

2405

**ZARZĄDZENIE Nr 6/10 WÓJTA GMINY ZAKRZEWO**

z dnia 22 kwietnia 2010 r.

**w sprawie ogłoszenia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zakrzewo za rok 2009**

Na podstawie art. 61, ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230) zarządza się, co następuje:

**WSTĘP**

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Zakrzewo za 2009 rok zgodnie z art. 199 ust. 1 ustawy o finansach publicznych<sup>1</sup> zawiera zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu gminy, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej na 2009 rok.

Sprawozdanie obejmuje również wykonanie planu finansowego instytucji kultury oraz dane dotyczące wykonania przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Uchwałą Nr XVII/109/08 z dnia 30 grudnia 2008 roku Rada Gminy Zakrzewo uchwaliła budżet gminy Zakrzewo na 2009 roku. W ramach uchwalonego budżetu ustalono:

- dochody budżetu gminy w kwocie 12.337.000,00 zł
- wydatki budżetu gminy w kwocie 15.537.000,00 zł
- deficyt budżetu gminy w kwocie 3.200.000,00 zł

Powstały deficyt w wysokości 3.200.000,00 zł planowano sfinansować przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 2.500.587,00 zł oraz przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych 940.000,00 zł. Jako rozchody budżetu zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 240.587,00 zł.

Planowane wielkości dochodów i wydatków przyjęte uchwałą budżetową w trakcie realizacji budżetu podlegały zmianom. W 2009 roku zmian budżetu dokonano na podstawie sześciu uchwał Rady Gminy oraz czterech zarządzeń Wójta Gminy, w zakre-

**§1.** Ogłasza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zakrzewo za rok 2009, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Wójt  
(-) Jerzy Podlewski

sach pozostających w kompetencji tych organów.

Wykaz podjętych uchwał i zarządzeń, w wyniku których poziom planowanych dochodów i wydatków gminy ulegał zmianom przedstawiał się następująco:

1. Uchwała nr XVIII/115/09 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 11 lutego 2009 r.,
2. Zarządzenie nr 8/09 Wójta Gminy Zakrzewo z dnia 31 marca 2009 r.,
3. Uchwała nr XX/129/09 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 21 maja 2009 r.,
4. Zarządzenie nr 13/09 Wójta Gminy Zakrzewo z dnia 5 czerwca 2009 r.,
5. Uchwała nr XXI/136/09 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 30 czerwca 2009 r.,
6. Uchwała nr XXII/143/09 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 września 2009 r.,
7. Zarządzenie nr 19/09 Wójta Gminy Zakrzewo z dnia 30 września 2009 r.,
8. Uchwała nr XXIII/152/09 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 października 2009 r.,
9. Zarządzenie nr 30/09 Wójta Gminy Zakrzewo z dnia 25 listopada 2009 r.,
10. Uchwała nr XXIV/160/09 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 grudnia 2009 r.

Konieczność dokonania zmian w budżecie spowodowana była przede wszystkim:

- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie,
- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bie-

<sup>1</sup> Ustawa z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 ze zm.)

zących gmin,

- zmianą kwoty subwencji oświatowej zgodnie z zawiadomieniem dysponenta tych środków,
- dofinansowaniem kosztów realizacji inwestycji ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę dróg dojazdowych,
- dofinansowaniem kosztów realizacji inwestycji ze środków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- otrzymaniem pomocy finansowej na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych,

- dofinansowaniem zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów ze środków Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych,

- zmianami w wydatkach majątkowych przewidzianych do realizacji w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym na lata 2009-2011,
- zmianami wydatków bieżących w planach finansowych jednostek budżetowych.

Skutki zmian dokonane w planie budżetu gminy przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan wg stanu na dz. 31.12.2009 r.	Kwota zmiany planu
1	2	3	4
Dochody ogółem, z tego:	12.337.000,00	13.720.701,00	1.383.701,00
- dochody bieżące	12.116.930,00	12.684.631,00	567.701,00
- dochody majątkowe	220.070,00	1.036.070,00	816.000,00
Wydatki ogółem, z tego:	15.537.000,00	16.420.701,00	883.701,00
- wydatki bieżące	10.795.000,00	12.145.625,00	1.350.625,00
- wydatki majątkowe	4.742.000,00	4.275.076,00	-466.924,00
Planowany deficyt	-3.200.000,00	-2.700.000,00	500.000,00

Wprowadzone zmiany zwiększyły planowane dochody o kwotę 1.383.701,00 zł, natomiast wydatki o kwotę 883.701,00 zł. Ostatecznie budżet gminy na dzień 31 grudnia 2009 roku przedstawiał się następująco:

- dochody budżetu gminy kwota 13.720.701,00 zł

- wydatki budżetu gminy kwota 16.420.701,00 zł

- deficyt budżetu gminy kwota 2.700.000,00 zł

Jako źródło sfinansowania deficytu planowano przychody w kwocie 2.940.587,00 zł,

w tym z tytułu:

- kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 1.519.042,00 zł, w tym: na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej - 61.430,00 zł,

- wolnych środków na rachunku bieżącym w kwocie 1.421.545,00 zł,

Jako rozchody budżetu zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 240.587,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %	
				(4:2)	(4:3)
1	2	3	4	5	6
Dochody	12.527.057,49	13.720.701,00	13.563.521,11	108,27%	98,85%
Wydatki	11.615.506,19	16.420.701,00	15.186.667,08	130,74%	92,48%
Deficyt	911.551,30	-2.700.000,00	-1.623.145,97	x	x
Przychody	1.273.701,73	2.940.587,00	2.576.962,89	202,32%	87,63%
Rozchody	503.332,45	240.587,00	211.578,75	42,04%	87,94%

W wyniku realizacji budżetu w 2009 roku gmina osiągnęła deficyt w kwocie 1.623.145,97 zł wobec planowanego w wysokości 2.700.000,00 zł.

## I. DOCHODY

Zaplanowane na 2009 rok dochody budżetu gminy zostały wykonane w wysokości 13.563.521,11 zł, co stanowi 98,85%. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego dochody wzrosły o 8,27%, tj. o kwotę 1.036.463,62 zł.

Zgodnie z postanowieniami art. 165a ustawy o finansach publicznych<sup>2</sup> dochody budżetowe zostały ujęte w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:

Dochody w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:

<sup>2</sup> Ustawa z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 ze zm.)

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem, z tego:	12.527.057,49	13.720.701,00	13.563.521,11	108,27%	98,85%	100,00%
- dochody bieżące	12.016.243,84	12.684.631,00	12.386.515,85	103,08%	97,65%	91,32%
- dochody majątkowe	510.813,65	1.036.070,00	1.177.005,26	230,42%	113,60%	8,68%

W strukturze wykonanych dochodów ogółem dochody bieżące stanowiły 91,32%, natomiast dochody majątkowe 8,68%.

Dochody bieżące budżetu gminy zostały wykonane poniżej planu, tj. 97,65%, natomiast dochody

majątkowe powyżej planu, tj. 113,60%.

Dochody budżetu gminy w stosunku do upływu czasu wykazują odchylenia w realizacji planu, co obrazuje poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2009 r.	Odchylenie (kol.4-3)	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	413.882,00	446.890,59	33.008,59	107,98%
600	Transport i łączność	130.000,00	130.000,00	0,00	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	566.975,00	726.069,31	159.094,31	128,06%
750	Administracja publiczna	180.290,00	102.090,47	-78.199,53	56,63%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.922,00	10.922,00	0,00	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3.041.872,00	2.776.102,38	-265.769,62	91,26%
758	Różne rozliczenia	6.285.099,00	6.285.099,00	0,00	100,00%
801	Oświata i wychowanie	261.414,00	237.271,05	-24.142,95	90,76%
852	Pomoc społeczna	1.785.002,00	1.783.511,70	-1.490,30	99,92%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	25.653,00	25.573,68	-79,32	99,69%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	127.492,00	115.068,50	-12.423,50	90,26%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	196.100,00	228.948,94	32.848,94	116,75%
926	Kultura fizyczna i sport	696.000,00	695.973,49	-26,51	100,00%
	Ogółem	13.720.701,00	13.563.521,11	-157.179,89	98,85%

Wyższe odchylenia dochodów od planu osiągnięto w działach:

- 1) rolnictwo i łowiectwo (107,98%)
  - zwrot części kosztów poniesionych na wybudowanie sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej (261,51%),
  - 2) gospodarka mieszkaniowa (128,06%), w tym z tytułu:
    - czynszu za najm lokali mieszkalnych i dzierżawy lokali użytkowych (104,61%),
    - dochodów pochodzących ze sprzedaży mienia (164,04%),
    - 3) gospodarka komunalna i ochrona środowiska (116,75%), w tym z tytułu:
      - usług za ścieki (110,76%),
      - usług w zakresie gospodarki odpadami (135,36%),

- wynajmu sprzętu gminnego (125,26%).

Niższe wykonanie dochodów od planu osiągnięto w działach:

- 1) administracja publiczna (56,63%)
  - brak wpływów z Powiatowego Urzędu Pracy w Złotowie w związku z zatrudnianiem bezrobotnych przy robotach publicznych i pracach interwencyjnych (4,17%),
  - b) dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (91,26%), w tym z tytułu:
    - podatku od nieruchomości od osób prawnych (81,68%),
    - podatku od środków transportowych od osób prawnych (83,21%),
    - podatku od środków transportowych od osób fi-

zycznych (66,14%),

- opłaty od posiadania psów (42,00%),
- wpływów z opłaty targowej (40,00%),
- wpływów z opłaty skarbowej (66,09%),
- 3) oświata i wychowanie (90,76%)

- wpływy z opłat za świadczenia udzielane przez szkoły podstawowe (74,18%),

4) edukacyjna opieka wychowawcza (90,26%)

- zwrot niewykorzystanej dotacji celowej na zadania własne (90,26%).

