

## 2692

### SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY I MIASTA ZDUNY ZA 2008 ROK

#### ROZDZIAŁ I

##### Informacje ogólne w sprawie wykonania budżetu Gminy i Miasta Zduny za 2008 rok

Na podstawie art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r., Nr 249 poz. 2104 ze zm.), Burmistrz przedstawia w terminie do dnia 20 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu 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 i Miasta Zduny na 2008 r. został przyjęty przez Radę Miejską uchwałą Nr XIV/92/07 w dniu 28 grudnia 2007 r. w sprawie budżetu na 2008 rok.

O projekcie budżetu na 2008 rok jak również o prawidłowości kwoty długu Regionalna Izba Obrachunkowa wyraziła opinie pozytywne.

I. W pierwszej wersji budżetu na 2008 roku ustalono planowane dochody w wysokości 16.356.315,00 zł, w tym:

- |                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| 1. dochody bieżące w kwocie   | 16.144.315,00 zł, |
| 2. dochody majątkowe w kwocie | 212.000,00 zł.    |

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej dla gminy Zduny zaplanowano dotację w wysokości 2.456.932,00 zł.

Na realizację zadań własnych zaplanowano dotację w wysokości 238.328,00 zł.

Subwencje w części oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej zaplanowano łącznie w kwocie 7.304.896,00 zł.

Pozostałe dochody własne zaplanowano w wysokości 6.356.159,00 zł, w tym:

II. Jednocześnie w pierwszej wersji budżetu na 2008 r. zaplanowano wydatki w wysokości 15.770.601,00 zł w tym:

- |                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| - wydatki bieżące w kwocie   | 14.867.993,00 zł |
| - wydatki majątkowe w kwocie | 902.608,00 zł.   |

III. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów zaplanowano w wysokości 500.000,00 zł.

IV. Rozchody przeznaczone na spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów zaplanowano w wysokości 1.085.714,00 zł

W uchwale budżetowej na 2008 rok określono również:

- rezerwę ogólną w wysokości 15.000,00 zł oraz rezerwę na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 5.000,00 zł
- dochody z tytułu wydawania zezwolenia na sprzedaż napojów alkohol oraz wydatki na realizację gminnego pro-

gramu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 75.000,00 zł,

- wysokość dotacji dla przedszkoli, instytucji kultury oraz dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 1.561.310,00 zł,
- plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych w tym przychody 2 383 660,00 zł wydatki za-planowano w wysokości 2.415.739,00 zł,
- plan Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 40.000,00 zł,
- plan wydatków dla jednostek pomocniczych tj. dla sześciu sołectw w wysokości 31.000,00 zł.

W uchwale budżetowej zawarto również upoważnienia dla Burmistrza do zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych w wysokości 200.000,00 zł, oraz limit zobowiązań z tytułu zaciąganych pożyczek i kredytów w wysokości 700.000,00 zł

W trakcie roku w budżecie gminy dokonywano kolejnych zmian następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- uchwałą nr XV/97/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 14 lutego 2008 r.
- uchwałą nr XVI/104/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 27 marca 2008 r.
- zarządzeniem nr 76/2008 Burmistrz Gminy i Miasta Zduny z dnia 01.04.2008 r.
- uchwałą nr XVII/111/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 29 kwietnia 2008 r.
- uchwałą nr XVIII/112/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 27 maja 2008 r.
- uchwałą nr XIX/122/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 26 czerwca 2008 r.
- zarządzeniem nr 85/2008 Burmistrz Gminy i Miasta Zduny z dnia 27 czerwca 2008 r.
- uchwałą nr XX/124/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 29 lipca 2008 r.
- uchwałą nr XXI/127/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 28 lipca 2007 r.
- uchwałą nr XXII/145/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 25 września 2008 r.
- zarządzeniem nr 96/2008 Burmistrz Gminy i Miasta Zduny z dnia 30 września 2008 r.
- uchwałą nr XXIII/152/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 06 listopada 2008 r.
- uchwałą nr XXIV/157/08 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 20 listopada 2008 r.

- uchwałą nr XXV/166/2008 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 29 grudnia 2008 r.

Po zakończonym I półroczu 2008 r. Burmistrz przedstawił Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu za I półrocze 2008 r. Informacja została przyjęta przez Radę Miejską oraz uzyskała pozytywną opinię Składu Orzekającego RIO w Poznaniu, która została wydana uchwałą Nr SO-22/2-IN/Ka/08 z dnia 03 września 2008 r.

Po dokonanych w trakcie roku zmianach budżetowych, ostateczna wielkość planowanych dochodów i wydatków na koniec 2008 roku wynosiła:

- dochody budżetowe ogółem – 18.778.955,77 zł, w tym:
  - dochody bieżące 17.256.395,77 zł
  - dochody majątkowe 1.522.560,00 zł
- wydatki budżetowe ogółem – 19.185.631,77 zł, w tym:
  - wydatki majątkowe 2.577.668,00 zł

- wydatki bieżące 16.607.963,77 zł.

Na początku 2008 r. w budżecie gminy Zduny zaplanowana była nadwyżka w wysokości 585.714,00 zł.

Na koniec 2008 r. zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 406.676,00 zł, który pokryty miał zostać przychodami z budżetu oraz wolnymi środkami.

Po zamknięciu 2007 roku, do budżetu 2008 wprowadzono również wolne środki stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 222.390,94 zł.

Z aktualnych wyliczeń wynika, że po dokonaniu zbilansowania wykonanych dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów na koniec 2008 roku pozostaną również wolne środki stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 141.019,89 zł. Środki te zostaną wprowadzone jako przychody budżetu na 2009 r.

Szczegółowe porównanie planowanych i wykonanych dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów

Tab. Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na początek 2008 r.	Plan na koniec 2008 r.	Wykonanie
I.	Dochody	16.356.315,00	18.778.955,77	18.851.632,74
	Przychody w tym:	500.000,00	1.872.390,00	1.672.390,94
	kredyty	500.000,00	1.650.000,00	1.450.000,00
	wolne środki z lat ubiegłych	0	222.390,00	222.390,94
	Razem	16.856.315,00	20.651.345,77	20.524.023,68
II.	Wydatki	15.770.601,00	19.185.631,77	18.917.289,54
	Rozchody (spłata kredytów i pożyczek)	1.085.714,00	1.465.714,00	1.465.714,25
	Razem	16.856.315,00	20.651.345,77	20.383.003,79
	Wynik finansowy planowana nadwyżka 2008 r., wykonany deficyt za 2008 r.	585.714,00	-406.676,00	-65.656,80
	Środki stanowiące nadwyżkę na koniec 2008 r.		0,00	141.019,89

W trakcie 2008 roku sytuacja finansowa zmieniła się z planowanej nadwyżki na początku roku do planowanego deficytu na końcu roku.

Jedną z głównych przyczyn takiego stanu rzeczy, było wprowadzenie do planu i zrealizowanie zadania pn. „Budowa kompleksu sportowego „Moje boiska - Orlik 2012”.

W trakcie roku planowane dochody zwiększono o 2.422.640,77 zł, a planowane wydatki zwiększono o 3.415.030,77 zł.

Na koniec 2008 r. zaplanowano w budżecie zaciągnięcie (dodatkowego) kredytu w wysokości 400.000,00 zł ze względu

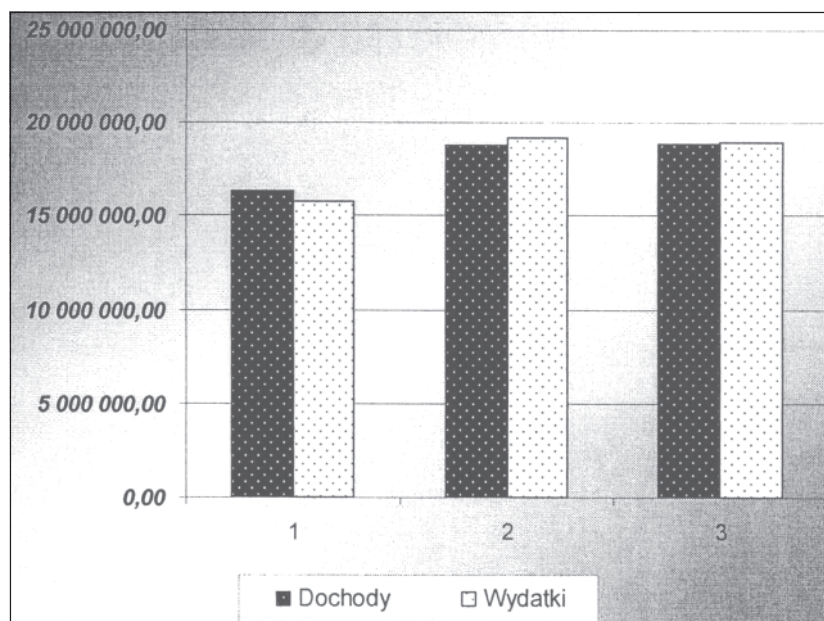
na niepewność, czy gmina zdoła dotrzymać terminów rozliczenia inwestycji „Moje boisko – Orlik 2012,” co z kolei wiązało się z nieotrzymaniem dotacji.

Ponieważ inwestycja została zakończona w terminie ostatecznie gmina zaciągnęła kredyt w wysokości 200.000,00 zł, (z czego jako wolne środki stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych pozostanie kwota 141.019,89 zł).

Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w podziale na bieżące i majątkowe w ujęciu tabelarycznym

Tab. nr 2

Wyszczególnienie	Plan na początku 2008 roku	Plan po zamianach na koniec 2008 roku	Wykonanie za 2008 rok	% wykonania do planu (4:3)
1	2	3	4	5
DOCHODY w tym:	16.356.315,00	18.778.955,77	18.851.632,74	100,39%
dochody bieżące	16.144.315,00	17.256.395,77	17.316.685,12	100,35%
dochody majątkowe	212.000,00	1.522.560,00	1.534.947,62	100,81%
WYDATKI w tym:	15.770.601,00	19.185.631,77	18.917.289,54	98,60%
wydatki bieżące	14.867.993,00	16.607.963,77	16.340.756,09	98,39%
wydatki majątkowe	902.608,00	2.577.668,00	2.576.533,45	99,96%



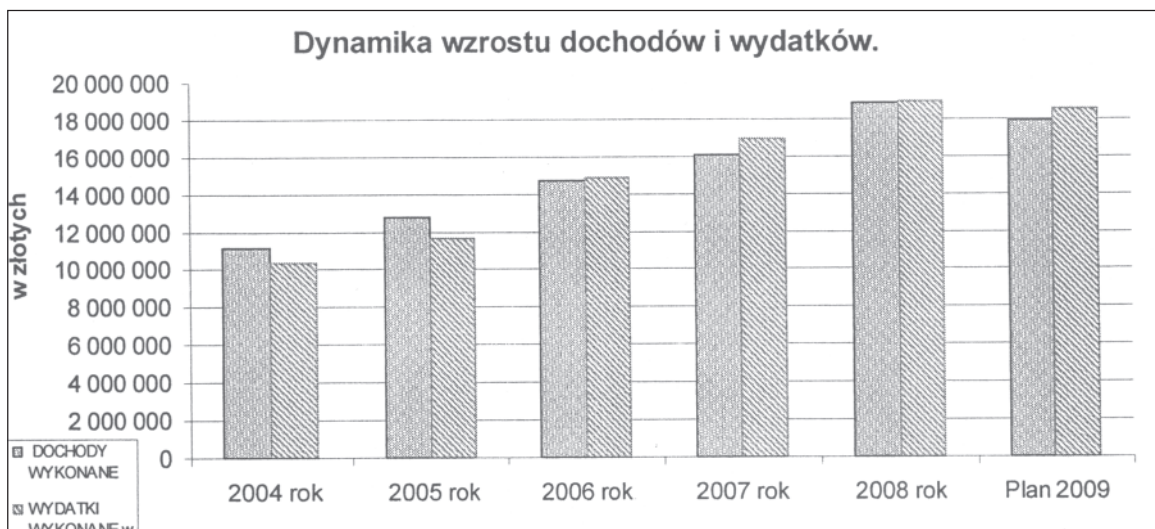
Budżet w 2008 r. został zrealizowany na planowanym poziomie. Dochody wykonane zostały w 100,39%, a zaplanowane wydatki w 98,60%.

Nominalny wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego wyniósł 1.335.313,00 zł, a wzrost wydatków wyniósł 2.106.484,00 zł.

Dynamika wzrostu dochodów i wydatków w latach 2004 – 2008

Tab. Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	2004 rok	2005 rok	2006 rok	2007 rok	2008 rok	% wzrost 2008 /2004	Plan 2009
1	DOCHODY WYKONANE	11.155.621	12.808.330	14.695.090	16.030.403	18.851.633	169%	17.940.470
2	tempo wzrostu dochodów w latach 2004- 2008	110%	115%	115%	109%	118%		
3	WYDATKI WYKONANE w tym;	10.382.683	11.684.299	14.874.397	16.980.882	18.917.290	182%	18.556.184
4	tempo wzrostu wydatków bież. w latach 2004 - 2008	117%	113%	127%	114%	111%		
5	wydatki majątkowe	812.491	616.970	1.579.349	2.434.899	2.576.533	317%	1.972.760
6	tempo wzrostu wydatków majątkowych w latach 2004 - 2008	349%	76%	256%	154%	106%		
7	wydatki bieżące	9.570.192	11.067.329	13.295.048	14.545.983	16.340.756	171%	16.583.424
8	tempo wzrostu wydatków bieżących w latach 2004 - 2008	111%	116%	120%	109%	112%		
9	Nadwyżka operacyjna (dochody – dotacje na inwestycje - wydatki bieżące)	1.585.429	1.741.001	1.400.042	1.484.420	1.371.577		1.357.046
10	SPLATY POŻYCZEK I KREDYTÓW	660.000	400.000	400.000	400.000	1.465.714		2.064.286
11	KOSZTY OBSŁUGI DŁUGU	130.060	75.247	55.348	54.069	108.247		91.000
12	Razem: wydatki majątkowe, spłaty pożycz. i kredyt., koszty obsługi długu (wiersze 5, 10, 11)	1.602.551	1.092.217	2.034.697	2.888.967	4.150.494		4.128.046
13	Zaciągnięte kredyty długoterminowe	0	0	0	1.280.000	1.450.000		2.680.000
14	Z wiersza 12 (wydatki majątkowe i kredyty) finansowane z własnych środków	1.602.551	1.092.217	2.034.697	1.608.967	1.580.694		1.448.046
15	Środki na wydatki majątkowe pochodzące z UE i innych projektów	0	0	0	0	1.119.800		0



Celem wykazania danych w powyższej tabeli jest przedstawienie struktury wydatków w podziale na wydatki bieżące i majątkowe, a jednocześnie przedstawienie możliwości finansowych naszej gminy w latach minionych, roku bieżącym i latach następnych.

Szczególnie należy zwrócić uwagę na dane wykazane w wierszu 9, gdzie wykazana jest różnica pomiędzy dochodami pomniejszonymi o dotacje na inwestycje, a wydatkami bieżącymi. Nadwyżka w 2008 r. pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami bieżącym wynosiła 2.510.877,00 zł.

W kwocie tej jednakże mieszczą się otrzymane dotacje ze źródeł zagranicznych i krajowych w wysokości 1.139.051,00 zł, co oznacza że nadwyżka operacyjna „własna” wynosiła 1.371.826,00 zł.

Średnia nadwyżka w ciągu 5 minionych lat wynosiła 1.516.493,80 zł.

Oznacza to, że poziom dochodów, rośnie w takim samym tempie jak poziom wydatków bieżących, a więc „nadwyżka” pozostaje na podobnym (nominalnym) poziomie.

W dwóch poprzednich latach wydatki majątkowe zrealizowano na wyższym poziomie uzupełniając braki zaciągniętymi kredytami, które będziemy spłacać w 2009 r. oraz pozyskując środki finansowe ze źródeł zewnętrznych.

Z powyższych danych można wyciągnąć następujące wnioski:

Wydatki majątkowe ponoszone przez pewien okres (3 – 4 lat) na poziomie wyższym niż możliwości wynikające z nadwyżki będą „skutkować” w latach następnych w postaci wyższych kosztów obsługi i niższego komfortu planowania budżetu w latach następnych.

Jednakże planowanie takie w dłuższych okresach czasu może stać się niebezpieczne dla gospodarki finansowej j.s.t.

## ROZDZIAŁ II

### Dochody Budżetowe

Dochody budżetowe Gminy i Miasta Zduny na 2008 r. zaplanowano w wysokości 18.778.955,77 zł. a ich wykonanie wyniosło ogółem 18.851.632,74 zł.

Zaplanowane dochody zrealizowano w 100,39%, a więc były nominalnie wyższe od zaplanowanej kwoty o 72.676,97 zł.

Na początku 2008 r. dochody budżetowe zaplanowano w wysokości 16.356.315,00 zł, a więc w trakcie roku zwiększono plan o 2.422.640,77 zł.

Zmiany w budżecie na 2008 r.

