Modernizacja Centrum Animacji Społecznej - remont Sali widowiskowej	366 914,00	460 000,00	-74 733,00	-231 000,00	292 181,00	229 000,00
5	XXIV/168/2012	Modernizacja Centrum Animacji Społecznej - remont Sali widowiskowej	292 181,00	229 000,00	0,00	2 500,00	292 181,00	231 500,00

**XI. Stopień zawansowania realizacji programów wieloletnich.
Wieloletnie programy dotyczące zadań bieżących oraz majątkowych .**

Tab. nr 18

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012	Wykonanie 2012	Stopień zaawansowania zadania
1	Indywidualizacja procesu nauczania w klasach I-III Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji	53 260,50	53 260,50	Program kontynuowany do 2013 r.
2	Program operacyjny Kapitał ludzki - Aktywna integracja - przystosowanie osób niezaradnych, bezrobotnych do aktualnych wymogów	144 937,88	144 937,88	Program kontynuowany do 2013 r. zgodnie z umową POKL 07.01.01-30-008/08-00
3	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Zduny - etap I zadanie B - Budowa systemów kanalizacji zbiorczej	22 140,00	22 140,00	Program kontynuowany do 2013 r.
4	Przebudowa budynku dobudowa klatki schodowej, windy oraz wykonanie termomodernizacji Istniejącego obiektu Centruma Animacji Społecznej	527 681,00	499 810,38	Program kontynuowany do 2013 r.

Burmistrz Zdun
(-) Władysław Ulatowski