Nie wykonanie planu głównie w podatkach i opłatach lokalnych było wynikiem nie terminowego regulowania podatków przez podatników oraz przyjęciem do planu wyższych wpływów z opłat.

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2009 r. w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1 do sprawozdania.

## I.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące ujęte w planie dochodów gminy w wysokości 12.684.631,00 zł zostały wykonane w 2009 rok w kwocie 12.386.515,85 zł, tj. 97,65% kwoty planowanej.

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego wykonane dochody wzrosły o 3,08%, tj. o kwotę 370.272,01 zł.

Bieżące dochody budżetu gminy obejmowały następujące źródła:

- dochody własne,
- subwencję ogólną,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Dane w zakresie realizacji i struktury dochodów bieżących przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Dochody bieżące, z tego:	12.016.243,84	12.684.631,00	12.386.515,85	103,08%	97,65%	100,00%
- dochody własne	3.716.164,71	4.014.740,00	3.732.724,88	100,45%	92,98%	30,14%
- subwencja ogólna	5.811.726,00	6.285.099,00	6.285.099,00	108,15%	100,00%	50,74%
- dotacje celowe	2.488.353,13	2.384.792,00	2.368.691,97	95,19%	99,32%	19,12%

W strukturze wykonanych dochodów bieżących największy udział w kwocie zrealizowanych dochodów stanowiła subwencja ogólna 50,74%, następnie dochody własne 30,14% oraz dotacje celowe 19,12%.

### I.1.1. Dochody własne

Dochody własne na plan 4.014.740,00 zł zostały zrealizowane w 2009 r. w kwocie 3.732.724,88 zł, co stanowiło 92,98% planu. W stosunku do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego dochody te wzrosły o 0,45%, tj. o kwotę 16.560,17 zł.

Na dochody własne gminy składają się:

1) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,

2) wpływy z podatków lokalnych,

3) wpływy z opłat lokalnych,

4) dochody z majątku gminy,

5) pozostałe dochody własne.

#### I.1.1.1. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Wpływy z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 812.702,41 zł obejmowały:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - 791.510,00 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 21.192,41 zł.

Poziom wykonania tego źródła dochodów uzależniony jest od wysokości wpływów z podatków CIT i PIT osiągniętych przez budżet państwa od podatników z obszaru gminy Zakrzewo.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Udziały w podatkach, z tego:	886.899,52	890.375,00	812.702,41	91,63%	91,28%	100,00%
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	866.240,00	870.775,00	791.510,00	91,37%	90,90%	97,39%
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20.659,52	19.600,00	21.192,41	102,58%	108,12%	2,61%

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy zrealizowano w kwocie 791.510,00 zł, tj. 90,90% planu. Odchylenie od planu wynosiło minus 79.265,00 zł. Wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych jest bezpośrednio związane z wielkością wpływów tego podatku do budżetu państwa.

Natomiast dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w kwocie 21.192,41 zł, tj. 108,12% planu rocznego. Wzrost dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych jest głównie efektem korzystnej sytuacji finansowej firm posiadających siedzibę na obszarze gminy.

#### I.1.1.2. Dochody podatkowe

Dochody podatkowe zostały zrealizowane w wysokości 1.826.723,54 zł, co w stosunku do założonego planu stanowiło 89,20%. Odchylenie od planu wynosiło minus 221.077,46 zł.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego dochody podatkowe wzrosły o 2,40%, tj. o kwotę 42.793,47 zł.

Od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób prawnych i fizycznych pobrano odsetki w kwocie 24.115,02 zł.

Wykonanie dochodów podatkowych gminy przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w%		Struktura (w%)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Dochody podatkowe, z tego:	1.783.930,07	2.047.801,00	1.826.723,54	102,40%	89,20%	100,00%
podatek od nieruchomości	1.162.922,72	1.361.099,00	1.207.712,07	103,85%	88,73%	66,11%
podatek rolny	324.335,91	373.817,00	343.703,31	105,97%	91,94%	18,82%
podatek leśny	167.156,50	173.325,00	175.038,00	104,72%	100,99%	9,58%
podatek od środków transportowych	22.241,00	31.500,00	21.952,00	98,70%	69,69%	1,20%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	-58,92	3.750,00	2.857,64	-4850,03%	76,20%	0,16%
podatek od spadków i darowizn	4.202,30	9.500,00	7.702,52	183,29%	81,08%	0,42%
podatek od czynności cywilno-prawnych	103.130,56	94.810,00	66.730,00	64,70%	70,38%	3,65%
rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	0,00	1.028,00	x	x	0,06%

W grupie dochodów z podatków lokalnych największe znaczenie dla dochodów gminy mają: podatek od nieruchomości (66,11%), podatek rolny (18,82%) oraz podatek leśny (9,58%).

Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych zrealizowano poniżej założonego planu, tj. 81,68%, co oznacza odchylenie od planu o kwotę 172.107,45 zł, natomiast od osób fizycznych

dochody z podatku od nieruchomości wzrosły o 4,44% tj. o kwotę 18.720,52 zł.