Przeprowadzone w ciągu roku zmiany, które miały istotny wpływ na plan dochodów, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

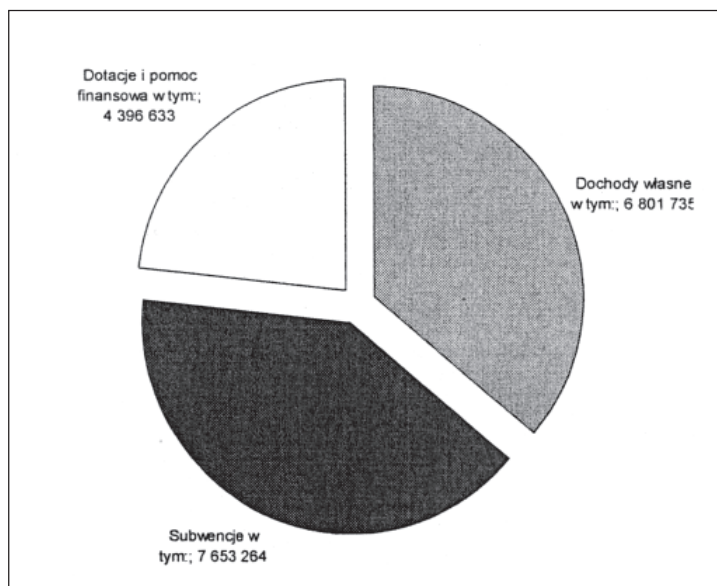
- Rolnictwo i łowiectwo - do planu wprowadzono dochody z tytułu dofinansowania projektu „Rozbudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Baszkowie na salę widowiskowo sportową” w kwocie 450.000,00 zł oraz dotację z budżetu państwa na dopłaty do podatku akcyzowego w wysokości 175.442,00 zł,
- Gospodarka Mieszkaniowa - dochody z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami (sprzedaż gruntów) zwiększono o kwotę 148.721,00 zł,
- Administracja publiczna - zwiększono planowane dochody o 38.300,00 zł,
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowaną na początek roku kwotę zmniejszono o 184 504,00 zł,

- Różne rozliczenia – na podstawie decyzji Ministerstwa Finansów zwiększono pierwotnie zaplanowaną subwencję oświatową o kwotę 348.368,00 zł,
- Oświata i wychowanie - plan dochodów zwiększono o 330.374,77 zł ze względu na otrzymaną dotację na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, na realizację programu „Ja i moje umiejętności” oraz zakup monitoringu w ZSP w Zdunach,
- Pomoc społeczna – planowane środki w tym dziale zwiększono w ciągu roku o kwotę 122.674,51 zł,
- W dziale 853 wprowadzono do planu dotację w kwocie 76.637,49 zł. na realizację projektu z Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Zainwestuj w siebie”,
- Edukacyjna opieka wychowawcza - w dziale tym zwiększono zaplanowane dochody o kwotę 127.225,00 zł ze względu na otrzymane w trakcie roku dotacje na pomoc materialną dla uczniów.
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wprowadzono plan dochodów w wysokości 80.000,00 zł ze względu na zwiększone opłaty za składowanie odpadów oraz 46.440,00 zł, nadwyżki środków obrotowych w Oczyszczalni Ścieków.
- Kultura fizyczna i sport - do budżetu wprowadzono środki na dofinansowanie realizacji budowy boiska sportowego „Moje boisko Orlik 2012” w kwocie 666.000,00 zł, a jednocześnie zmniejszono zaplanowane dochody z tytułu prowadzenia basenu kąpielowego o kwotę 10.000,00 zł.

Porównanie struktury dochodów w latach 2004 – 2008

Tab. Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody wykonane w 2004 r.		Dochody wykonane w 2005 r.		Dochody wykonane w 2006 r.		Dochody wykonane w 2007 r.		Dochody wykonane w 2008 r.	
I	Dochody własne w tym:	5.005.301	45%	5.464.908	43%	5.911.512	40%	6.398.157	40%	6.801.735	36%
	dochody z podatków i opłat lokalnych	2.705.428		2.786.022		2.775.639		2.957.093		2.961.060	
	udziały gminy w podatkach PIT	1.123.700		1.202.235		1.629.757		1.893.259		2.325.211	
	udziały gminy w podatkach CIT	47.086		31.622		25.916		29.957		39.879	
	pozostałe dochody własne	1.129.087		1.445.029		1.480.200		1.517.848		1.475.585	
II	Subwencje w tym:	4.941.550	44%	5.772.563	45%	6.443.083	44%	7.093.880	44%	7.653.264	41%
	subwencja oświatowa	3.777.367		4.750.955		5.483.718		5.833.341		6.371.750	
	subwencja wyrównawcza	1.164.183		1.021.608		959.365		1.260.539		1.212.757	
	subwencja równoważąca									68.757	
III	Dotacje i pomoc finansowa w tym:	1.208.770	11%	1.570.859	12%	2.340.495	16%	2.541.366	16%	4.396.633	23%
	dotacje na zadania zlecone									2.518.287	
	dotacje zadania własne (na zadania bieżące, inwestycje oraz rozwojowe)									1.878.346	
	<b>Dochody ogółem</b>	<b>11.155.621</b>	<b>x</b>	<b>12.808.330</b>	<b>x</b>	<b>14.695.090</b>	<b>x</b>	<b>16.033.403</b>	<b>x</b>	<b>18.851.633</b>	<b>x</b>



Dochody wykonane z 2008 r. był wyższe od dochodów wykonanych w roku 2007 o 2.818.229,74 zł.

Analizując dochody w 2008 r. oraz minionych pięciu latach widać jak zmienia się struktura dochodów gminy.

Dochody własne w 2004 roku stanowiły 45% ogółu dochodów, natomiast w minionym roku stanowiły one już tylko 36%, a jednocześnie w całkowitej strukturze dochodów nastąpił procentowy wzrost dotacji.

W 2008 r. dotacje ogółem wyniosły 4.390.388,08 zł. na zaplanowane 4.601.167,26 zł.

#### Dotacje

W 2008 r. dotacje ogółem wyniosły 4.390.388,08 zł. na zaplanowane 4.601.167,26 zł.

Z kwoty tej gmin Zduny otrzymała dotacje na następujące programy i projekty unijne i krajowe w wysokości 1.348.743,62 zł:

- dofinansowanie projektu „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Baszkowie na salę widowiskowo sportową” z programu „Sektorowy Program Operacyjny „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004 - 2006” w kwocie 450.000,00 zł,
- dofinansowanie projektu w ramach programu operacyjnego „Kapitał ludzki” pt. „Ja i moje umiejętności” realizowanego przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Zdunach w kwocie 144.789,24 zł,
- sfinansowanie projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego „Kapitał ludzki”, projekt Pt. „Zainwestuj w siebie” realizowanego przez MGOPS w Zdunach w kwocie 70.668,31 zł,
- dotację z rezerwy celowej na dofinansowanie zakupu i instalacji zestawu do monitoringu wizyjnego w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Zdunach w kwocie 15.000,00 zł,
- dofinansowanie przez Narodowe Centrum Kultury programu „Śpiewająca Polska” w kwocie 2.286,07 zł,

- dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa projektu pn. Kompleks sportowy „Moje boisko – Orlik 2012” w kwocie 666.000,00 zł.

Bardzo wysoki wzrost dochodów własnych wystąpił również w udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dochody te wzrosły do kwoty 2.325.211,00 zł, tj. o 431.852,00 zł (23% ) w stosunku do roku ubiegłego.

Dochody z udziałów w PIT w stosunku do 2004 r. wzrosły 207%.

Oznacza to, iż w takim właśnie tempie wzrastały dochody mieszkańców naszej Gminy.

Wzrosły również udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych do kwoty 39.879,36 tj. o 9.922,36 zł (33%)

Dochody z podatków i opłat lokalnych wykonane zostały na tym samym poziomie jak w roku poprzednim. Dochody podatkowe w stosunku do 2004 r. wzrosły o 9%.

#### Dochody majątkowe

Z dochodów własnych dochody majątkowe zaplanowane zostały w kwocie 1.522.560,00 zł.

Wykonanie dochodów majątkowych za 2008 rok wyniosło 1.534.947,62 zł.

Z tego 1.139.051,00 zł. stanowiły dotacje na zadania majątkowe, a 395.896,62 zł, to wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego.

#### Subwencje

Subwencje w 2008 r. wyniosły 7.653.264,00 zł i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 8% tj. o 559.384,00 zł.

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

Pod względem wysokości wykonania, dochody kształtują się w następującej kolejności.

Tab. Nr 5

Dział	Nazwa działu	Dochody wykonane w 2008 r.	Struktura dochodów
1	2	3	4
758	Różne rozliczenia	7.653.264,00	40,60%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	5.330.774,50	28,28%
852	Pomoc społeczna	2.569.430,70	13,63%
926	Kultura fizyczna i sport	699.713,50	3,71%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	638.309,39	3,39%
010	Rolnictwo i łowiectwo	625.439,81	3,32%
700	Gospodarka mieszkaniowa	523.042,34	2,77%
801	Oświata i wychowanie	405.796,59	2,15%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	124.617,60	0,66%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	108.514,90	0,58%
750	Administracja publiczna	91.956,85	0,49%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70.668,31	0,37%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5.291,30	0,03%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.500,00	0,01%
020	Leśnictwo	2.312,95	0,01%
	Razem	18.851.632,74	100,00%

## Porównanie dochodów w działach w latach 2005 – 2008

Tab. Nr 6

Dział	Nazwa działu	dochody wykon. w 2005 r.	dochody wykon. w 2006 r.	dochody wykon. w 2007 r.	plan na 2008	dochody wykonane w 2008 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i Łowiectwo	0	44.244	96.941	625.442	625.440	100%
020	Leśnictwo	2.965	2.195	1.409	1.500	2.313	154%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	538.087	590.455	590.662	641.160	638.309	100%
600	Transport i Łączność	72.211	57.099	91.807	0	0	
700	Gospodarka mieszkaniowa	167.488	337.526	283.412	510.359	523.042	102%
750	Administracja publiczna	133.921	111.526	126.907	98.300	91.957	94%
751	Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa	28.190	24.004	12.259	5.694	5.291	93%
754	Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa	1.690	400	0	2.500	2.500	100%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	4.051.501	4.457.228	4.880.310	5.036.747	5.330.775	106%
758	Różne Rozliczenia (subwencje)	5.772.563	6.443.083	7.093.880	7.653.264	7.653.264	100%
801	Oświata i Wychowanie	307.474	54.320	89.594	412.513	405.797	98%
852	Pomoc Społeczna	1.655.759	2.416.251	2.532.169	2.760.175	2.569.431	93%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej				76.637	70.668	92%
854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	26.573	113.965	207.431	127.225	124.618	98%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				126.440	108.515	86%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa Narodowego	13.500	0	0	0	0	
926	Kultura Fizyczna i Sport	34.177	39.344	23.622	701.000	699.714	100%
	Razem	12.806.099	14.691.639	16.030.403	18.778.956	18.851.633	100%

Analizując poszczególne pozycje dochodów, stwierdza się, że ich realizacja przebiegała prawidłowo, zgodnie z założonym planem lub odbiegała od planu w niewielkim stopniu.

Część tabelaryczna wykonania dochodów w szczególowości jak w uchwale budżetowej na 2008 r.

Tab. Nr 7

Dz.	Rozdz.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan 2008	Wykonanie 2008	%
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	625.442,00	625.439,81	100,00%
	01036		Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich	450.000,00	450.000,00	100,00%
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (zw. Powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	450.000,00	450.000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	175.442,00	175.439,81	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	175.442,00	175.439,81	100,00%
020			LEŚNICTWO	1.500,00	2.312,95	154,20%
	02001		Gospodarka leśna	1.500,00	2.312,95	154,20%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	1.500,00	2.312,95	154,20%
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	641.160,00	638.309,39	99,56%
	40001		Dostarczanie ciepła	382.260,00	377.509,90	98,76%
		0830	Wpływy z usług	382.260,00	377.509,90	98,76%
	40002		Dostarczanie wody	258.900,00	260.799,49	100,73%
		0830	Wpływy z usług	258.900,00	260.799,49	100,73%
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	510.359,00	523.042,34	102,49%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	505.184,00	517.788,34	102,49%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	3.300,00	3.233,30	97,98%

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	118.624,00	118.219,36	99,66%
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	383.260,00	395.896,62	103,30%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	439,06	
	70095		Pozostała działalność	5.175,00	5.254,00	101,53%
		0830	Wpływy z usług	5.175,00	5.254,00	101,53%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	98.300,00	91.956,85	93,55%
	75011		Urzędy wojewódzkie	60.000,00	59.745,18	99,58%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin) ustawami	59.100,00	59.100,00	100,00%
		2360	Dochody j.s.t. Związane z realizacją zadań z zakresu admin. Rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	900,00	645,18	71,69%
	75023		Urzędy gmin (miast na prawach powiatu)	38.300,00	32.211,67	84,10%
		0920	Pozostałe odsetki	4.000,00	4.827,20	120,68%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	34.300,00	27.384,47	79,84%
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	5.694,00	5.291,30	92,93%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.003,00	1.003,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.003,00	1.003,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miasta oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4.691,00	4.288,30	91,42%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4.691,00	4.288,30	91,42%
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻROWA	2.500,00	2.500,00	100,00%
	75414		Obrona cywilna	2.500,00	2.500,00	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	2.500,00	2.500,00	100,00%
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	5.036.747,00	5.330.774,50	105,84%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5.000,00	4.623,72	92,47%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5.000,00	4.623,72	92,47%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.816.930,00	1.802.936,91	99,23%
		0310	Podatek od nieruchomości	1.715.000,00	1.700.075,83	99,13%
		0320	Podatek rolny	9.700,00	6.368,00	65,65%
		0330	Podatek leśny	43.000,00	43.723,00	101,68%
		0340	Podatek od środków transportowych	13.000,00	13.557,00	104,28%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.230,00	1.194,00	97,07%
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	35.000,00	30.076,06	85,93%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	7.943,02	
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	945.385,00	1.026.526,88	108,58%
		0310	Podatek od nieruchomości	579.085,00	566.917,12	97,90%
		0320	Podatek rolny	139.000,00	178.801,13	128,63%
		0330	Podatek leśny	2.800,00	2.851,60	101,84%
		0340	Podatek od środków transportowych	83.500,00	80.152,05	95,99%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	20.000,00	23.487,60	117,44%
		0370	Opłata od posiadania psów	7.000,00	5.500,00	78,57%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	8.000,00	8.277,00	103,46%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	106.000,00	148.678,09	140,26%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	11.862,29	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	134.991,00	131.596,63	97,49%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30.000,00	27.288,35	90,96%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3.800,00	3.775,56	99,36%



	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	90.991,00	91.690,76	100,77%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10.200,00	8.841,96	86,69%
	75621	Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.134.441,00	2.365.090,36	110,81%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.096.441,00	2.325.211,00	110,91%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	38.000,00	39.879,36	104,95%
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	7.653.264,00	7.653.264,00	100,00%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6.371.750,00	6.371.750,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6.371.750,00	6.371.750,00	100,00%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.212.757,00	1.212.757,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.212.757,00	1.212.757,00	100,00%
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej	68.757,00	68.757,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	68.757,00	68.757,00	100,00%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	412.512,77	405.796,59	98,37%
	80101	Szkoły podstawowe	34.524,00	29.897,14	86,60%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3.019,00	3.018,40	99,98%
	0830	Wpływy z usług	14.414,00	15.539,73	107,81%
	0920	Pozostałe odsetki	3.780,00	4.160,67	110,07%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	151,00	150,14	99,43%
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13.160,00	7.028,20	53,41%
	80104	Przedszkola	17.381,00	17.380,84	100,00%
	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	17.381,00	17.380,84	100,00%
	80110	Gimnazja	2.287,00	2.286,07	99,96%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2.287,00	2.286,07	99,96%
	80130	Szkoły Zawodowe	8.238,00	11.865,09	144,03%
	0690	Wpływy z różnych opłat	250,00	336,00	134,40%
	0920	Pozostałe odsetki	450,00	908,76	201,95%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7.538,00	10.620,33	140,89%
	80148	Stołówki szkolne	69.635,00	69.570,37	99,91%
		Wpływy z usług	69.635,00	69.570,37	99,91%
	80195	Pozostała działalność	280.447,77	274.797,08	97,99%
	2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	150.434,77	144.789,24	96,25%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	115.013,00	115.007,84	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	15.000,00	15.000,00	100,00%
852		POMOC SPOŁECZNA	2.760.174,51	2.569.430,70	93,09%
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.225.400,00	2.035.898,15	91,48%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1.116,72	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.215.900,00	2.030.530,43	91,63%
	2360	Dochody j.s.t. Związane z realizacją zadań z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5.000,00	0,00	0,00%
	6010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	4.500,00	4.251,00	94,47%
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10.300,00	9.910,22	96,22%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	10.300,00	9.910,22	96,22%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	352.000,00	347.994,06	98,86%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	239.500,00	235.513,76	98,34%

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	112.500,00	112.480,30	99,98%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	140.614,00	141.289,66	100,48%
	0920	Pozostałe odsetki	3.500,00	4.175,66	119,30%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	137.114,00	137.114,00	100,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9.000,51	11.478,61	127,53%
	0830	Wpływy z usług	9.000,51	11.478,61	127,53%
85295		Pozostała działalność	22.860,00	22.860,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	22.860,00	22.860,00	100,00%
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	76.637,49	70.668,31	92,21%
85395		Pozostała działalność	76.637,49	70.668,31	92,21%
	2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	69.175,27	63.506,22	91,80%
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	3.662,22	3.362,09	91,80%
	6208	Dotacje rozwojowe	3.608,94	3.608,94	100,00%
	6209	Dotacje rozwojowe	191,06	191,06	100,00%
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	127.225,00	124.617,60	97,95%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	127.225,00	124.617,60	97,95%
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	127.225,00	124.617,60	97,95%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA   OCHRONA ŚRODOWISKA	126.440,00	108.514,90	85,82%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	126.440,00	108.514,90	85,82%
	0830	Wpływy z usług	80.000,00	62.074,82	77,59%
	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	46.440,00	46.440,08	100,00%
926		KULTURA FIZYCZNA   SPORT	701.000,00	699.713,50	99,82%
92601		Obiekty sportowe	666.000,00	666.000,00	100,00%
	6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	333.000,00	333.000,00	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	333.000,00	333.000,00	100,00%
92695		Pozostała działalność	35.000,00	33.713,50	96,32%
	8030	Wpływy z usług	35.000,00	33.713,50	96,32%
DOCHODY BUDŻETU 2008 r. w tym:			18.778.955,7	18.851.632,7	100,39%
			7	4	
dotacje i środki na dofinansowanie			4.601.167,26	4.390.388,08	95,42%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami			2.708.436,00	2.518.285,52	92,98%
dotacje celowe na realizację zadań własnych			527.872,00	519.107,94	98,34%
dotacje i środki otrzymane na zadania inwestycyjne			1.139.300,00	1.139.051,00	99,98%
dotacje rozwojowe			223.272,26	211.657,55	94,80%
pozostałe środki na dofinansowanie			2.287,00	2.286,07	99,96%

Opis wykonanych dochodów budżetowych w 2008 roku.