Niższe wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych było wynikiem przekształceń firm, nie ściągalności tego podatku oraz zastosowaniem ulg, odroczeń i umorzeń.

Dochody z podatku rolnego ukształtowały się na poziomie 91,94% planu rocznego. Odchylenie wy-



niosło minus 30.113,69 zł i wynikało ze zmniejszenia bazy podatkowej w trakcie roku podatkowego.

Dochody z podatku leśnego zostały zrealizowane w 100,99%, odchylenie wyniosło plus 1.713,00 zł i było wynikiem zmian w planie zagospodarowania lasu.

Dochody z podatków od środków transportowych zostały zrealizowane w 69,69% planu, odchylenie wyniosło minus 9.548,00 zł i wynikało głównie z wyrejestrowania pojazdów z ruchu z powodu sprzedaży oraz nieuregulowania podatku w terminie przez podatników.

Dochody realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych stanowią 4,23% ogółem dochodów podatkowych. Zostały wykonane poniżej planu (71,53%), tj. o kwotę 30.769,84 zł.

Największe znaczenie dla gminy z tych podatków miał podatek od czynności cywilno-prawnych

(3,65%) zrealizowany poniżej założonego planu o kwotę 28.080,00 zł, z tego od osób prawnych minus 35.078,00 zł, a od osób fizycznych plus 6.998,00 zł. Realizacja dochodów z tytułu tego podatku zależy od ilości i wartości dokonywanych przez mieszkańców transakcji podlegających opodatkowaniu, w tym głównie na rynku nieruchomości.

#### I.1.1.3. Dochody z opłat lokalnych

Dochody z opłat lokalnych zostały zrealizowane w kwocie 117.070,91 zł, co stanowi 115,12% planu. Odchylenie od planu wynosiło plus 15.374,91 zł. W porównaniu do wykonania ubiegłego roku dochody z opłat wzrosły o 30,94%, tj. o kwotę 27.662,71 zł.

Wykonanie dochodów z tytułu opłat lokalnych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w%		Struktura (w%)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Wpływy z opłat, w tym z:	89.408,20	101.696,00	117.070,91	130,94%	115,12%	100,00%
opłaty od posiadania psów	3.350,00	3.500,00	1.470,00	43,88%	42,00%	1,26%
opłaty targowej	240,00	1.000,00	400,00	166,67%	40,00%	0,34%
opłaty miejscowej	0,00	1.000,00	1.862,00	x	186,20%	1,59%
opłaty skarbowej	15.175,00	23.260,00	15.373,00	101,30%	66,09%	13,13%
opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	61.696,22	64.436,00	64.435,55	104,44%	100,00%	55,04%
opłaty produktowej	5.096,98	5.000,00	4.528,43	88,85%	90,57%	3,87%
wpływ z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	19.808,70	x	x	16,92%
innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	3.850,00	3.500,00	9.193,23	238,79%	262,66%	7,85%

W grupie dochodów z tytułu opłat lokalnych największe znaczenie mają dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (55,04%), opłata skarbową (13,13%), opłaty za koncesje i licencje (16,92%) oraz opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw (7,85%).

Wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wykonano w kwocie 64.435,55 zł, co stanowi 100,00% planu. Uzyskane dochody z tego tytułu są w całości przeznaczane na wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz na przeciwdziałanie narkomanii.

Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowano w kwocie 15.373,00 zł, tj. 66,09% planu. Opłata ta pobierana jest m.in. za czynności urzędowe dokonywane na podstawie wniosku lub zgłoszenia zainteresowanego, za zaświadczenia, zezwolenia wydawane na

wniosek zainteresowanego itp. Mniejsze zapotrzebowanie na powyższe dokumenty i czynności urzędowe spowodowało, że wpływy z opłaty skarbowej za 2009 rok okazały się być niższe niż założono w budżecie gminy.

Wpływy uzyskane z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych przepisów w kwocie 9.193,23 zł dotyczyły:

- opłat za dokonanie wpisu do ewidencji działalności gospodarczej oraz dokonanie zmian we wpisie - 750,00 zł,
- opłaty planistycznej - 6.000,00 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego na drogach publicznych - 2.443,23 zł.

#### I.1.1.4. Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy na plan 347.807,00 zł zostały wykonane w wysokości 366.043,55 zł, co

stanowi 105,24% założonego planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego dochody z majątku gminy wzrosły o 2,21%, tj. o kwotę

7.897,93 zł.

Wykonanie dochodów z majątku gminy przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w%		Struktura (w%)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Dochody z majątku ogółem, w tym:	358.145,62	347.807,00	366.043,55	102,21%	105,24%	100,00%
wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości	3.091,34	4.000,00	5.851,22	189,28%	146,28%	1,60%
czynsz za obwody łowieckie	5.051,67	3.902,00	4.609,32	91,24%	118,13%	1,26%
czynsz za najm i dzierżawę składników majątkowych	350.002,61	339.905,00	355.583,01	101,59%	104,61%	97,14%

Najwyższą pozycję w strukturze dochodów z majątku gminy stanowią dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych pobierane na podstawie zawartych umów (97,14%).