Poniżej przedstawiamy wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł finansowania i ewentualne przyczyny odchyleń od zaplanowanych wielkości.

W części tej opisana zostanie również realizacja planów dochodów z mienia komunalnego.

Szczegółowej analizie poddane będzie wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wraz ze skutkami udzielonych ulg, odroczeń, rozłożenia na raty i umorzeń.

Oprócz tego w części opisowej przedstawiony zostanie stan zaległości oraz działania, jakie zostały podjęte w celu wyegzekwowania należności.

Dochody z tytułu dotacji oraz środki pozyskane z UE omówione zostały w pierwszej części niniejszego sprawozdania.

#### Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Gmina otrzymała środki finansowe przeznaczone 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.

Pierwsza transza dotacji wpłynęła w maju w wysokości 108,119,67 zł. Z tej formy pomocy w pierwszym półroczu skorzystało 138 rolników.

Druga transza środków na ten cel wpłynęła w miesiącu listopadzie w wysokości 67,057,08 zł. Z kwoty tej dokonano 130 wypłat zwrotu podatku akcyzowego.

Średnia kwota zwrotu wynosiła 640,00 zł, przy czym najniższa wypłacona kwota wynosiła 64,05 zł, natomiast najwyższa 9,469,81 zł.

#### Dz. 020 Leśnictwo

W dziale „Leśnictwo” zaplanowano dochody w wysokości 1.500,00 zł.

Rzeczywiste dochody z tytułu dzierżaw za obwód łowiecki nr 42 wyniosły 2.312,95 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 641.160,00 zł. Rzeczywiste wykonanie dochodów z tego tytułu wyniosło 638.309,39 zł, co stanowi 99,56%.

#### Rozdział 40001 Dostarczanie ciepła.

Zgodnie z planem wykonane zostały dochody z tytułu sprzedaży ciepła.

Ciepła dostarczane jest do Spółdzielni Mieszkaniowej w Krotoszynie, czterech Wspólnot Mieszkaniowych w Zdunach oraz do jednego odbiorcy indywidualnego.

Na zaplanowaną kwotę 382.260,00 zł, wykonanie za 2008 r. wynosiło 377.509,90 zł, tj. 98,76%.

Za dostarczaną energię cieplną zgodnie z umowami, pobierana była opłata w cenie 52,28 zł brutto za 1 GJ oraz opłata stała.

#### Rozdział 40002 Dostarczanie wody

Za dostarczaną wodę wpływy z usług wraz z odsetkami wyniosły 260.799,49 zł na zaplanowane 258.900,00 zł.

W 2008 roku cena za wodę z wodociągów wiejskich w trakcie roku została zmieniona i wynosi 1,74 zł netto plus 7% VAT (tj. 1,86 brutto)

Na koniec roku w rozdziale dostarczanie wody pozostały zaległości od osób fizycznych w wysokości 13.852,41 zł plus odsetki wysokości 1.005,43 zł.

Zaległości te w poszczególnych wsiach wyniosły:

- we wsi Konarzew - 4087,38 zł - pozostała zaległość od 16 odbiorców
- we wsi Bestwin – 4.204,63 zł - pozostała zaległość od 12 odbiorców
- we wsi Baszków – 4.030,42 zł - pozostała zaległość od 20 odbiorców

- we wsi Ruda - 896,42 zł - pozostała zaległość od 6 odbiorców

- we wsi Perzycy - 633,56 zł - pozostała zaległość od 7 odbiorców

#### Dz. 700 Gospodarka Mieszkaniowa

W dziale - Gospodarka Mieszkaniowa, zrealizowano dochody w wysokości 523.042,34 zł. Zaplanowana wysokość dochodów wynosiła 510.359,00 zł, co stanowi 102,49% planu.

Dochody w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wyniosły 517.788,34 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości od osób prawnych i fizycznych zaplanowane zostały w wysokości 3.300,00 zł, a wykonanie wyniosło 3.233,30 zł.

Dochody te pochodzą z opłat za użytkowanie wieczyste działek o łącznej powierzchni około 4 ha.

Na terenie miasta i gminy pozostaje 48 użytkowników wieczystych.

Średnia powierzchnia działek kształtuje się w granicach od 300 – 1 400 m<sup>2</sup>

Pozostałe należności (zaległości) z tego tytułu na koniec roku wyniosły 335,90 zł.

- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu j.s.t. wyniosły 118.219,36 zł na zaplanowane 118.642,00 zł,

Są to czynsze z budynków komunalnych znajdujących się na terenie miasta i gminy Zduny oraz z dzierżaw gruntów gminnych.

Na koniec roku pozostały należności do zapłaty w wysokości 73.612,57 zł.

Z tego zaległości z tytułu:

- najmu lokali użytkowych wyniosły	35.903,75 zł
- najmu lokali mieszkalnych wyniosły	37.214,04 zł
- dzierżawy gruntów	494,78 zł.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w 2008 r. wyniosły 395 896,62 zł. z tego:

- sprzedaż gruntów o powierzchni 8.8955 ha za łączną wartość	376.821,00 zł
- sprzedaż mieszkań za kwotę	12.711,00 zł
- sprzedaż mienia realizowana w ramach umów wieloletnich –	3.964,62 zł
- inne dochody	2.400,00 zł.

Odsetki za nieterminowe wpłaty wyniosły 439,06 zł.

Dochody w rozdziale „pozostała działalność” pochodzą z wpłat za usługi pogrzebowe i wyniosły w 2008 r. – 5.254,00 zł (obowiązująca cena za wynajęcie chłodni wynosi:

- za 1 dobę 45,00 zł netto

- za 2 doby	90,00 zł
- za 3 doby	135,00 zł
- za 4 doby	180,00 zł
- za każdą następną	45,00 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 2008 roku była zaplanowana i zrealizowana w wysokości 59.100,00 zł.

Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 645,18 zł. Były to dochody z tytułu wydawanych przez gminę dowodów osobistych.

W rozdziale „Urzędy gmin” zrealizowano dochody w wysokości 32.211,67 zł na co składały się premia za stażystów z PUP, odszkodowania, wpłata za energię, wpływy z różnych dochodów ze sprzedaży książek, drewna, i inne.

#### 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 1.003,00 zł.

W rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory na wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie)” zaplanowana i zrealizowana została dotacja celowa na sfinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów uzupełniających w kwocie 4.288,30 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, w 2008 przedstawiały się następująco:

- dochody zaplanowane w wysokości 5.036.747,00 zł,
- dochody wykonane wraz z odsetkami w wysokości 5.330.774,50 zł, co stanowi 105,84% planu.

Rada Miejska podejmując uchwały podatkowe na 2008 rok skorzystała możliwości obniżenia górnych stawek podatkowych w odniesieniu do podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych i opłaty od posiadania psów.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy za 2008 r. wyniosły 748.143,62 zł, w tym:

- podatku od nieruchomości	551.545,44 zł
- podatku rolnego	121.889,26 zł

- podatku od środków transportowych 74.708,92 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2008 r. były wyższe od roku 2007 o 122.729,07 zł (główny wpływ miała obniżona cena żyta)

Skutki udzielonych ulg i zwolnień za 2008 r. wyniosły 59.629,05 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ordynacji podatkowej w zakresie:

- umorzeń zaległości podatkowych wyniosły 30.574,99 zł
- rozłożenia na raty i odroczeń terminu płatności 38.455,00 zł.

Burmistrz podjął decyzje o umorzeniach i rozłożeniach na raty w ramach posiadanych kompetencji w stosunku do podatków od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od spadków i darowizn oraz należnych odsetek.

Należności podatkowe pozostałe do zapłaty z tytułu niezapłaconych podatków wyniosły:

od osób prawnych 3.580.723,64 zł, w tym:

- zaległości 1.985.855,35 zł

od osób fizycznych 158.508,34 zł, w tym:

- zaległości 143.835,34 zł.

Kwota należności zabezpieczona hipotecznie na koniec 2008 r. roku wynosiła 1.872.754,92 zł.

Dochody z należności zabezpieczonych hipotecznie wyniosły 30.076,06 zł, a więc zaległości na koniec roku wynosiły 1.842.678,86 zł.

Analogicznie jak w latach ubiegłych dłużnikami podatkowymi w stosunku do gminy, którzy rzutują najbardziej na tak wysokie należności, są osoby prawne zalegające w płaceniu podatku od nieruchomości wraz z należnymi z tego tytułu odsetkami.

W celu wyegzekwowania należności w trakcie roku sprawozdawczego organ podatkowy wykonał następujące działania.

1. Na zaległość podatkową wysłano do podatników 536 upomnień.
  2. Do Naczelników Urzędów Skarbowych w Krotoszynie, Miliczu, Poznaniu, Trzebnicy, Warszawie, wystawiono 320 tytułów wykonawczych na zaległość podatkową (podatek rolny, od nieruchomości, leśny, od środków transportowych) na kwotę 445.105,73 zł.
- Do Organu Egzekucyjnego wysłano 190 informacji o uaktualnieniu lub wycofanie postępowania egzekucyjnego.
3. Do sądu Rejonowego w Krotoszynie, Wydział V Ksiąg Wieczystych złożonych zostało 5 wniosków o wpis hipoteki przymusowej na zaległość podatkową w kwocie 160.265,03 zł.

Podatnicy dokonali wpłat na zaległość podatkową wpisaną na hipotekę w kwocie 30.076,06 oraz 4.937,10 zł za odsetki, koszty upomnienia oraz opłatę prolongacyjną.

4. Wydano 104 zaświadczenia o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości na dzień wystawienia.
5. Do obsługi interesantów wykorzystano 80 kwitariuszy przychodowych.
6. W trakcie roku wezwano również 29 podatników zalegających z płatnościami na rozmowy indywidualne z Burmistrzem.
7. Podatnicy zalegający w zobowiązaniach podatkowych od osób fizycznych:
- podatek rolny – zalega 79 osób na kwotę 12.381,90 zł,
  - podatek od nieruchomości – zalega 140 osób na kwotę 120.640,59 zł,
  - podatek leśny – zalega 5 osób na kwotę 139,00 zł,
  - podatek od środków transportowych – zalega 6 osób na kwotę 10.381,05 zł,
  - zaległość podatkowa zabezpieczona została wpisem hipotecznym na kwotę 63.625,03 zł i dotyczyła 5 osób fizycznych.

8. Podatnicy zalegający w zobowiązaniach podatkowych od osób prawnych:

- podatek rolny – zalega 1 osoba na kwotę 9,00 zł,
- podatek od nieruchomości – zalegają 2 osoby na kwotę 136.183,47,00 zł,
- podatek leśny – zalega 1 osoba na kwotę 45,00 zł,
- podatek od środków transportowych – zalega 1 osoba na kwotę 6.939,02 zł,
- zaległość podatkowa zabezpieczona została wpisem hipotecznym na kwotę 123.707,00 zł i dotyczyła 1 osoby prawnej.

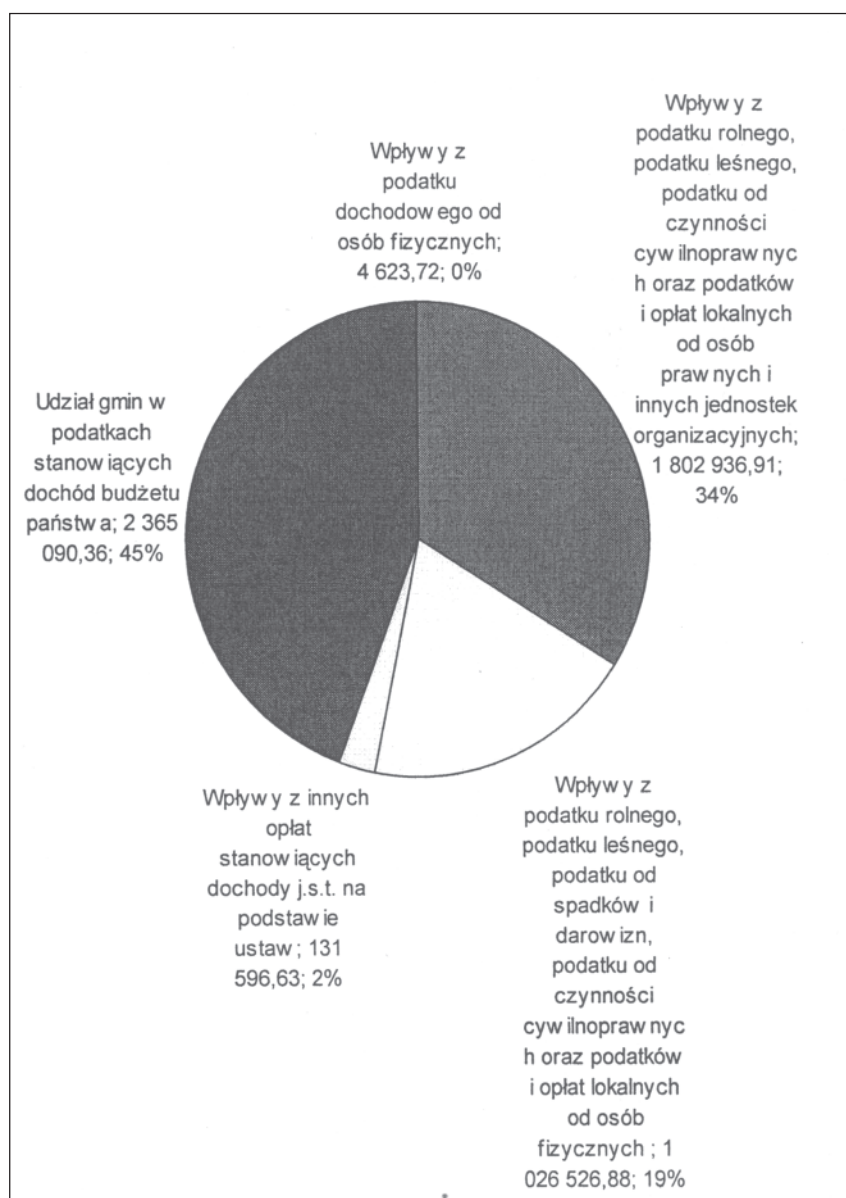
W celu przejrzystego zobrazowania dochodów podatkowych w 2008 r. i latach poprzednich, przedstawia się analizę dochodów podatkowych w latach 2004 – 2008 w formie tabelarycznej.

Dynamika wzrostu dochodów podatkowych w latach 2004 - 2008

Tab. nr 8

Rozdz.	§	Wyszczególnienie	2004	2005	2006	2007	2008	Różnica dochodów pomiędzy 2008 i 2007 r.
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7.654	5.872	7.814,17	10.347,26	4.623,72	2.533,09
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fiz. opłacany w formie karty podatkowej	7.654	5.872	7.376,38	10.288,56	4.623,72	2.912,18
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	0	437,79	58,70	0,00	-379,09
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.015.912	1.969.541	1.907.004,72	1.855.034,49	1.802.936,91	-52.097,58
	0310	Podatek od nieruchomości	1.857.051	1.893.636	1.797.296,10	1.714.105,80	1.700.075,83	-14.029,97
	0320	Podatek rolny	7.354	7.517	4.293,00	5.583,00	6.368,00	785,00
	0330	Podatek leśny	30.464	35.520	38.854,00	39.333,00	43.723,00	4.390,00
	0340	Podatek od środków transportowych	9.694	11.307	14.077,74	23.302,50	13.557,00	-9.745,50
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100.409	4.041	3.392,00	4.290,51	1.194,00	-3.096,51
	0560	Zaległości z podatków zniesionych	604	2.003	37.291,14	47.938,67	30.076,06	-17.862,61
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10.336	15.517	11.800,74	20.481,01	7.943,02	-12.537,99
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	628.589	731.894	773.743,93	974.413,63	1.026.526,88	52.113,25
	0310	Podatek od nieruchomości	382.888	416.178	457.376,91	553.897,83	566.917,12	13.019,29
	0320	Podatek rolny	143.978	163.781	125.659,00	157.402,67	178.801,13	21.398,46
	0330	Podatek leśny	1.883	2.131	2.537,50	2.523,90	2.851,60	327,70
	0340	Podatek od środków transportowych	62.694	39.439	61.931,11	83.426,86	80.152,05	-3.274,81
	0360	Podatek od spadków i darowizn	6.380	8.925	18.244,80	20.933,70	23.487,60	2.553,90
	0370	Podatek od posiadania psów	6.692	6.864	6.245,00	5.910,20	5.500,00	-410,20
	0430	Wpływy z opłaty targowej	3.370	5.838	6.018,00	3.480,00	8.277,00	4.797,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	10.364	69.823	83.542,17	132.785,10	148.678,09	15.892,99
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10.340	18.915	12.189,44	14.053,37	11.862,29	-2.191,08

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	92.159	102.687	107.375,95	117.298,04	131.596,63	14.298,59
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	22.334	27.479	33.896,19	28.141,70	27.288,35	-853,35
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	x	x	3.451,38	3.562,44	3.775,56	213,12
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	69.825	75.208	70.028,38	78.193,90	91.690,76	13.496,86
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	x	x	x	7.400,00	8.841,96	1.441,96
75621		Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.170.787	1.233.857	1.655.672,99	1.923.216,35	2.365.090,36	441.874,01
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.123.700	1.202.235	1.629.757,00	1.893.259,00	2.325.211,00	431.952,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	47.087	31.622	25.915,99	29.957,35	39.879,36	9.922,01
		Ogółem dochody podatkowe	3.915.101	4.043.851	4.451.611,76	4.880.309,77	5.330.774,50	450.464,73
		procent wzrostu dochodów podatkowych w stosunku do roku poprzedniego	0,00%	103,29%	110,08%	109,63%	109,23%	X



Ogółem dochody podatkowe w 2008 roku wzrosły w stosunku do 2007 roku o 450.464,73 zł, tj. o 9,23%.

Powyższa tabela przedstawia szczegółowo, w których podatkach nastąpił wzrost, a w których nastąpił spadek wpływów.

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wyniosły 4.623,72 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 1.029 936,91 zł na zaplanowaną kwotę 1.816.930,00 zł, co stanowi 99,23% planu rocznego.

1. Wpływy z podatku od nieruchomości wyniosły  
1.700.075,83 zł.

Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 136.183,47 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek wyniosły 231.173,18 zł, a skutki zastosowanych zwolnień i umorzeń wyniosły 69.576,64 zł.

2. Wpływy z podatku rolnego wyniosły 6 368,00 zł, należności wynosiły 9,00 zł, skutki obniżenia górnych stawek wyniosły 2.893,15 zł.

3. Wpływy z podatku leśnego wyniosły 43.723,00 zł, należności 45,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych wyniósł 13.557,00 zł. Pozostałe należności wynoszą 6.939,02 zł. Skutki obniżenia górnych stawek wynoszą 14.916,09 zł.

5. Dochód z podatku od czynności cywilnoprawnych wyniósł 1.194,00 zł.

6. Spłata zaległości z podatków zniesionych wynosiła 30.076,06 zł, przy czym pozostałe do spłaty zaległości zajęte hipotecznie wynoszą 1.842.678,86 zł.

7. Spłata odsetek wyniosła 7.943,02 zł. Naliczone na dzień 31 grudnia 2008 r. odsetki wyniosły 1.594.868,29 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 1.026.526,88 zł na zaplanowaną kwotę 945.385,00 zł, co stanowi 108,58% planu rocznego.

1. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosły  
566.917,12 zł.

Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 120.640,59 zł,

- skutki obniżenia górnych stawek wyniosły 320.372,26 zł,

- skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 8.292,41 zł,  
- skutki zastosowanych zwolnień i umorzeń wyniosły  
2.785,99 zł,

- skutki odroczeń terminów płatności wyniosły 8.778,00 zł,

2. Wpływy z podatku rolnego wyniosły 178.801,13 zł,

- skutki obniżenia górnych stawek wyniosły 320.372,26 zł, 12,381,90 zł,

- skutki obniżenia górnych stawek wyniosły 118,996,11 zł,

- skutki zastosowanych zwolnień i umorzeń wyniosły  
421,00 zł,

- skutki odroczeń terminów płatności wyniosły 451,00 zł,

3. Wpływy z podatku leśnego wyniosły 2,851,60 zł. Pozostałe należności wynoszą 139,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych wyniósł 80.152,05 zł. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 1 0.381,05 zł.

- skutki obniżenia górnych stawek wynoszą 59.792,83 zł.

5. Dochody z podatku od spadków i darowizn wyniosły  
23.487,60 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 5.500,00 zł. Należności na koniec roku 292,80 zł.

7. Wpływy z opłaty targowej wyniosły  
8.277,00 zł.

8. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych wyniosły  
148.678,09 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  
11.862,29 zł.

Ogółem w tych dwóch rozdziałach tj. w podatkach od osób prawnych i fizycznych, skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 748.143,62 zł, a otrzymane dochody 2.829 463,79 zł, co oznacza że średnie obniżenie stawek podatkowych w naszej gminie wynosi 20%.

Sutki udzielonych zwolnień wyniosły 59.639,05 zł.

Skutki umorzeń zaległości podatkowych wyniosły 30.574,99 zł.

Razem za 2008 rok skutki obniżenia stawek, zwolnień, i umorzeń wyniosły 838.357,66 zł.

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

1. Wpływy z opłaty skarbowej w 2008 r. wyniosły 27.288,35 zł.

Oplacie 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 3.775,56 zł. Była to opłata za wydobywanie żwiru i piasku.
3. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – wyniosły 91.690,76 zł.

W 2008 r. wydano ogółem 55 zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych oraz 9 zezwoleń jednorazowych.

Na terenie Gminy i Miasta Zduny działa 37 punktów sprzedaży alkoholu o zawartości powyżej 4,5% z czego 22 punkty sprzedaży detalicznej 15 punktów sprzedaży gastronomicznej.

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiącym dochód budżetu państwa wyniosły ogółem 2.365.090,36 zł, w tym:

1. Kwota udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosła 2.325.211,00 zł.

Planowane udziały w 2008 roku zgodnie z ustawą o dochodach gmin od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy Zduny wyniosły 36,49% dochodów od osób fizycznych.

Na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów zostały zaplanowane dochody na poziomie 2.096.441,00 zł, co oznacza, że wykonanie było wyższe od przewidywanego planu o kwotę 228.770,00 zł.

2. Kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosła 39 879,36 zł. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71%.

Wysokość udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w latach 2004 - 2008

Tab. Nr 9

75621	§	Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2004	2005	2006	2007	2008
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.124.700	1.202.235	1.629.757	1.893.259	2.325.211,00
		% wzrost udziałów w kolejnych latach		107%	136%	116%	123%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	47.087	31.622	25.916	29.957	39.879,36
		Razem	1.171.787	1.233.857	1.655.673	1.923.216	2.365.090,36

#### Dz. 758 Różne rozliczenia

W dziale „Różne rozliczenia” zaplanowane zostały subwencje dla gminy.

Ostateczna kwota zaplanowanej subwencji ogólnej dla Gminy i Miasta Zduny wynosiła w 2008 roku 7.653.264,00 zł. Poszczególne części subwencji zostały przekazane w zaplanowanej, następującej wysokości:

- część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 6.371.750,00 zł
- część wyrównawcza w kwocie 1.212.757,00 zł
- części równoważącej w kwocie 68.757,00 zł

Subwencje przekazane zostały w 100%.

#### Dz. 801 Oświata i wychowanie

I. W rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” dochody wyniosły 29.897,14 zł, na które składały się:

- kwota 3.018,40 zł. to dochody z najmu i dzierżawy za mieszkania,
- kwota 15.539,73 zł. to wpływy z usług,
- kwota 4.160,67 zł. to odsetki bankowe,
- wpływy z różnych dochodów – 150,14 zł

- dotacja celowa na zadania własne z przeznaczeniem na naukę języka angielskiego w klasach I-III wyniosła 7.028,20 zł.

#### II. W rozdziale 80104 „Przedszkola”

- Wpływy do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego w kwocie 17.380,84 zł.

III. W rozdziale 80110 – „Gimnazja” wykonane dochody wyniosły 2.286,07 zł i stanowiły dofinansowanie przez Narodowe Centrum Kultury programu „Śpiewająca Polska”

IV. W rozdziale 80130 – „Szkoły Zawodowe” dochody wyniosły 11.865,09 zł

- wpływy z różnych opłat 336,00 zł,
- odsetki bankowe 908,76 zł,
- wpływy z różnych dochodów 10.620,33 zł (refundacja z PUP).

V. W rozdziale 80148 – „Stołówki szkolne” dochody ze sprzedaży obiadów wyniosły 69.570,37 zł.

V. W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” wpłynęły dotacje w kwocie 144.789,24 zł na następujące cele:

- dofinansowanie projektu w ramach programu operacyjnego „Kapitał ludzki” pt. „Ja i moje umiejętności” realizowa-



- nego przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Zdunach w kwocie 144.789,24 zł,
- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w kwocie 115.007,84,00 zł,
  - dotacja na zakup monitoringu w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w wysokości 15.000,00 zł.

#### 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 2008 r. wysokość dochodów w Pomocy Społecznej wyniosła łącznie 2 569 430,70 zł.

Rozdział 85212; Środki finansowe otrzymane i przekazane do MGOPS z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wyniosły w 2008 roku 2,035,898,15 zł.

W rozdziale tym sklasyfikowane są dochody z tytułu wyegzekwowanych kwot dłużników alimentacyjnych, które wynoszą 2,233,45 zł, z czego 50% przekazano do budżetu państwa a 50% tj. 1,116,72 zł do budżetu gminy.

Nieściągnięty dług od momentu wypłat zaliczek alimentacyjnych tj. od 1.09.2005 r. wynosi łącznie 114.045,84 zł.

Ponadto od października 2008 realizowane jest nowe zadanie Fundusz alimentacyjny.

Rozdział 85213; Środki finansowe przeznaczone na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wyniosły 9.910,22 zł (ubezpieczeniem objęte są osoby ściśle określone przepisami).

Rozdział 85214; Środki finansowe otrzymane na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne wyniosły 347.994,06 zł, z czego:

- dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej 235 513,76 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych,
- dotacja na zadania własne w kwocie 112.480,30 zł z przeznaczeniem na zasiłki okresowe.

Rozdział 85219; W rozdziale tym zaplanowano i wykonano dochody przeznaczone na prowadzenie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zdunach w wysokości 137.114,00 zł, pochodzące z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Oprócz tego dochody z tytułu uzyskanych odsetek wyniosły 4.175,66 zł.

Rozdział 85228; Dochody gminy z tytułu świadczonych usług opiekuńczych wyniosły 11.478,61 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 22.860,00 zł. Zasiłek taki może być przyznany nie tylko w formie dożywiania dzieci w szkole, ale jako zasiłek dla rodzin na zakup żywności.

#### 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 76.637,49 zł, a wykonane dochody wyniosły 70.668,31 zł.

#### Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

##### Rozdział 85415; Pomoc materialna dla uczniów

Dotacje otrzymane z budżetu państwa na stypendia dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych wyniosły 124.617,60 zł na zaplanowane 127.225,00 zł.

Z kwoty tej przeznaczono na dofinansowanie do zakupu podręczników 7.365,60 zł oraz 117.252,00 zł na stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym.

#### Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

##### Rozdział 90003; Oczyszczanie miast i wsi

Dochody z tytułu wywozu śmieci na wysypisko wyniosły 62.074,82 zł na zaplanowane 80.000,00 zł na koniec roku pozostały należności w wysokości 2.002,52 zł.

#### Dz. 926 Kultura fizyczna i sport

##### Rozdział 92601; Obiekty sportowe

W 2008 roku gmina otrzymała dofinansowanie z budżetu państwa w ramach programu budowy obiektów sportowych „Moje boisko – Orlik 2012” w kwocie 666.000,00 zł.

Przy czym na podstawie decyzji Ministra Finansów otrzymaliśmy dotację celową z budżetu państwa w kwocie 333.000,00 zł oraz pomoc finansową przez Województwo Wielkopolskie również w kwocie 333.000,00 zł.

##### Rozdział 92695; Pozostała działalność

Dochody wykonane w 2008 roku wyniosły 33.713,50 zł, z czego:

- dochody z prowadzenia basenu kąpielowego wyniosły 21.494,00 zł,
- dochody z prowadzenia kręgielni wyniosły 1 2.219,50 zł.

## ROZDZIAŁ III

## Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe Gminy i Miasta Zduny w 2008 r. wyniosły 18.917.289,54 zł, co oznacza, że zostały zrealizowane w stosunku do planu w 98,60%, który ogółem wynosił 19.185.631,77 zł.

Wydatki bieżące wykonano w 98,39%, a wydatki majątkowe w 99,96%.

Wydatki w 2008 roku ogółem, były wyższe od wydatków roku poprzedniego o 1.936.408,00 zł.

I. Wydatki bieżące, które wyniosły 16.340.756,09 zł, były o 11,23% wyższe od wydatków bieżących roku poprzedniego.

W wydatkach bieżących:

- płace z pochodnymi wyniosły 6.823.256,33 zł,

- dotacje podmiotowe i celowe na zadania bieżące wyniosły 1.781.444,56 zł.

II. Wydatki majątkowe w 2008 r. wyniosły 2.576.533,45 zł na zaplanowane 2.577.668,00 zł, tzn. zostały wykonane w 99,96%.

Wydatki stanowiące dotacje na zadania inwestycyjne wyniosły 102.731,51 zł.

Analizując poziom wydatków majątkowych w stosunku do ogółu wydatków w czterech poprzednich latach stwierdza się, że sytuacja w zakresie struktury wydatków ulega poprawie. W stosunku do ogółu wydatków, wydatki majątkowe stanowiły już drugi rok z rzędu 14% ogółu wydatków.

Struktura wydatków bieżących i wydatków majątkowych do ogółu wydatków w 2008 r.

Tab. Nr 10

Rodzaj wydatków	2004	struktura wydatków	2005	struktura wydatków	2006	struktura wydatków	2007	struktura wydatków	2008	struktura wydatków
Wydatki bieżące	9.570.192	92%	11.067.329	95%	13.295.048	89%	14.545.983	86%	16.340.756,09	86%
Wydatki majątkowe	812.491	8%	616.970	5%	1.579.349	11%	2.434.899	14%	2.576.533,45	14%
Wydatki ogółem	10.382.683	100%	11.684.299	100%	14.874.397	100%	16.980.882	100%	18.917.289,54	100%

Porównanie wydatków w działach w latach 2006 – 2008

Tab. Nr 11

Dział	Nazwa działu	wykonanie wydatków 2006 r.	wykonanie wydatków 2007 r.	plan na 2008 r.	wydatki wykonane w 2008 r.	struktura wydatków w 2008 r.
1	2	3	4	5	6	7
010	Roľnictwo i łowiectwo	89.205	1.564.582,29	406.239,00	405.730,52	2,14%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	635.920	622.449,47	737.702,00	737.292,30	3,90%
600	Transport i łączność	832.768	482.255,77	734.718,00	734.687,20	3,88%
700	Gospodarka mieszkaniowa	148.465	65.576,46	169.149,00	168.546,92	0,89%
710	Działalność usługowa	70.914	56.797,61	89.248,00	89.241,21	0,47%
750	Administracja publiczna	1.653.248	1.872.019,36	1.942.230,00	1.930.438,19	10,20%
751	Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa	24.004	12.258,98	5.694,00	5.291,30	0,03%
754	Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa	130.757	141.759,59	176.032,00	175.871,07	0,93%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	11.591	12.104,51	11.700,00	11.680,41	0,06%
757	Obsługa długu publicznego	55.348	64.450,74	121.407,00	121.396,83	0,64%
758	Różne rozliczenia		50.000,00	0,00	0,00	
801	Oświata i Wychowanie	6.485.370	6.619.366,87	7.914.689,77	7.896.488,72	41,74%
851	Ochrona Zdrowia	69.977	72.015,88	91.111,00	88.044,01	0,47%
852	Pomoc Społeczna	2.900.293	2.983.768,19	3.267.983,52	3.049.176,90	16,12%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			88.712,48	82.743,32	0,44%
854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	444.040	539.329,17	352.267,00	349.657,92	1,85%
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	648.267	767.178,12	826.369,00	823.238,28	4,35%
921	Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego	513.763	825.732,26	810.922,00	809.312,16	4,28%
926	Kultura Fizyczna i Sport	158.667	229.236,68	1.439.458,00	1.438.452,28	7,60%
	Razem	14.872.597	16.980.881,95	19.185.631,77	18.917.289,54	100,00%
	w tym wydatki inwestycyjne	1.579.349	2.434.898,73	2.577.668,00	2.576.533,45	13,62%