Dochody te zostały zrealizowane w wysokości 104,61% planu, wzrost wynika głównie z uregulowania zaległości w czynszu z lat poprzednich.

Wyższe wykonanie w stosunku do upływu czasu uzyskano również z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości (146,28%), wzrost był efektem dokonanej aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego dla nieruchomości.

#### 1.1.1.5. Pozostałe dochody własne

Pozostałe dochody własne zaplanowane na 2009 rok w wysokości 627.061,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 610.184,47 zł, co stanowi 97,31% planu.

Wykonanie pozostałych dochodów obejmowało w szczególności:

- wpływy za przyłącza kanalizacyjne - kwota 52.302 zł, tj. 261,51% planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat należności oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i od lokat - kwota 47.488,77 zł, tj. 224,00% planu,
- wpływy z tytułu opłat za świadczenia udzielane przez szkoły podstawowe - kwota 69.590,40 zł, tj. 74,18% planu,
- wpływy z tytułu opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola - kwota 138.514,35 zł, tj. 100,86% planu,

- wpływy z tytułu świadczonych usług sportowo-rekreacyjnych w hali sportowej - kwota 28.902,30 zł, tj. 96,34% planu,

- zwroty zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego przez dłużników alimentacyjnych - kwota 3.899,96 zł, tj. 116,91% planu,

- wpływy z opłat za usługi opiekuńcze - kwota 9.765,00 zł, tj. 116,32% planu,

- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - kwota 667,83 zł, tj. 104,35% planu,

- wpływy z usług za ścieki - kwota 149.635,46 zł, tj. 110,76% planu,

- wpływy z usług gospodarki odpadami - kwota 54.143,85 zł, tj. 135,36% planu,

- wpływy z wynajmu sprzętu gminnego - kwota 20.041,38 zł, tj. 125,26% planu.

#### 1.1.2. Subwencja ogólna

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego<sup>3</sup> gmina otrzymuje z budżetu państwa subwencję ogólną, składającą się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej na 2009 rok wynosił 6.285.099,00 zł, co stanowi 100% planu. W porównaniu do wykonania roku ubiegłego nastąpił wzrost planowanej kwoty subwencji ogólnej o 8,15%, tj. o kwotę 473.373,00 zł.

Wykonanie subwencji ogólnej przedstawia się następująco:

<sup>3</sup> Ustawa z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 r. Nr 88 poz. 539 ze zm.)

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Subwencja ogólna, z tego	5.811.726,00	6.285.099,00	6.285.099,00	108,15%	100,00%	100,00%
- oświatowa	3.662.807,00	3.871.377,00	3.871.377,00	105,69%	100,00%	61,60%
- wyrównawcza	2.011.840,00	2.270.086,00	2.270.086,00	112,84%	100,00%	36,12%
- równoważąca	137.079,00	143.636,00	143.636,00	104,78%	100,00%	2,29%

W strukturze dochodów z tytułu subwencji ogólnej, subwencja oświatowa stanowiła 61,60%, subwencja wyrównawcza 36,12%, subwencja równoważąca 2,29%.

Część oświatowa subwencji ogólnej wyniosła 3.871.377,00 zł, tj. 100% planu i w porównaniu do wykonania roku ubiegłego wykazuje wzrost o 5,69%, tj. o kwotę 208.570,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji wyniosła 2.270.086,00 zł, tj. 100% planu i w porównaniu do wykonania roku ubiegłego wykazuje wzrost o 12,84%, tj. o kwotę 258.246,00 zł.

Część równoważąca subwencji wyniosła 143.636,00 zł, tj. 100% planu i w porównaniu do wykonania roku ubiegłego wykazuje wzrost o 4,78%, tj. o kwotę 6.557,00 zł.

#### 1.1.3. Dotacje celowe

Dotacje celowe z budżetu państwa, zaplanowane w budżecie gminy w kwocie 2.384.792,00

zł zostały wykonane za 2009 rok w wysokości 2.368.691,97 zł, tj. 99,32% planu, z tego:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej

oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - 1.954.729,05 zł,

- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy - 413.962,92 zł.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie zostały wykonane w kwocie 1.954.729,05 zł, co stanowi 99,99% planu i zmniejszyły się w stosunku do wykonania ubiegłego roku o kwotę 112.048,13 zł, tj. o 5,42%.