Część tabelaryczna wykonania wydatków w szczególności, jak w uchwale budżetowej

Tab. Nr 10

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2008	Wykonanie 2008 r.	% wyk. planu
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	406.239,00	405.730,52	99,87%
	01008		Melioracje wodne	21.040,00	21.033,06	99,97%
		4270	Zakup usług remontowych	21.040,00	21.033,06	99,97%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	201.487,00	201.486,52	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	201.487,00	201.486,52	100,00%
	01030		Izby Rolnicze	3.770,00	3.769,45	99,99%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	3.770,00	3.769,45	99,99%
	01095		Pozostała działalność	179.942,00	179.441,49	99,72%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	122,00	121,84	99,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	20,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.800,00	1.590,00	88,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.498,00	4.246,83	94,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	1.500,00	1.463,00	97,53%
		4430	Różne opłaty i składki	172.002,00	171.999,82	100,00%
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	737.702,00	737.292,28	99,94%
	40001		Dostarczanie ciepła	493.975,00	493.715,76	99,95%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	126,00	126,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30.430,00	30.427,11	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.940,00	1.937,22	99,86%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.020,00	5.018,71	99,97%
		4120	Składki na fundusz pracy	840,00	764,38	91,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	293,00	292,00	99,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	261,00	260,85	99,94%
		4260	Zakup energii	376.440,00	376.426,71	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	6.260,00	6.203,00	99,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	6.170,00	6.160,31	99,84%
		4430	Różne opłaty i składki	1.300,00	1.205,44	92,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64.895,00	64.894,03	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	243.727,00	243.576,52	99,94%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.626,00	11.625,56	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.720,00	7.705,32	99,81%
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	6.850,00	6.849,08	99,99%
		4260	Zakup energii	70.050,00	70.022,39	99,96%
		4270	Zakup usług remontowych	27.000,00	26.911,18	99,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	101.500,00	101.482,38	99,98%
		4430	Różne opłaty i składki	18.981,00	18.980,61	100,00%
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	734.718,00	734.687,20	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	26.752,00	26.751,51	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	26.752,00	26.751,51	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	707.966,00	707.935,69	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.798,00	11.797,31	99,99%
		4270	Zakup usług remontowych	84.175,00	84.151,70	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	30.675,00	30.675,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	581.318,00	581.311,68	100,00%
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	169.149,00	168.546,92	99,64%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	133.083,00	132.530,64	99,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16.050,00	16.017,15	99,80%
		4260	Zakup energii	9.280,00	8.994,83	96,93%
		4270	Zakup usług remontowych	18.400,00	18.399,75	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5.930,00	5.751,07	96,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27.800,00	27.745,74	99,80%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55.623,00	55.622,10	100,00%
	70095		Pozostała działalność	36.066,00	36.016,28	99,86%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.200,00	2.160,00	98,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	610,00	600,47	98,44%

		4260	Zakup energii	1.800,00	1.800,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	1.000,00	1.000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30.456,00	30.455,81	100,00%
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	89.248,00	89.241,21	99,99%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	30.750,00	30.744,03	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	30.750,00	30.744,03	99,98%
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	58.498,00	58.497,18	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	58.498,00	58.497,18	100,00%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1.942.230,00	1.930.438,19	99,39%
	75011		Urzędy wojewódzkie	59.100,00	59.100,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43.553,00	43.553,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.200,00	2.200,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.700,00	4.700,00	100,00%
		4120	Składki na fundusz pracy	120,00	120,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.159,00	6.159,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	178,00	178,00	100,00%
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.700,00	1.700,00	100,00%
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	490,00	490,00	100,00%
	75022		Rady gmin	111.756,00	109.101,79	97,62%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	98.000,00	95.434,00	97,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	2.984,76	99,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	3.500,00	3.469,25	99,12%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.356,00	3.347,66	99,75%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2.400,00	2.391,16	99,63%
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	300,00	100,00%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.200,00	1.174,96	97,91%
	75023		Urzędy gmin	1.740.867,00	1.731.730,50	99,48%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.724,00	1.722,45	99,91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	928.700,00	924.288,25	99,52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	68.875,00	68.865,65	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	165.794,00	165.793,73	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18.400,00	18.400,00	100,00%
		4140	Wpłaty na PFRON	15.400,00	15.049,53	97,72%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.430,00	6.489,48	76,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116.667,00	114.630,40	98,25%
		4260	Zakup energii	28.270,00	28.231,28	99,86%
		4270	Zakup usług remontowych	73.438,00	73.434,62	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3.675,00	3.675,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	119.476,00	119.318,30	99,87%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci i internet	2.320,00	2.316,02	99,83%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3.700,00	3.684,73	99,59%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	14.355,00	14.340,90	99,90%
		4410	Podróże służbowe krajowe	29.470,00	29.360,27	99,63%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2.230,00	2.223,81	99,72%
		4430	Różne opłaty i składki	32.630,00	32.629,42	100,00%
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29.387,00	29.386,53	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	40.777,00	40.777,00	100,00%
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.260,00	8.259,00	99,99%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2.429,00	2.405,08	99,02%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	1.110,00	1.107,54	99,78%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25.350,00	25.341,51	99,97%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	21.989,00	21.988,30	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	382,00	382,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.924,00	2.923,88	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	18.683,00	18.682,42	100,00%
	75095		Pozostała działalność	8.518,00	8.517,60	100,00%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	8.518,00	8.517,60	100,00%
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	5.694,00	5.291,32	92,93%

	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.003,00	1.003,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	131,00	131,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	21,00	21,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	851,00	851,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miasta oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4.691,00	4.288,32	91,42%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2.860,00	2.460,00	86,01%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	197,00	196,56	99,78%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32,00	31,52	98,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.210,00	1.209,43	99,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	246,00	245,37	99,74%
		4410	Podróże służbowe krajowe	146,00	145,44	99,62%
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	176.032,00	175.871,07	99,91%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5.000,00	5.000,00	100,00%
		6620	Dotacje celowe przekazane dla Powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	5.000,00	5.000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	168.532,00	168.371,07	99,90%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	58.108,00	58.107,74	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31.603,00	31.602,11	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.750,00	1.722,44	98,43%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.520,00	5.512,08	99,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	639,00	638,69	99,95%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.240,00	6.239,61	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.450,00	31.447,90	99,99%
		4260	Zakup energii	3.372,00	3.370,74	99,96%
		4270	Zakup usług remontowych	9.400,00	9.346,99	99,44%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	720,00	720,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15.700,00	15.652,47	99,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	130,00	123,30	94,85%
		4430	Różne opłaty i składki	3.900,00	3.887,00	99,67%
	75414		Obrona cywilna	2.500,00	2.500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.500,00	2.500,00	100,00%
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	11.700,00	11.680,41	99,83%
	75647		Pobór podatków, opat i niepodatkowych należności budżetowych	11.700,00	11.680,41	99,83%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	11.100,00	11.080,41	99,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	600,00	600,00	100,00%
757			OBŚŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	121.407,00	121.396,83	99,99%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	121.407,00	121.396,83	99,99%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	13.150,00	13.150,00	100,00%
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	108.257,00	108.246,83	99,99%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	7.914.689,77	7.896.488,72	99,77%
	80101		Szkoły podstawowe	3.165.817,00	3.155.948,44	99,69%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	133.404,00	133.402,72	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.982.480,00	1.972.727,64	99,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	139.755,00	139.754,29	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	339.182,00	339.180,09	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	53.046,00	53.041,68	99,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	4.570,00	4.569,24	99,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108.976,00	108.972,62	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	1.300,00	1.299,09	99,93%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16.826,00	16.821,34	99,97%
		4260	Zakup energii	64.200,00	64.117,74	99,87%
		4270	Zakup usług remontowych	70.917,00	70.916,60	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.864,00	1.864,00	100,00%
		4300	Zakup pozostałych usług	44.748,00	44.740,69	99,98%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	810,00	810,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.250,00	2.250,00	100,00%

	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3.938,00	3.937,04	99,98%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonania ekspertyz, analiz i opinii	2.100,00	2.100,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	6.564,00	6.562,95	99,98%
	4430	Różne opłaty i składki	2.933,00	2.932,60	99,99%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	109.491,00	109.491,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	293,00	293,00	100,00%
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.282,00	2.281,30	99,97%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4.107,00	4.104,98	99,95%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	9.706,00	9.703,55	99,97%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60.075,00	60.074,28	100,00%
80104		Przedszkola	1.085.253,00	1.085.252,82	100,00%
	2510	Dotacja podmiotowa z budżetu do zakładu budżetowego	974.427,00	974.427,00	100,00%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu do niepublicznej jednostki systemu oświaty	110.826,00	110.825,82	100,00%
80110		Gimnazja	1.431.251,00	1.431.239,20	100,00%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	73.798,00	73.797,92	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	852.107,00	852.106,82	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	62.954,00	62.953,07	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150.316,00	150.309,96	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23.294,00	23.293,83	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.554,00	4.554,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69.839,00	69.839,00	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	19.133,00	19.132,48	100,00%
	4260	Zakup energii	14.929,00	14.928,30	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	17.418,00	17.418,00	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	687,00	686,50	99,93%
	4300	Zakup pozostałych usług	23.477,00	23.475,85	100,00%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	606,00	606,00	100,00%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1.350,00	1.350,00	100,00%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	958,00	957,52	99,95%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.450,00	1.450,00	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	1.100,00	1.100,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44.560,00	44.560,00	100,00%
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	630,00	630,00	100,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.060,00	1.059,36	99,94%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	3.889,00	3.888,82	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63.142,00	63.141,77	100,00%
80113		Dowozienie uczniów do szkół	169.314,00	169.312,70	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6.113,00	6.112,69	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	524,00	523,80	99,96%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.010,00	1.009,21	99,92%
	4120	Składki na fundusz pracy	143,00	143,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	700,00	100,00%
	4300	Zakup pozostałych usług	160.824,00	160.824,00	100,00%
80130		Szkoły Zawodowe	1.556.906,39	1.554.232,37	99,83%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	81.500,00	80.212,67	98,42%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	985.788,00	985.788,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	61.500,00	60.719,50	98,73%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	168.664,00	168.664,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26.580,00	26.580,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63.217,39	63.094,51	99,81%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	18.388,00	18.387,31	100,00%
	4260	Zakup energii	15.352,00	15.344,30	99,95%
	4270	Zakup usług remontowych	17.636,00	17.635,10	99,99%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.327,00	1.327,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	19.567,00	19.566,59	100,00%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	126,00	125,76	99,81%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.450,00	2.140,30	87,36%

	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.263,00	1.262,21	99,94%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3.000,00	2.837,91	94,60%
	4430	Różne opłaty i składki	1.112,00	1.112,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	82.932,00	82.932,00	100,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.504,00	1.504,00	100,00%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	5.000,00	4.999,21	99,98%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25.070,00	25.064,64	99,98%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.001,00	2.998,81	99,93%
	4300	Zakup pozostałych usług	6.610,00	6.610,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	7.690,00	7.686,88	99,96%
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7.769,00	7.768,95	100,00%
80148		Stołówki szkolne	158.109,00	158.107,87	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	670,00	669,40	99,91%
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	66.807,00	66.806,64	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.330,00	6.329,83	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.374,00	11.374,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.804,00	1.804,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.302,00	9.302,00	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	58.443,00	58.443,00	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	80,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.299,00	3.299,00	100,00%
80195		Pozostała działalność	322.969,38	317.330,68	98,25%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	586,00	585,51	99,92%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94,00	89,68	95,40%
	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.872,88	2.872,88	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15,00	14,65	97,67%
	4128	Składki na Fundusz Pracy	462,48	457,50	98,92%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36.111,86	30.497,33	84,45%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	228,39	228,39	100,00%
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	15.273,91	15.261,50	99,92%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	75,00	75,00	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	57.305,77	57.304,77	100,00%
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12.818,22	12.818,22	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	114.318,00	114.318,00	100,00%
	4308	Zakup usług pozostałych	37.870,40	37.869,78	100,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	2.130,00	2.130,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.270,00	15.270,00	100,00%
	4748	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego o urządzeń kserograficznych	287,46	287,46	100,00%
	4758	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	250,01	250,01	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27.000,00	27.000,00	100,00%
851		OCHRONA ZDROWIA	91.111,00	88.044,01	96,63%
85153		Zwalczanie narkomanii	3.000,00	2.148,85	71,63%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.500,00	1.802,11	72,08%
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	346,74	69,35%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	88.111,00	85.895,16	97,49%
	2320	Dotacje celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	3.000,00	3.000,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5.801,00	5.782,00	99,67%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13.060,00	13.055,06	99,96%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.029,00	952,51	92,57%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.220,00	2.150,97	96,89%
	4120	Składki na fundusz pracy	522,00	340,94	65,31%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.200,00	11.188,00	99,89%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.191,00	29.925,48	95,94%
	4260	Zakup energii	2.000,00	2.000,00	100,00%
	4300	Zakup pozostałych usług	11.088,00	11.041,07	99,58%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.500,00	1.469,13	97,94%
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.500,00	4.990,00	90,73%
852		POMOC SPOŁECZNA	3.267.983,52	3.049.176,90	93,30%
85202		Domy pomocy społecznej	27.264,00	27.263,21	100,00%

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	27.264,00	27.263,21	100,00%
852 12		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.220.400,00	2.034.781,43	91,64%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	173,94	57,98%
	3110	Świadczenia społeczne	2.115.502,00	1.944.983,90	91,94%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43.730,00	42.735,74	97,73%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.488,00	2.421,40	97,32%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33.343,00	25.944,47	77,81%
	4120	Składki na fundusz pracy	1.134,00	1.106,39	97,57%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.913,00	4.396,82	89,49%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4.000,00	1.676,51	41,91%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	960,00	463,48	48,28%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	960,00	394,89	41,13%
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	900,00	830,28	92,25%
	4410	Podróże służbowe krajowe	950,00	286,48	30,16%
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.720,00	1.473,04	85,64%
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.650,00	669,00	40,55%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	780,00	704,16	90,28%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	2.270,00	2.269,93	100,00%
	6060	Wydatki za zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4.500,00	4.251,00	94,47%
852 13		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10.300,00	9.910,22	96,22%
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	10.300,00	9.910,22	96,22%
852 14		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	460.164,01	456.158,07	99,13%
	3110	Świadczenia społeczne	460.164,01	456.158,07	99,13%
852 15		Dodatki mieszkaniowe	136.743,00	107.956,56	78,95%
	3110	Świadczenia społeczne	136.743,00	107.956,56	78,95%
852 19		Ośrodki pomocy społecznej	304.094,00	304.089,28	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.381,00	1.380,92	99,99%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	206.532,00	206.531,99	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	12.651,00	12.650,04	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34.871,00	34.870,78	100,00%
	4120	Składki na fundusz pracy	5.293,00	5.292,69	99,99%
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1.100,00	1.100,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.762,00	12.762,00	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10.453,00	10.453,00	100,00%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	909,00	908,18	99,91%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	770,00	769,93	99,99%
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	554,00	553,48	99,91%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3.223,00	3.222,45	99,98%
	4430	Różne opłaty i składki	173,00	173,00	100,00%
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.911,00	4.911,00	100,00%
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	630,00	630,00	100,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.558,00	1.557,47	99,97%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	6.023,00	6.022,35	99,99%
852 28		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54.912,51	54.912,23	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	54.912,51	54.912,23	100,00%
852 95		Pozostała działalność	54.106,00	54.105,90	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	54.106,00	54.105,90	100,00%
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	88.712,48	82.743,32	93,27%
853 11		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	3.084,00	3.084,00	100,00%



	2710	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielana między j.st. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3.084,00	3.084,00	100,00%
85395		Pozostała działalność	85.628,48	79.659,32	93,03%
	3119	Świadczenia społeczne	8.990,99	8.990,99	100,00%
	4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24.395,61	22.776,58	93,36%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.291,53	1.205,82	93,36%
	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.517,14	4.268,04	94,48%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	239,14	225,95	94,48%
	4128	Składki na fundusz pracy	689,06	651,06	94,49%
	4129	Składki na fundusz pracy	36,48	34,47	94,49%
	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	21.463,69	20.324,03	94,69%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1.136,31	1.075,97	94,69%
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	5.469,13	4.144,73	75,78%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	289,54	219,42	75,78%
	4308	Zakup pozostałych usług	10.237,99	9.186,02	89,72%
	4309	Zakup pozostałych usług	542,01	486,33	89,73%
	4368	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	379,89	332,40	87,50%
	4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	20,11	17,60	87,52%
	4378	Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	379,89	332,40	87,50%
	4379	Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	20,11	17,60	87,52%
	4408	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	284,92	262,88	92,26%
	4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	15,08	13,92	92,31%
	4438	Różne opłaty i składki	665,75	665,75	100,00%
	4439	Różne opłaty i składki	35,25	35,25	100,00%
	4448	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	502,27	502,27	100,00%
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26,59	26,59	100,00%
	4748	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	189,94	60,07	31,63%
	4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	10,06	3,18	31,61%
	6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3.608,94	3.608,94	100,00%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	191,06	191,06	100,00%
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	352.267,00	349.657,92	99,26%
	85401	Świetlice szkolne	224.040,00	224.038,62	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezależne od wynagrodzeń	14.628,00	14.627,53	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147.172,00	147.171,93	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10.931,00	10.930,45	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26.383,00	26.382,97	100,00%
	4120	Składki na fundusz pracy	4.274,00	4.273,99	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.005,00	6.005,00	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.767,00	3.766,75	99,99%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	150,00	150,00	100,00%
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.610,00	10.610,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	127.225,00	124.617,60	97,95%
	3240	Stypendia dla uczniów	117.313,00	117.252,00	99,95%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	9.912,00	7.365,60	74,31%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1.002,00	1.001,70	99,97%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.002,00	1.001,70	99,97%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	826.369,00	823.238,28	99,62%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	303.000,00	302.957,22	99,99%
	4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	2.958,96	98,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	300.000,00	299.998,26	100,00%
	90002	Gospodarka odpadami	70.980,00	70.980,00	100,00%
	6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.st. oraz zawiązków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	70.980,00	70.980,00	100,00%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	98.052,00	97.081,70	99,01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	157,55	78,78%
	4260	Zakup energii	3.600,00	3.529,97	98,05%
	4300	Zakup pozostałych usług	56.700,00	55.843,35	98,49%
	4430	Różne opłaty i składki	37.552,00	37.550,83	100,00%