Przyznane dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2009 r.	% wykonania planu	Struktura (w %)
1	2	3	4 (3:2)	5
Dotacje celowe ogółem, z tego:	1.954.982,00	1.954.729,05	99,99%	100,00%
dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	369.980,00	369.979,27	100,00%	18,93%
dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC i ewidencji ludności	47.300,00	47.300,00	100,00%	2,42%
dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców	780,00	780,00	100,00%	0,04%
dotacja na wybory do Parlamentu Europejskiego	10.142,00	10.142,00	100,00%	0,52%
dotacja na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjnej oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.384.142,00	1.384.096,50	100,00%	70,81%
dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2.804,00	2.669,94	95,22%	0,14%
dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	24.334,00	24.333,34	100,00%	1,24%
dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	115.500,00	115.428,00	99,94%	5,90%

W strukturze wykonania dotacji na zadania zlecone największy udział stanowiły dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej, tj. wypłatę świadczeń rodzinnych (70,81%), usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (5,90%) oraz zasiłki i pomoc w naturze (1,24%).

W dalszej kolejności państwo przeznacza dota-

cje za pośrednictwem gmin na finansowanie zadań związanych z utrzymaniem Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencji ludności (2,42%).

Poważny udział w strukturze dotacji na zadania zlecone stanowi również dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez produ-



centów rolnych (18,93%).

Niewykorzystane dotacje na zadania zlecone zostały zwrócone w miesiącu grudniu 2009 r. do budżetu Wojewody w łącznej kwocie 251,56 zł, z tego:

- dotacja na świadczenia rodzinne oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 45,50 zł
- dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - kwota 134,06 zł
- dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne - kwota 72,00 zł.

Wykonanie dotacji związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami za 2009 r. przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.

Dochody z tytułu dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy oraz dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących zostały wykonane w kwocie 413.962,92 zł, co stanowi 96,31% planu. W porównaniu do wykonania roku ubiegłego dotacje te zmniejszyły się o 7.613,03 zł, tj. o 1,81%.

Przyznane dotacje na realizację własnych zadań bieżących gminy przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2009 r.	% wykonania planu	Struktura (w%)
1	2	3	4(3:2)	5
Dotacje celowe ogółem z tego:	429.810,00	413.962,92	96,31%	100,00%
dotacja na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli ubiegających się o wyższy stopień awansu zawodowego	264,00	264,00	100,00%	0,06%
dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	1.370,00	1.287,83	94,00%	0,31%
zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	144.639,00	141.437,51	97,79%	34,17%
utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	70.392,00	70.357,91	99,95%	17,00%
realizacja programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	30.000,00	30.000,00	100,00%	7,25%
dotacja rozwojowa na realizację Projektu systemowego "Droga do pracy"	25.653,00	25.573,68	99,69%	6,18%
dotacja na zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I-III szkoły podstawowej oraz w klasie I gimnazjum	9.810,00	7.608,50	77,56%	1,83%
dotacja na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	117.682,00	107.460,00	91,31%	25,96%
dotacja na dofinansowanie zajęć ze środków Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów	30.000,00	29.973,49	99,91%	7,24%

Podobnie jak przy realizacji zadań zleconych gmina otrzymała najwyższą kwotę dotacji na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, tj. na zasiłki i pomoc w naturze (34,17%), na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej (17,00%) i na dożywianie uczniów (7,25%).

W dalszej kolejności dotacje dotyczyły dofinansowania świadczeń z pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (25,96%) oraz zadań z zakresu oświaty (1,89%).

Dotacje niewykorzystane na zadania własne zostały zwrócone w miesiącu grudniu 2009 r. do budżetu państwa w łącznej kwocie 15.846,60 zł, z tego:

- dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - kwota 82,17 zł
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - kwota 3.201,49 zł
- dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – kwota 34,09 zł

nej – kwota 34,09 zł

- dotacja rozwojowej na realizację projektu systemowego „Droga do pracy” - kwota 78,84 zł

- dotacja na zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w kl. I-III szkoły podstawowej oraz w klasie I gimnazjum - kwota 2.201,50 zł

- dotacja na pomoc materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - kwota 10.222,00 zł

- dotacja na dofinansowanie zajęć ze środków Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów - kwota 26,51 zł.

## I.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 1.036.070,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.177.005,26 zł, co stanowi 113,60% założonego planu.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonane dochody wzrosły o 132,47%, tj. o kwotę 670.691,61 zł.

Źródłami majątkowych dochodów budżetu gminy były:

- dochody własne,
- dotacje celowe z budżetu państwa,
- dotacje celowe na zadania realizowane na pod-

stawie porozumień między jst,  
- środki z funduszy celowych.

Wykonanie dochodów majątkowych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %		Struktura (w%)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Dochody z majątku ogółem, z tego:	506.313,65	1.036.070,00	1.177.005,26	232,47%	113,60%	100,00%
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	298.313,65	220.070,00	361.005,26	121,02%	164,04%	30,67%
dotacje otrzymane z funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	165.000,00	140.000,00	140.000,00	84,85%	100,00%	11,90%
wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	43.000,00	10.000,00	10.000,00	23,26%	100,00%	0,85%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0,00	666.000,00	666.000,00	x	100,00%	56,58%

W strukturze dochodów z majątku gminy dotacje na realizację inwestycji stanowiły 69,33%, natomiast wpływy ze sprzedaży mienia 30,67%.

Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego kształtowały się na poziomie wyższym od wielkości planowanej i wynosiły 361.005,26 zł, tj. 164,04% planu, w tym:

- działki budowlane położone w Kujankach - 340.240,00 zł
- działka w Wersku - 3.713,00 zł
- raty za lokale mieszkalne sprzedane w latach ubiegłych - 17.052,26 zł.

Gmina otrzymała środki finansowe w formie dotacji na realizację inwestycji w kwocie 816.000,00 zł, w tym z:

- Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w Poznaniu na dofinansowanie inwestycji drogowych - 120.000,00 zł,
- Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 20.000,00 zł na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Śmiardowie ZŁ.,
- Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim - 10.000,00 zł na dofinansowanie budowy mostu w Wersku,
- Urzędu Marszałkowskiego Poznań - 333.000,00 zł na dofinansowanie budowy boiska Orlik 2012,
- Ministerstwa Sportu i Turystyki Warszawa - 333.000,00 zł na dofinansowanie budowy boiska Orlik 2012.

## II. WYDATKI

Wydatki publiczne mogą być ponoszone na cele i w wysokościach ustalonych w uchwale budżetowej gminy w szczególności na:

- zadania własne gminy,
- zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami,
- zadania przyjęte przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia,
- zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego określoną przez organ stanowiący gminy.

Wydatki ogółem na plan 16.420.701,00 zł zostały zrealizowane w 2009 r. wysokości 15.186.667,08 zł, co stanowi 92,48% założonego planu. W porównaniu do wykonania roku ubiegłego wydatki ogółem były wyższe o 30,74%, tj. o kwotę 3.571.160,89 zł.

Ze względu na charakter wydatki budżetu gminy można podzielić na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Dane w zakresie realizacji i struktury wydatków przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki ogółem, z tego:	11.615.506,19	16.420.701,00	15.186.667,08	130,74%	92,48%	100,00%
wydatki bieżące	10.726.749,59	12.145.625,00	11.370.249,39	106,00%	93,62%	74,87%
wydatki majątkowe	888.756,60	4.275.076,00	3.816.417,69	429,41%	89,27%	25,13%

W strukturze wykonanych wydatków ogółem; wydatki bieżące stanowiły 74,87%, natomiast wydatki majątkowe 25,13%.

Wykonanie wydatków budżetu gminy w 2009 roku w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

#### II.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Planowane wydatki bieżące w wysokości 12.145.625,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 11.370.249,39 zł, co stanowi 93,62% planu. W

porównaniu do wykonania okresu roku ubiegłego wydatki bieżące wzrosły o 6,00%, tj. o kwotę 643.499,80 zł.

Na wykonane wydatki bieżące składają się:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 5.529.776,53 zł
- 2) dotacje - 260.323,77 zł
- 3) wydatki na obsługę długu - 74.254,29 zł
- 4) pozostałe wydatki bieżące - 5.505.894,80 zł.

Wykonanie wydatków bieżących gminy przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące, z tego:	10.726.749,59	12.145.625,00	11.370.249,39	106,00%	93,62%	100,00%
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5.080.508,18	5.639.253,00	5.529.776,53	108,84%	98,06%	48,64%
- dotacje	210.568,00	260.604,00	260.323,77	123,63%	99,89%	2,29%
- wydatki na obsługę długu	102.677,55	135.000,00	74.254,29	72,32%	55,00%	0,65%
- pozostałe wydatki bieżące	5.332.995,86	6.110.768,00	5.505.894,80	103,24%	90,10%	48,42%

W strukturze wykonanych wydatków bieżących najwyższą pozycję stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 48,64%, dotacje 2,29%, wydatki na obsługę długu 0,65% oraz pozostałe wydatki bieżące 48,42%.

##### II.1.1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wyna-

godzeń zaplanowane w wysokości 5.639.253,00 zł zostały wykonane w kwocie 5.529.776,53 zł, co stanowiło 98,06% założonego planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia i pochodne zwiększyły się o 8,84%, tj. o kwotę 449.268,35 zł.

Wykonanie wynagrodzeń i ich pochodnych wg działów przedstawia się następująco:

Dz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w%		Struktura (w%)
					(5:3)	(5:4)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, z tego:	5.080.508,18	5.639.253,00	5.529.776,53	108,84%	98,06%	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	2.700,00	1.941,30	x	71,90%	0,04%
750	Administracja publiczna	1.098.971,44	1.206.224,00	1.121.700,85	102,07%	92,99%	20,28%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	1.080,00	1.080,00	x	100,00%	0,02%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17.057,71	23.459,00	19.504,01	114,34%	83,14%	0,35%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15.981,00	17.278,00	17.047,40	106,67%	98,67%	0,31%
801	Oświata i wychowanie	3.732.771,36	4.130.932,00	4.111.839,78	110,16%	99,54%	74,36%
851	Ochrona zdrowia	11.669,60	14.913,00	14.280,80	122,38%	95,76%	0,26%
852	Pomoc społeczna	189.859,09	221.317,00	221.062,66	116,44%	99,89%	4,00%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5.744,38	9.312,00	9.308,24	162,04%	99,96%	0,17%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	1.300,00	1.300,00	x	100,00%	0,02%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.454,35	3.453,00	3.453,00	99,96%	100,00%	0,06%
926	Kultura fizyczna i sport	4.999,25	7.285,00	7.258,49	145,19%	99,64%	0,13%

W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 74,36% stanowiły wynagrodzenia pracowników oświaty i wychowania, następnie 20,28% wynagrodzenia pracowników administracji publicznej oraz 4,00% pracowników gminnego ośrodka pomocy społecznej.