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	8.450,00	8.449,65	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.450,00	8.449,65	100,00%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	328.087,00	326.073,64	99,39%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.400,00	3.368,28	99,07%
	4260	Zakup energii	268.287,00	266.397,41	99,30%
	4270	Zakup usług remontowych	47.400,00	47.354,81	99,90%
	4300	Zakup pozostałych usług	1.100,00	1.053,14	95,74%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7.900,00	7.900,00	100,00%
90095		Pozostała działalność	17.800,00	17.696,07	99,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00	3.401,19	97,18%
	4260	Zakup energii	700,00	700,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	9.740,00	9.735,60	99,95%
	4300	Zakup pozostałych usług	3.860,00	3.859,28	99,98%
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	810.922,00	809.312,16	99,80%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	38.809,00	38.780,51	99,93%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26.800,00	26.772,96	99,90%
	4300	Zakup pozostałych usług	12.009,00	12.007,55	99,99%
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	476.893,00	475.314,08	99,67%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	312.000,00	312.000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36.473,00	36.458,86	99,96%
	4260	Zakup energii	15.500,00	13.949,84	90,00%
	4270	Zakup usług remontowych	7.800,00	7.800,00	100,00%
	4300	Zakup pozostałych usług	11.880,00	11.871,83	99,93%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	93.240,00	93.233,55	99,99%
92116		Biblioteki	290.000,00	290.000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	290.000,00	290.000,00	100,00%
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5.220,00	5.217,57	99,95%
	4260	Zakup energii	2.100,00	2.097,57	99,88%
	4300	Zakup usług pozostałych	3.120,00	3.120,00	100,00%
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1.439.458,00	1.438.452,28	99,93%
92601		Obiekty sportowe	1.235.000,00	1.234.167,22	99,93%
	4300	Zakup pozostałych usług	6.650,00	6.623,27	99,60%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.228.350,00	1.227.543,95	99,93%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	30.000,00	30.000,00	100,00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30.000,00	30.000,00	100,00%
92695		Pozostała działalność	174.458,00	174.285,06	99,90%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.965,00	1.965,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.235,00	1.234,20	99,94%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.039,00	2.974,25	97,87%
	4120	Składki na fundusz pracy	721,00	720,67	99,95%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36.972,00	36.960,82	99,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34.196,00	34.193,00	99,99%
	4230	Zakup leków i wyrobów medycznych i produktów biobójczych	36.687,00	36.673,29	99,96%
	4260	Zakup energii	8.000,00	8.000,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	5.300,00	5.223,56	98,56%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	175,00	175,00	100,00%
	4300	Zakup pozostałych usług	40.189,00	40.187,13	100,00%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	5.979,00	5.978,14	99,99%
		WYDATKI BUDŻETU 2008 RAZEM	19.185.631,77	18.917.289,54	98,60%
		W tym wydatki bieżące	16.607.963,77	16.340.756,09	98,39%
		z czego płace z pochodnymi	6.849.270,32	6.823.256,33	99,62%
		W tym wydatki inwestycyjne	2.577.668,00	2.576.533,45	99,96%

Opisowe sprawozdanie ze zrealizowanych wydatków budżetowych w 2008 roku.

Wydatki ogółem

Dz. 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Rozdział 01008; w rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 21.040,00 zł, z czego wykonano roboty melioracyjne na rzece Borownicy za kwotę 21.033,06.

Rozdział 01010; w rozdziale tym zaplanowano i wykonano następujące prace:

- budowa wodociągu we wsi Chachania za 157.566,52 zł,
- wykonanie dokumentacji hydrologicznej, technicznej w celu wykonania ujęć wód podziemnych za kwotę 43.920,00 zł.

Rozdział 01030; - 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 tych przepisów kwota na koniec roku wynosiła 3.769,45 zł.

Rozdział 01095; w rozdziale pozostała działalność zaplanowano wydatki w wysokości 179.942,00 zł. Wydatki wykonano w kwocie 179.441,49 zł. Środki zostały wykorzystane na:

- koszty wypłaty (wraz z pochodnymi) zwrotu podatku akcyzowego dla rolników w wysokości 175.439,81 zł oraz 5% koszty obsługi kwocie 3.439,99 zł,
- koszty związane z organizacją dożynek wyniosły 4.001,68 zł.

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

Rozdział 40001;

W 2008 roku wydatki związane z dostarczaniem ciepła wyniosły 493.715,76 zł na zaplanowane 493.975,00 zł.

Wykonanie wynosiło 99,99%.

W rozdziale tym sklasyfikowane są również:

- wydatki osobowe na zatrudnienie 3 osób w wymiarze 4/5 etatu w wysokości 38.147,42 zł,
- środki czystości, środki chemiczne, materiały budowlane za kwotę 260,85 zł,
- zakup energii do kotłowni miejskich w kwocie 376.426,71 zł z czego gaz 364.748,57 zł, energia elektryczna 11.678,14 zł,
- usługi remontowe 6.203,00 zł przeznaczono na wymianę akumulatorów, montaż zmiękczaczy wody,
- pozostałe usługi dozór techniczny, usługi kominiarskie, przegląd kotłowni, opłata za śmieci wyniosły 6.160,31 zł,
- opłaty za emisję spalin wyniosły 1.205,44 zł,
- zakupiono kocioł do kotłowni gazowej przy ul. Łanowej za kwotę 64.894,03 zł.

Rozdział 40002;

wydatki związane z dostarczaniem wody wyniosły 243.576,52 zł,

- wynagrodzenia za zbieranie należności za wodę 11.625,56 zł,
- wydatki na zakupy materiałów w kwocie 7.705,32 zł, paliwo, piasek filtrujący, gaśnice,
- zakup środków chemicznych 6 .849,08 zł,
- zakup energii, koszty wyniosły 70.022,39 zł, z czego Bestwin 54.205,14 zł, Konarze 15.817,25 zł,
- zakup usług remontowych 26.911,18 zł, remont pompy uzdatniania wody w Bestwinie,
- pozostałe usługi to wydatki poniesione na obsługę stacji w kwocie 60.960,00 zł i inne 40.522,38 zł, 101.482,38 zł,
- poniesiono również wydatki związane z opłatami za pobór wód podziemnych w wysokości 18.80,61 zł.

Dz. 600 Transport i Łączność.

Rozdział 60014; Do Starostwa Powiatowego w Krotoszynie przekazano zaplanowaną dotację na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących, w celu przeprowadzenia remontu chodnika we wsi Bestwin w wysokości 26.51,51 zł

Rozdział 60016; - wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na utrzymanie dróg.

Wydatki bieżące wyniosły w 2008 roku 126.24,01 zł

- zakupiono materiały do prawidłowego utrzymania dróg w wysokości 11.97,31 zł
- Dokonano zakupów znaków drogowych, włazów oraz wiaty.
- wykonane zostały usługi remontowe na drogach gminnych, których koszt wyniósł 84.151,70 zł
- zakup pozostałych usług to przede wszystkim zakup programu do ewidencji dróg gminnych za kwotę 30.675,00 zł
- w 2008 roku wydatki inwestycyjne wyniosły 581.311,68 zł na zaplanowaną kwotę 581.318,00 zł

Wykonano:

- II etap przebudowy drogi gminnej w Perzyczach za kwotę 121.119,95 zł
- II etap budowy drogi Bestwin – Rochy za kwotę 338.547,33 zł
- przebudowę ulicy Reja za kwotę 67.270,35 zł
- częściową dokumentację drogi Baszków Trzaski za kwotę 5.029,32 zł
- budowa chodnika we wsi Ruda za kwotę 49.344,73 zł

Dz. 700 Gospodarka Mieszkaniowa.

Rozdział 70005; gospodarka gruntami i nieruchomościami - wydatkowano środki finansowe na utrzymanie budynków

komunalnych i zakup budynku na cele socjalne w łącznej wysokości 132.530,64 zł, na zaplanowane 133.083,00 zł

- wydatki na zakupy materiałów takich jak węgiel, materiały do drobnych napraw, wyniosły 16.017,15 zł
- opłaty za energię w budynkach komunalnych wyniosły 8.994,83 zł
- remonty budynków komunalnych za kwotę 18.399,75 zł
- pozostałe usługi wyniosły 5.751,07 zł
- wydatki inwestycyjne - modernizacja lokalu socjalnego 27.745,74 zł
- zakupy inwestycyjne – zakup budynku na mieszkania socjalne w kwocie 55.622,10 zł

Rozdział 70095; pozostała działalność. W rozdziale tym zaplanowano i przeznaczono środki na utrzymanie Domu Pogrzebowego w tym:

- wydatki bieżące związane z utrzymanie domu pogrzebowego w wysokości 5.560,47 zł
- budowa sanitariatów za kwotę 30.455,81 zł

#### Dz. 710 Działalność usługowa

Rozdział 71004; - plany zagospodarowania przestrzennego – poniesiono wydatki na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy związanych z planami zagospodarowania w wysokości 30.744,03 zł

Rozdział 71014; - opracowania geodezyjne i kartograficzne – poniesiono wydatki w wysokości 58.497,18 zł na podziały nieruchomości, pomiary, ustalenie granic, wypisy.

#### Dz. 750 Administracja Publiczna

W dziale tym wydatki ogółem wyniosły 1.930.438,19 zł, i zostały przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji państwowej, Radę Miejską oraz prowadzenie Urzędu Gminy i Miasta Zduny.

#### Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Wydatki w tym rozdziale poniesiono dokładnie w zaplanowanej wysokości tj. w kwocie 59.100,00 zł, z czego:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 50.573,00 zł
- zakupy materiałów 6.159,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 1.700,00 zł
- szkolenia 490,00 zł

#### Rozdział 75022 Rady Gmin

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 109.101,79 zł, z czego:

- koszty diet wyniosły 95 434,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady miejskiej wyniosły 13.667,79 zł

#### Rozdział 75023 Urzędy gmin

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 1.731.730,50 zł, przy czym plan wydatków wynosił 1.740.867,00 zł, w tym:

1. W wydatkach Urzędu wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 1.177.347,63 zł, co stanowi 67,94% ogółu wydatków.

Zobowiązania w paragrafach osobowych są zobowiązaniami niewymagalnymi.

Występują na koniec roku zgodnie z obowiązującymi przepisami ZUS i US.

2. Wydatki rzeczowe w Urzędzie Gminy i Miasta Zduny wyniosły 554.382,87 zł

Wydatki rzeczowe poniesiono między innymi na:

- zakupy materiałów i wyposażenia w kwocie 114.630,40 zł z czego zakupiono:
  - prenumeraty, Dzienniki Ustaw 2.090,00 zł
  - węgiel 29.181,67 zł
  - zakup druków 4.390,00 zł
  - środki czystości 8.010,95 zł
  - materiały biurowe zakupiono za kwotę 14.558,26 zł
  - druki 1.855,63 zł i inne.
- na zakup energii elektrycznej i gazowej wydatkowano 28.231,28 zł
- na remonty wydano kwotę 73.434,62 – przeprowadzono remonty toalet na trzech kondygnacjach Urzędu.
- zakup pozostałych usług – w paragrafie tym zaklasyfikowano wydatki związane z wykonaniem różnego rodzaju usług w wysokości 119.318,30 zł w szczególności:
  - prowizje bankowe 4.240,00 zł
  - ogłoszenia prasowe 1.467,56 zł
  - materiały dziennikarskie 12.010,00 zł
  - usługi pocztowe 21.372,70 zł
  - pozostałe takie jak wykonanie pieczętek, naprawa ksero, koszty przesyłki, szklenie okien, opieka autorska 21.965,95 zł
- opłaty internetowe 2.316,02 zł
- opłata za telefon komórkowy 3.684,73 zł (w tym telefon Burmistrza, O.C., i 2 tel. OSP)
- opłata za telefon stacjonarny 14.340,90 zł
- podróże służbowe krajowe – wydatki w tym paragrafie wyniosły 29.360,27 zł
- podróże służbowe zagraniczne – 2.223,81 zł
- różne opłaty i składki – wydatki w kwocie zł, z czego wydatkowano na składki WOKiSS, Związek Miast Polskich, ubezpieczenie kwotę 16.733,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – fundusz w wysokości 29.386,53 zł naliczony zgodnie z obowiązującymi przepisami tj. 37,5% od średniego

wynagrodzenie w gospodarce narodowej w drugim półroczu poprzedniego roku.

- podatek od nieruchomości 40.777,00 zł
- szkolenia 8.259,00 zł
- zakup papieru 2.405,08 zł
- zakupy inwestycyjne – zakupiono komputery łącznie za 25.341,51 zł

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym środki finansowe w kwocie 21.988,30 zł zostały przeznaczone na tłumaczenia, oraz koszt przyjęcia delegacji zagranicznych.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Poniesiono opłaty na rzecz Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy wysokości 8.517,60 zł

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

Rozdział 75101; Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa - zaplanowano wydatki na aktualizację spisu wyborców i zrealizowano w wysokości 1.003,00 zł

Rozdział 75109; Wydatki w związku z wyborami uzupełniającymi do Rady Miejskiej wyniosły 4.288,30 zł

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75411 Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej; – przekazano dotację celową dla powiatu na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 5.000,00 zł

Rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne;

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 168.532,00 zł Wydatki na ochronę przeciwpożarową wyniosły 168.371,07 zł, z czego:

- dotacja na zakup samochodu strażackiego i sprzętu ratowniczego w wysokości 58 107,74 zł
- wydatki osobowe z pochodnymi wyniosły 39.475,32 zł
- wydatki wynagrodzenia bezosobowe (Komendant OSP) wyniosły 6.239,61 zł
- zakupiono materiały za kwotę 31.447,90 zł w tym paliwo, akumulatory, system powiadamiania, akcesoria do samochodów.
- zakupiono energię za 3.370,74 zł,
- zakup usług remontowych, remont pomieszczeń OSP w Konarzewie 9.346,99 zł
- wydatki na zakup usług wyniosły 15.652,47 z tego wykonano przeglądy samochodów, remont motopompy, naprawa samochodu, wykonano naprawę bramy wjazdowej w Perzycach.

- koszty ubezpieczenia druzyn i samochodów wyniosły 3.887,00 zł

Rozdział 75414 Obrona cywilna;

Zakupiono szafę pancerną do przechowywania dokumentów za kwotę 2.500,00 zł

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

Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne dla softysów wyniosły – 11.080,41 zł
- opłata hipoteczna 600,00 zł

Dz. 757 Obsługa długu publicznego.

Koszty obsługi kredytów i pożyczek wyniosły 121.396,83 zł, w tym:

- prowizje od umów kredytowych 13.150,00 zł
- spłata odsetek - do NFOŚiGW 34.277,27 zł
- pozostałe odsetki od kredytów 73.969,56 zł

Dz. 801 Oświata i wychowanie.

Wydatki na zadania oświatowe w dziale 801 łącznie szkoły, dotacje dla przedszkoli, dowożenie, świetlice wyniosły łącznie 7.896.488,72 zł, co stanowi 41,74% wszystkich wydatków budżetowych Gminy Zduny.

1. Wydatki w Szkole Podstawowej w Zdunach wyniosły ogółem 2.538.810,27 zł
  - R. 80101 - wydatki na szkołę wyniosły 2.373.020,18 zł
  - R. 80113 - wydatki na dowożenie uczniów 142.212,70 zł
  - R. 80146 - wydatki na doksztalcanie nauczycieli wyniosły 7.792,88 zł
  - R. 80148 - wydatki na stołówkę szkolną 158.107,87 zł
  - R. 80195 - fundusz świadczeń dla nauczycieli emerytów oraz ustną część egzaminu maturalnego 15.784,51 zł
2. Wydatki w Szkole Podstawowej w Baszkowie – 783.987,21 zł
  - R. 80101 - wydatki na szkołę wyniosły 782.928,26 zł
  - R. 80146 - wydatki na doksztalcanie nauczycieli wyniosły 1.058,95 zł
3. Wydatki w Gimnazjum w Zdunach w 2008 r. – 1.439.453,20 zł
  - R. 80110 - wydatki na gimnazjum wyniosły 1.431.239,20 zł
  - R. 80146 - wydatki na doksztalcanie nauczycieli wyniosły 8.214,00 zł
4. Wydatki w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w 2008 r. wyniosły 1.589.406,51 zł

- R. 80130 - wydatki na prowadzenie szkoły 1.554.232,37 zł
- R. 80146 - wydatki na doksztalcanie nauczycieli wyniosły 7.998,81 zł
- R. 80195 - zakup urządzeń monitorujących 27.000,00 zł oraz 175,33 zł
5. Dotacje do Przedszkoli wyniosły 1.085.252,82 zł z tego;
- Dla przedszkola publicznego 974.427,00 zł
- Dla na przedszkola niepublicznego 110.825,82 zł
9. Dowożenie dzieci do Szkół Specjalnych – 27.100,00 zł
- Dowożenie dzieci zamieszkałych na terenie naszej Gminy uczęszczających do Zespołu Szkół Specjalnych w Krotoszynie, Konarzewie i Borzęcicach.
10. Dofinansowanie kosztów nauki pracowników młodocianych wyniosło 114.318,00 zł i otrzymało je 19 pracodawców na podstawie wydanych decyzji kształcących uczniów zamieszkałych na terenie Gminy i Miasta Zduny. Przyuczenie do wykonywania określonej pracy ukończyło 8 uczniów. Naukę zawodu ukończyło 11 uczniów.

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

#### Dz. 851 Ochrona zdrowia

##### Rozdział 85153

W rozdziale zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 2.148,85 zł, z tego na zakupy materiałów edukacyjnych przeznaczono 1.802,11 zł oraz na usługi z tym związane 346,74 zł.

##### Rozdział 85154

W rozdziale – przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano środki finansowe w wysokości 88.111,00 zł.

Zrealizowane w tym rozdziale wydatki wyniosły 85.895,16 zł. Na koniec roku w rozdziale tym pozostały zobowiązania niewymagalne w kwocie 2.038,56 zł.

Dochody za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wyniosły w 2008 roku 91.690,76 zł, a wydatki wraz z zobowiązaniami niewymagalnym 90.082,57 zł.

Niewykorzystane środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii w kwocie 1.608,19 zł zostaną przeznaczone na ten cel w roku następnym.

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

W trakcie posiedzeń komisji, opiniowane również są wnioski w sprawie wydania zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych.

W 2008 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 3.000,00 zł

- wynagrodzenia za posiedzenia Gminnej Komisji wyniosły 5.782,00 zł
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osoby zatrudnionej w świetlicy socjoterapeutycznej wyniosły 16.499,48 zł
  - koszty umów zleceń za dyżury wyniosły 11.188,00 zł
  - zakupy materiałów – 29.925,48 zł
  - zakup energii w kwocie 2.000,00 zł
  - zakupy pozostałych usług wyniosły – 11.041,07 zł
  - wydatki na podróże służbowe poniesione zostały w kwocie 1.469,13 zł
  - szkolenia 4.990,00 zł.
- Szczegółowe dane zostaną przedstawione Radzie Miejskiej w odrębnym sprawozdaniu Komisji.

#### Dz. 852 Pomoc Społeczna

Wydatki budżetowe Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zdunach wykonany w 2008 roku wynosił ogółem 3.049.176,90 zł, co stanowi 16% ogółu wydatków gminy Zduny.

Analogicznie, wydatki budżetowe z lat poprzednich wynosiły:

- 2007 rok – 2.983.768,19 zł
- 2006 rok – 2.900.292,86 zł
- 2005 rok – 2.074.186,00 zł
- 2004 rok – 1.493.132,00 zł.

Na zaplanowane wydatki w wysokości 3.267.983,52 zł wykonano wydatki w kwocie 3.049.176,90 zł tj. w 93,30%.

1. Plan środków z budżetu gminy na wydatki wynosi 525.309,52 zł.

Wykonanie za 2008 r. wyniosło 496.517,19 zł.

3. Plan dotacji z budżetu państwa na zadania własne wynosił 272.474,00 zł.

Wykonanie za 2008 r. wyniosło 272.454,30 zł.

4. Plan dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone wynosił 2.470.200,00 zł.

Wykonanie za 2008 r. wyniosło 2.280.205,41 zł.

##### Rozdział 85212

Wydatki w rozdziale Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wyniosły 2.034.781,43 zł.

Z rozdziału tego wypłacane są następujące świadczenia:

- świadczenia społeczne (zasiłki rodzinne, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki pielęgnacyjne, oraz zaliczki alimentacyjne 1.944.983,90 zł
- składki ubezpieczenia społecznego osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i uprawnionych do ubezpieczenia emerytalnego i rentowego 18.692,24 zł

- wydatki rzeczowe na obsługę świadczeń rodzinnych oraz osobowe w kwocie 71.105,29 zł.

Liczba świadczeń rodzinnych z dodatkami wypłaconymi w 2008 r. to 6.200 świadczeń.

Z zaliczek alimentacyjnych korzystają 22 osoby.

Liczba rodzin objętych świadczeniami to około 600 rodzin.

#### Rozdział 85213

Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne, na które wydatkowano kwotę 9,910,22 zł, opłacane są za osoby pobierające zasiłki stałe z pomocy społecznej i niemające innego źródła do ubezpieczeń zdrowotnych. Ubezpieczeniem objętych jest 24 osoby.

#### Rozdział 85214

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Plan oraz wykonanie tego zadania w zakresie

- zadań zleconych –235.513,76 zł – zasiłki stałe i zasiłki celowe z tytułu klęski suszy.
- zadania własne (finansowane z dotacji) 112.80,30 zł – zasiłki okresowe
- zadań własnych(finansowane z budżetu gminy) 108.164,01 zł - zasiłki celowe, rzeczowe, opłata za schronisko dla bezdomnych.

Zasiłki stałe otrzymują pensjonariusze Domu Pomocy Społecznej – 6 osób, pozostali uprawnieni z terenu miasta i gminy – 18 osób.

Wysokość zasiłku stałego wynosiła 444,00 zł.

Zasiłki okresowe udzielono 126 rodzinom w średniej wysokości 312,00 zł.

Zasiłki celowe specjalne udzielono 81 osobom.

W 2008 r. wypłacone były zasiłki rzeczowe z tytułu pożarów domów mieszkalnych w wysokości 21.687,57 zł.

#### Rozdział 85215

Dodatki mieszkaniowe

Zadanie to realizowane jest w oparciu o ustawę o dodatkach mieszkaniowych i kpa.

Zadanie to w całości finansowane jest z budżetu gminy.

Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych wyniosły 107.956,56 zł.

Liczba dodatków mieszkaniowych za 2008 r. wyniosła 960 (w 2007 r. – 1.408) Średni dodatek miesięczny wynosił 112,00 zł.

#### Rozdział 85219

Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan wydatków związanych z prowadzeniem na utrzymanie Ośrodka wynosi 304.094,00 zł, wydatki wykonane wyniosły 304 089,28 zł.

Na ogólną kwotę składają się środki z:

- budżetu gminy w wysokości 166.975,28 zł, co stanowi 55%
- dotacji na zadania własne w wysokości 137.114,00,00 zł, co stanowi 45%.

W Ośrodku ogółem zatrudnionych jest 9 osób w łącznym wymiarze 7.875 etatu.

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

Współpracuje z Gminną Komisją Rozwiązywania Problemów alkoholowych, Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie, Policją, Zespołem Szkół w Zdunach.

Od 2 czerwca 2008 wzrosło zatrudnienie z tytułu realizacji projektu systemowego Unii Europejskiej, program „Kapitał ludzki”

#### Rozdział 85228

Usługi opiekuńcze

Wydatki na usługi opiekuńcze wyniosły 54.912,23 zł.

Usługi opiekuńcze sprawują na terenie naszej gminy siostry PCK. Usługi świadczone są osobom starszym, samotnym, w ciężkim stanie zdrowia. Opieką objętych jest 10 osób.

Ośrodek podpisał umowę z PCK Poznań na świadczenie na rzecz naszej Gminy usług opiekuńczych.

Cena 1 godziny opieki wynosi 7,95 zł.

Osoba objęta świadczeniem ponosi odpłatność w wysokości od 20% do 80%. Podstawą do obliczenia odpłatności jest wysokość emerytury lub renty.

#### Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Zadanie wspólne finansowane z budżetu państwa i budżetu gminy na pomoc w zakresie dożywiania łącznie za kwotę 54.105,90 zł.

Wydatki sfinansowane z budżetu państwa wyniosły 22.860,00 zł, a z budżetu gminy 31.245,90 zł.

Z powyższych środków finansowane było dożywianie dzieci jak i żywienie osób potrzebujących. Dożywianiem objęto dzieci z terenu miasta i gminy Zduny uczące się w szkołach w Zdunach, Baszkowie, w Przedszkolu, Ośrodku szkolno-Wychowawczym w Konarzewie i Borzęcizkach, w Zespole Szkół Specjalnych w Krotoszynie.

Ogółem z dożywiania korzystało 142 dzieci.

Na koniec roku w Ośrodku pozostały należności wymagalne dotyczące przypisanych do zwrotu dłużnikom alimentacyjnym, wypłaconych zaliczek alimentacyjnych.

Należności niewymagalne to odpłatności za miesiąc grudzień usług opiekuńczych.

Zobowiązania wymagalne nie występowały.

Zobowiązaniami niewymagalnym były dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnym z rok 2008 oraz rachunek za grudzień za usługi opiekuńcze.

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 Pozostała działalność; Ogółem plan w tym rozdziale wynosił 85.628,48 zł, a wykonanie 79.6659,32 zł.

Na realizację zadania finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego, projekt systemowy „Zainwestuj w siebie” wykonano wydatki z dotacji z WUW 70.668,33 zł oraz ze środków własnych 8.889,99 zł.

W projekcie uczestniczyło 10 kobiet z terenu miasta Zduny, które brały udział w treningach umiejętności psychospołecznych. Działania te miały na celu zwiększenie aktywności i motywację do samodzielnych decyzji. Kolejnym etapem były zajęcia z doradcą zawodowym, a ostatnim warsztaty komputerowe. Uczestniczki otrzymały zaświadczenia ukończenia kursu.

Dz. 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Rozdział 85401

Świetlice szkolne

Wydatki przeznaczone na edukacyjną opiekę wychowawczą wyniosły ogółem 349.657,92 zł.

I. Wydatki te przeznaczone zostały na prowadzenie świetlicy szkolnej w Szkole Podstawowej w Zdunach w wysokości 224.038,62 zł.

II. Pomoc materialną dla uczniów 117.252,00 zł.

Wyplacono stypendia szkolne oraz zasiłki szkolne udzielane w ramach pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy i Miasta Zduny.

W miesiącach styczeń – czerwiec 2008 r. stypendia szkolne w kwocie 128,00 zł i 93,00 zł miesięcznie otrzymywało 142 uczniów.

W miesiącach wrzesień – grudzień 2008 r. stypendia szkolne w kwotach 63,00 i 52,00 zł otrzymywało 135 uczniów.

Stypendium otrzymali wszyscy uczniowie, którzy spełnili kryteria określone w „Regulaminie udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy i Miasta Zduny.

Do innych form pomocy dla uczniów wymienić należy zakup podręczników i mundurków w kwocie 7.365,60 zł.

III. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlicy, wydatki wyniosły 1.001,70 zł.

Dz. 900 Gospodarka komunalna.

Rozdział 90001;

Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Wydatki związane z gospodarką ściekową wyniosły w 2008 roku 302.957,22 zł.

1. Kwota w wysokości 2 958,96 została przeznaczona na usunięcie awarii kanalizacji,
2. Kwota w wysokości 299 998,26 zł przeznaczona została na dopłaty do ścieków zgodnie z obowiązującą uchwałą Rady Miejskiej.

Rozdział 90002;

Gospodarka odpadami.

Na rzecz Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy przekazano kwotę 70.980,00 zł Kwota ta wynika z wyliczenia na podstawie podjętej uchwały nr 1/I/2008 Zgromadzenia Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy z dnia 30 stycznia 2008 r. Środki przekazywane przez gminy członkowski przeznaczone są na realizację inwestycji pn. Integracja, rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki odpadami dla Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy”.

Rozdział 90003;

Oczyszczanie miast i wsi.

Wydatki na oczyszczanie miasta wyniosły 97.081,70 zł, z czego:

- opłata za energię na wysypisku śmieci – 3.529,97 zł
- usługi związane z obsługą wysypiska oraz wywozem nieczystości wyniosły 55.843,35 zł
- opłaty za odpady umieszczane na wysypisku oraz analiza wód podziemnych zostały znacznie podwyższone i wyniosły 37.550,83 zł (w roku poprzednim 19.252,51 zł).

Rozdział 90004;

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Ogółem na utrzymanie zieleni poniesiono wydatki w wysokości 8.449,65 zł.

Zakupiono materiały niezbędne do utrzymania zieleni w mieście takie jak, przyczepa samochodowa, paliwo, części do kosiarki, trawa, kwiaty, nawóz za kwotę 8.449,65 zł Do prac związanych utrzymaniem zieleni zatrudniano pracowników publicznych.

Rozdział 90015;

Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki związane z oświetleniem ulic, placów i dróg w 2008 roku wyniosły 326.073,64 zł.

Wydatki bieżące wyniosły 318.173,64 zł w tym:

- zakupiono materiały – żarówki, klosze, świetlówki, oprawy za 3.368,28 zł,
- wydatki na energię elektryczną w celu oświetlenia ulic i placów wyniosły 266.397,41 zł (w roku poprzednim 196.689,40 zł), a więc były o 35% wyższe od roku ubiegłego.
- wydatki na remonty istniejącego oświetlenia przeprowadzono przy ulicach Masłowskiego, Kobylińskiej, Kolejowe, w Konarzewie i Baszkowie za kwotę 47.354,81 zł.

Wydatki inwestycyjne poniesione na budowę oświetlenia lamp przy ul. Jutrosińskiej wyniosły 7.900,00 zł.

Rozdział 90095;

Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 17.800,00 zł, poniesione wydatki wyniosły 17.696,07 zł i przeznaczone zostały na następując cele:



- utrzymanie czystości w szaletach publicznych wynosiło 3.401,19 zł
- energia elektryczna w szaletach miejskich w kwocie 700,00 zł
- remonty placów zabaw 9.735,60 zł
- inne usługi (studnia) 3.859,28 zł.

Dz. 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego.

Rozdział 92105;

Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 38.809,00 zł związane z organizacją oraz współorganizacją imprez kulturalnych. W gminie działa wiele związków, stowarzyszeń, kół, organizujących imprezy o charakterze kulturalnym. Organizacje zapraszają Burmistrza do wzięcia udziału w organizacji bądź objęcia patronatem daną imprezę. Łączne koszty udziału w tych imprezach poniesione przez gminę wyniosły 38.780,51 zł.

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.

Zdunowski Ośrodek Kultury otrzymał dotację w wysokości 312.000,00 zł.

Szczegółową analizę przychodów i kosztów ZOK za 2008 r. zawiera odrębne sprawozdanie.

Pozostałe wydatki bieżące w tym rozdziale przeznaczone zostały na prowadzenie świetlic wiejskich.

Część środków na świetlice w kwocie 31.000,00 zł, wydatkowana jest na podstawie planu zgodnie z decyzjami Rad Sołeckich.

W trakcie 2008 r. ze względu na zaistniałe nieprzewidziane okoliczności wydatkowano również środki finansowe na remonty i zakupy we wsi Konarzew, Bestwin i Baszków.

Ogółem wydatki bieżące na świetlice wyniosły:

- zakupy materiałów w świetlicach wydano 36.458,86 zł
- zakup energii 13.949,84 zł
- zakup usług remontowych 7.800,00 zł
- zakup usług 11.871,83 zł
- modernizacja świetlicy w Konarzewie w 2008 r. kosztowała 93.233,55 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 2008 roku 290.000,00 zł.

Szczegółową analizę przychodów i kosztów Biblioteki zawiera odrębne sprawozdanie.

Rozdział 92195;

Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 5.217,57 zł w tym:

- zakup energii w obiekcie zabytkowego ratusz 2.097,57 zł
  - pozostałe usługi, nakręcanie zegara 3.120,00 zł
- 926 Kultura Fizyczna i Sport.

Wydatki na działalność sportową wyniosły ogółem 1.438.452,28 zł na zaplanowane 1.439.458,00 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe;

1. Wydatki majątkowe na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” wyniosły 1.227.543,95 zł.
2. Oprócz wydatków majątkowych w związku z oddaniem obiektu do użytku poniesiono wydatki bieżące wysokości 6.623,27 zł.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu;

W budżecie gminy w 2008 r. zaplanowano i przekazano dotację dla Cukrowniczego Klubu Sportowego w kwocie 30.000 zł. Dotację przekazano zgodnie z podpisanym porozumieniem zawartego w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert.

W wyznaczonym w porozumieniu terminie zostało złożone rozliczenie dotacji.

Otrzymane z budżetu gminy środki finansowe w wysokości 30.000,00 zł Cukrowniczy Klub Sportowy rozliczył w wyznaczonym terminie.

Rozdział 92695 Pozostała działalność;

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 174.285,06 zł na zaplanowane 174.458,00 zł i zostały przeznaczone na:

1. Wydatki na organizację sportu w szkole zostały zrealizowane w kwocie w kwocie 51 938,00 zł na zaplanowane 51.938,00 zł.

Dofinansowanie działalności sportowej w szkołach przeznaczone zostało na prowadzenie dodatkowej działalności sportowej przy szkołach (dofinansowano 6 UKS).

Środki finansowe przeznaczone zostały w szczególności na:

- wynagrodzenia bezosobowe, umowy zlecenia wraz z pochodnymi w wysokości 21.117,97 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia wyniosły 3.745,75 zł
- badania lekarskie 175,00 zł
- pozostałe usługi wyniosły 20.919,00 zł
- podróże służbowe zagraniczne 5.978,14 zł.

2. Pozostałe wydatki w wysokości 122.347,06 zł poniesione zostały na prowadzenie i utrzymanie basenu oraz stadionu sportowego.

- wydatki na basenie wyniosły 102.537,57 zł między innymi na:
  - zatrudnienie ratowników 17.969,52 zł
  - zakup materiałów za kwotę 16.848,48 zł do przeprowadzenia remontów basenie
  - zakup środków chemicznych do utrzymania wody w basenie 36 673,29 zł
  - wykonanie usług remontowych, malowanie basenu, podłączenie pompy głębinowej, doposażenie placu zabaw – 5.223,56 zł
  - badania wody, obsługa pomp, obsługa serwisowa urządzeń dozujących środki chemiczne 17.824,86 zł
- zakup energii elektrycznej 8.000,00 zł
- wydatki na stadion wyniosły 19.809,49 zł, w tym na:
  - wynagrodzenie z pochodnymi 4.767,45 zł
  - zakup materiałów 13.598,77 zł
  - przyłącze do sieci 1.443,27 zł.

## Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2008 r. zostały zaplanowane w wysokości 2.577.688,00 zł., a zrealizowane w wysokości 2.576.533,45 zł, tj. w 99,96%.

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

Tab. Nr 13

Lp.	Nazwa zadania	Dz.	Rozdz.	§	Planowane zadania inwestycyjne w 2008 r.	Wykonanie zadań inwestycyjnych w 2008 r.
1.	Rolnictwo i łowiectwo	010	x	x	201.487,00	201.486,52
1.1.	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	x	01010	x	201.487,00	201.486,52
1.1.1.	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Chachalnia - etap projektowy	x	x	6050	157.567,00	157.566,52
1.1.2.	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Bestwinie i rozbudowa stacji wodociągowej na odcinku Bestwin Ruda - etap projektowy	x	x	6050	43.920,00	43.920,00
2.	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	400	x	x	64.895,00	64.894,03
2.1.	Dostarczanie ciepła	x	40001	x	64.895,00	64.894,03
2.1.1.	Wymiana pieca w kotlewni miejskiej	x	x	6050	64.895,00	64.894,03
3.	Transport i łączność	600	x	x	608.070,00	608.063,19
3.1.	Drogi publiczne powiatowe		60014		26.752,00	26.751,51
3.1.1.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - modernizacja chodników we wsi Bestwin			6300	26.752,00	26.751,51
3.2.	Drogi publiczne gminne	x	60016	x	581.318,00	581.311,68
3.2.1.	Przebudowa drogi gminnej Bestwin - Rochy	x	x	6050	338.550,00	338.547,33
3.2.2.	Przebudowa drogi gminnej w Perzycach.	x	x	6050	121.121,00	121.119,95
3.2.3.	Przygotowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej Baszków - Trzaski	x	x	6050	5.030,00	5.029,32
3.2.4.	Przebudowa ulicy na osiedlu „pisarzy” ul. Reja	x	x	6050	67.271,00	67.270,35
3.2.5.	Modernizacja chodników we wsi Ruda	x	x	6050	49.346,00	49.344,73
4.	Gospodarka mieszkaniowa	700	x	x	113.879,00	113.823,65
4.1.	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	x	70005	x	83.423,00	83.367,84
4.1.1.	Modernizacja budynku socjalnego	x	x	6050	27.800,00	27.745,74
4.1.2.	Zakup nieruchomości	x	x	6060	55.623,00	55.622,10
4.2.	Pozostała działalność	x	70095	x	30.456,00	30.455,81
4.2.1.	Budowa toalet	x	x	6050	30.456,00	30.455,81
5.	Administracja publiczna	750	x	x	25.350,00	25.341,51
5.1.	Urząd Gminy	x	75023	x	25.350,00	25.341,51
5.1.1.	Zakup komputerów	x	x	6060	25.350,00	25.341,51
6.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754	x	x	5.000,00	5.000,00
6.1.	Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	x	75411	x	5.000,00	5.000,00
6.1.1.	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na inwestycję realizowaną na podstawie porozumienia	x	x	6620	5.000,00	5.000,00
7.	Oświata i wychowanie	801	x	x	150.217,00	150.216,05
7.1.	Szkoły podstawowe	x	80101	x	60.075,00	60.074,28
7.1.1.	Modernizacja pomieszczeń klasowych oraz optotowanie boiska.	x	x	6050	60.075,00	60.074,28
7.2.	Gimnazja	x	80110	x	63.142,00	63.141,77
7.2.1.	Modernizacja pomieszczeń klasowych	x	x	6050	63.142,00	63.141,77
7.3.	Pozostała działalność	x	80195	x	27.000,00	27.000,00

7.3.1.	Zakup urządzeń do monitoringu Szkoły Zawodowej	x	x	6060	27.000,00	27.000,00
8.	Pomoc społeczna	852	x	x	4.500,00	4.251,00
8.1.	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	x	85212	x	4.500,00	4.251,00
8.1.1.	Zakup komputerów	x	x	6060	4.500,00	4.251,00
9	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853	x	x	3.800,00	3.800,00
9.1.	Pozostała działalność	x	85395	x	3.800,00	3.800,00
9.1.1.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	x	6068	3.608,94	3.608,94
9.1.1.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	x	6069	191,06	191,06
9.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	x	x	78.880,00	78.880,00
9.1.	Gospodarka odpadami	x	90002	x	70.980,00	70.980,00
9.1.1.	Wpłata Gminy na rzecz Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy	x	x	6650	70.980,00	70.980,00
9.2.	Oświetlenie ulic, placów i dróg	x	90015	x	7.900,00	7.900,00
9.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego	x	x	6050	7.900,00	7.900,00
10	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.	921	X	X	93.240,00	93.233,55
10.1.	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	92109	x	93.240,00	93.233,55
10.1.1	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Konarzewie	x	x	6050	78.600,00	78.593,55
10.1.2	Przebudowa i rozbudowa biblioteki wiejskiej w Konarzewie wraz z utworzeniem terenu rekreacyjnego i placu zabaw dla dzieci.	x	x	6050	14.640,00	14.640,00
11	Kultura fizyczna i sport	926	x	x	1.228.350,00	1.227.543,95
11.1.	Obiekty sportowe	x	92601	x	1.228.350,00	1.227.543,95
11.1.1.	Budowa kompleksu sportowego „Moje Boisko- Orlik 2012”	x	x	6050	1.228.350,00	1.227.543,95
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE W 2008 r.					2.577.668,00	2.576.533,45

## ROZDZIAŁ IV

**Przychody i wydatki zakładów budżetowych**

W gminie Zduny powołane są i funkcjonują dwa zakłady budżetowe tj. Przedszkole Publiczne i Oczyszczalnia Ścieków.

Plan przychodów zakładów budżetowych wg stanu na koniec 2008 r. wynosił:

- Przedszkola Publicznego	1.135.927,00 zł,
- Oczyszczalni Ścieków	1.332.315,00 zł.

Plan kosztów zakładów budżetowych wg stanu na koniec 2008 r. wynosił:

- Przedszkola Publicznego	1.148.188,00 zł,
- Oczyszczalni Ścieków	1.383.666,00 zł.

Zaplanowano również stan środków obrotowych na koniec roku w wysokości:

- dla Przedszkola Publicznego	17.504,00 zł,
- dla Oczyszczalni Ścieków	65.075,00 zł.

Na podstawie złożonych przez zakłady budżetowe sprawozdań, wykonanie przychodów i wydatków oraz stan środków na koniec roku jak również stan należności i zobowiązań za 2008 rok przedstawiają się następująco:

## I. Przedszkole Publiczne

1. Przychody Przedszkola Publicznego w Zdunach w 2008 r. wynosiły 1.160.752,75 zł, z tego:

- dotacja	974.427,00 zł,
- odsetki	2.070,95 zł,
- wpływy z usług	128.053,05 zł,
- pokrycie amortyzacji	16.716,05 zł,
- wpływy z różnych dochodów	6.541,29 zł,
- pozostałe przychody darowizny	3.179,60 zł,
- pokrycie amortyzacji	16.716,05 zł.

Przy czym stan środków obrotowych na początek roku wynosił 29.764,81 zł.

2. Koszty Przedszkola w 2008 roku wyniosły 1.144.840,56 zł, w tym;

- wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń 39.867,06 zł (w tym dodatek mieszkaniowy 9.260,53 zł)	
- wynagrodzenia z pochodnymi	837.740,75 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	900,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	52.640,85 zł,
- środki żywności	27.475,10 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych	2.947,36 zł,
- zakup energii	40.958,69 zł,
- zakup usług remontowych	29.637,86 zł,

- zakup usług zdrowotnych	2.484,00 zł,
- zakup pozostałych usług	15.672,84 zł,
- zakup usług internetowych	543,97 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych	3.161,59 zł,
- podróże służbowe	3.839,89 zł,
- różne opłaty i składki	839,00 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41.868,00 zł,
- szkolenie pracowników	3.188,00 zł,
- odpisy amortyzacyjne	16.716,05 zł,
- zakup materiałów papierniczych	728,30 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych	3.070,81 zł.

W wydatkach tych przeznaczono na:

- doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli	3.699,99 zł,
- odpis na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów	4.177,00 zł.

Wpłata do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych z roku poprzedniego 17.380,84 zł.

Stan środków na koniec roku wynosił 15.912,19 zł.

Na koniec 2008 roku

- stan należności w Przedszkolu Publicznym wynosił 1.010,00 zł, z czego do dnia sporządzenia sprawozdania spłacone zostały w kwocie	833,00 zł,
- stan zobowiązań z tytułu wynagrodzeń i pochodnych wynosił 80.608,94 zł, oraz zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	5.831,13 zł.

W 2008 r. w Przedszkolu Publicznym wykonano generalny remont jadalni – wymiana płytek podłogowych i ściennych, grzejników, wymiana drzwi wejściowych oraz nowa balustrada i płytki przy wejściu do budynku za kwotę 28.882,79 zł.

Dokonano wymiany drzwi od strony boiska do budynku przedszkola.

Do przedszkola publicznego uczęszczało średnio 233 dzieci.

Dotacja na jedno dziecko miesięcznie wynosiła 348,51 zł,

Wpłaty rodziców średni na jedno dziecko miesięcznie wynosiły 45,80 zł,

II. Oczyszczalnia Ścieków w Zdunach jest zakładem budżetowym, który świadczy usługi w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków dla ludności, instytucji i zakładów z terenu Gminy Miasta Zduny i ościennych gmin tj. Cieszkowa i Kobylina.

Zadania swoje wykonuje na podstawie statutu oraz Uchwał Rady Miejskiej.

1. Plan przychodów na 2008 r. wynosił 933.615,60 zł.

Wykonanie w 2008 r. wyniosło 933.856,97 zł, co stanowiło 100,03%.

- wpływy z usług 629.714,30 zł, od ludności i przedsiębiorstw.
- dopłata do ścieków 299.998,26 zł,
- odsetki 4.144,41 zł,
- pokrycie amortyzacji 398.699,40 zł.

Stan środków na początek roku wynosił 116.426,47,00 zł.

2. Plan kosztów na 2008 r. wynosił 1.448.741,47 zł.

Wykonanie wyniosło w 2008 r. 1.4448.982,84 zł, w tym;

- wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalenty) 1.625,00 zł,
- wynagrodzenia z pochodnymi 460.806,88 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 7.599,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 55.104,02 zł,
- zakup energii 78.585,39 zł,
- zakup usług remontowych 50.200,66 zł,
- zakup pozostałych usług 26.832,84 zł,
- opłaty za telefon komórkowy 2.399,50 zł,
- opłaty za telefon stacjonarny 2.065,14 zł,
- podróże służbowe 1.094,75 zł,
- różne opłaty i składki 10.434,10 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 9.972,71 zł,
- podatek od nieruchomości 125.034,00
- podatek od towarów i usług 4.597,00,00 zł,
- materiały biurowe 1.850,73 zł,

- akcesoria komputerowe 2 69,13 zł,
- zakupy inwestycyjne 100.000,00 zł,
- odpisy amortyzacyjne 398.699,40 zł.

Stan środków na koniec 2008 roku wynosił 65.390,51 zł.

Zakupy inwestycyjne dotyczyły ostatecznego rozliczenia środków trwałych z Cukrownią.

Na koniec 2008 roku:

- stan należności w Oczyszczalni Ścieków wynosił 85.944,74 zł,
- stan zobowiązań z tytułu wynagrodzeń i pochodnych wynosił 57.903,54 zł oraz W stosunku do osób nie regulujących należności za ścieki w 2008 r. przeprowadzono 38 postępowań egzekucyjnych z tego 12 jest zakończonych, pozostałe w trakcie realizacji.

Egzekwowanie należności jest trudne ze względu na złe warunki materialne dłużników. Zadłużenie największego dłużnika na koniec roku wynosiło 43.387,00 zł. Pomimo trudności, o których mowa ściagalność zakładu za wykonane usługi wynosi 98,4%.

Prowadzone są również działania w celu pozyskania nowych odbiorców usług, szczególnie z terenów gminy Cieszków i Kobylin.

## ROZDZIAŁ V

### Przychody i wydatki funduszy celowych.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Tab. nr 14

Poz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
I	Stan funduszu na początku roku	716,27	716,27
II	Przychody Funduszu	60.000,00	60.000,00
II.1	069 Wpływy z różnych opłat	60.000,00	60.346,45
III	Koszty i inne obciążenia	60.000,00	60.000,00
III.1.	§4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6.000,00	5.588,61
III.2.	§4300 Zakup pozostałych usług	53.200,00	49.736,04
III.3.	§4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	800,00
IV	Stan funduszu na koniec roku	716,27	4.938,01

### Przychody Funduszu

Środki finansowe przekazane w 2008 r. na rachunek Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego wyniosły 60.346,45 zł.

Koszty Funduszu ogółem w 2008 roku wyniosły 56.124,71 zł, z tego:

- zakupy nagród, worków, rękawic 5.588,61 zł,
- renowacje drzew, ścieżek, wznowienie publikacji, nasadzenia 49.736,04 zł,
- szkolenia 800,00 zł.

Na koniec roku, na wyodrębnionym rachunku GFOŚ i GW pozostały środki obrotowe w kwocie 4.938,01 zł.

## ROZDZIAŁ VI

### Podsumowanie

Realizację budżetu za 2008 rok w stosunku do planu uchwalonego przez Radę Miejską podsumować można pozytywnie, ponieważ zarówno wykonane dochody jak i wydatki oscylują w granicach 100% planu.

W 2008 r. nastąpił znaczny wzrost dochodów, które zwiększyły się o 2.821.230,00 zł w stosunku do roku 2007 rok (tj. 17,6%), a jednocześnie były aż o 69% większe od dochodów sprzed czterech lat (tab. nr 3).

Główną przyczyną wzrostu dochodów, były otrzymane dotacje na zadania inwestycyjne, w tym ze środków unijnych na modernizację świetlicy wiejskiej w Baszkowie 450.000,00 zł. oraz z budżetu krajowego 666.000,00 zł na budowę boiska sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012”.

Znacznie, bo o 431.952,00 zł (23% w stosunku do roku ubiegłego) wzrosły również dochody własne z tytułu udziału gminy w podatkach PIT od osób zamieszkałych na terenie gminy i miasta Zduny.

O kolejne 559.384,00 zł wzrosły subwencje należne gminie, w tym subwencja oświatowa o 538.409,00 zł.

Pozostały wzrost dochodów to otrzymane dotacje, którymi samorząd dysponuje zgodnie ze wskazanym przeznaczeniem.

Szczególnego podkreślenia wymaga fakt utrzymania tendencji wzrostowej wydatków majątkowych, które po raz kolejny stanowiły 14% ogółu wydatków.

Wprowadzenie i wykonanie w trakcie roku nowych zadań inwestycyjnych spowodowało zmianę relacji dochodów do wydatków, a więc zmianę planowanej pierwotnie

nadwyżki na planowany i wykonany deficyt w wysokości 65.656,80 zł.

Ważnym wskaźnikiem sytuacji finansowej gminy jest poziom nadwyżki operacyjnej, a więc różnicy pomiędzy dochodami z wyłączeniem dotacji na zadania inwestycyjne, a wydatkami bieżącymi, która w 2008 r. wyniosła 1.371.826,00 zł. Oznacza to, że taką kwotą gmina dysponuje na zadania inwestycyjne, po zapłaceniu wszystkich niezbędnych do jej funkcjonowania bieżących wydatków.

W 2009 rok planowana aktualnie nadwyżka operacyjna pozostaje na takim samym poziomie 1.357.047,00 zł.

Oznacza to, że przy zaplanowanych wydatkach majątkowych w wysokości 1.972.760,00 zł, część wydatków majątkowych w kwocie około 600.000,00 zł finansowana będzie przychodami z kolejnych kredytów.

Oprócz tego przychodami z kredytów pokryte będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2.064.286, 00 zł.

Pomimo wzrostu zadłużenia, sytuację finansową gminy należy nadal ocenić jako dobrą, Odnosząc się do ustawowych progów łącznej kwoty długu (60%), przewidywana kwota długu na 2009 r. wyniesie wg planu 16,28%.

Łączna kwota spłaty zadłużenia przewidywana jest na poziomie 10,95%, przy ustawowo dopuszczalnych 15%.

Burmistrz  
(-) inż. Władysław Ulatowski