II.1.2. Dotacje udzielone z budżetu gminy  
Zaplanowane w budżecie gminy na 2009 rok dotacje z budżetu gminy w wysokości 260.604,00 zł zostały wykonane w kwocie 260.323,77 zł, co stanowiło 99,89% planu.

Dotacje udzielone z budżetu gminy przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	% wykonania planu	Struktura (w%)
1	2	3	4(3;2)	5
Dotacje udzielone z budżetu gminy, z tego:	260.604,00	260.323,77	99,89%	100,00%
dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	5.500,00	5.500,00	100,00%	2,11%
dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	246.000,00	246.000,00	100,00%	94,50%
dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	380,00	380,00	100,00%	0,15%
dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7.986,00	7.705,77	96,49%	2,96%
zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	738,00	738,00	100,00%	0,28%

Dotacja podmiotowa w wysokości 246.000,00 zł została przekazana dla instytucji kultury z przeznaczeniem na dofinansowanie całokształtu działalności Domu Polskiego w Zakrzewie oraz utrzymanie i funkcjonowanie bibliotek w Zakrzewie i w Starej Wiśniewce.

Dotacja celowa w wysokości 7.705,77 zł została przekazana jednostkom ochrony przeciw- pożarowej z terenu gminy Zakrzewo na zakup sprzętu pożarniczego, z tego dla:

- OSP Kujan - 2.694,00 zł
- OSP Głomsk - 2.694,00 zł
- OSP Wersk - 207,71 zł
- OSP Zakrzewo - 2.110,06 zł.

Dotacja celowa w wysokości 5.500,00 zł została przekazana na realizację wspólnego zadania publicznego pn. „promocja i wspieranie lokalnego rozwoju gmin: Debrzno, Czarne, Człuchów, Jastrowie, Kamień Krajeński, Koczała, Lipka, Okonek, Przechlewo, Rzeczenica, Zakrzewo” zgodnie z zawartym porozumieniem.

Dotacja celowe w wysokości 380,00 zł została udzielona dla Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Zakrzewo.

Zwrot dotacji celowej w wysokości 738,00 zł wraz z należnymi odsetkami w wysokości 111,38 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem został dokonany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach wykonania wniosków pokontrolnych.

#### II.1.3. Wydatki na obsługę długu

Na obsługę długu gminy w 2009 roku planowano kwotę 135.000,00 zł, natomiast wydatkowano kwotę 74.254,29 zł, tj. 55,00% planu, z tego na:

- prowizję od pożyczki - 1.500,00 zł
- odsetki od kredytów i pożyczek - 72.754,29 zł.

Prowizja w wysokości 1.500,00 zł została pobrana przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Pile od zaciągniętej pożyczki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja obiektu sali wiejskiej w Czernicach”.

Odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 72.754,29 zł dotyczyły:

- odsetek od pożyczek z WFOŚiGW - 574,38 zł,
- odsetek od kredytu z BOŚ - 72.179,91 zł.

#### II.1.4. Rezerwy

W budżecie gminy na 2009 rok utworzono rezerwę ogólną w wysokości 100.000,00 zł oraz rezerwę celową w wysokości 331.800,00 zł, w tym na:

- zwiększenie funduszu płac 26.800,00 zł,
- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 5.000,00 zł,
- poręczenie dla instytucji kultury 200.000,00 zł,
- dofinansowanie inwestycji drogowych w Powiecie - 100.000,00 zł.

W trakcie roku zwiększono rezerwę celową o 150.000,00 zł, z tego na zwiększenie funduszu płac 50.000,00 zł, dofinansowanie inwestycji w Powiecie 100.000,00 zł.

Rezerwa ogólna w całości została przeznaczona na pokrycie kosztów związanych z remontem i naprawą dróg gminnych oraz utrzymaniem mieszkań komunalnych.

Rezerwa celowa w wysokości 276.800,00 zł została przeznaczona na:

- zwiększenie funduszu płac - 76.800,00 zł
- pomoc finansową dla Powiatu Złotowskiego - 200.000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku pozostały niewykorzystane rezerwy celowe w kwocie 205.000,00 zł, z tego: na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 5.000,00 zł i na poręczenie dla instytucji kultury - 200.000,00 zł.

#### II.1.5. Wydatki jednostek budżetowych

W strukturze działowej wydatków bieżących wykonanych w 2009 r. największy udział stanowiły wydatki na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania, tj. 49,27%.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 5.679.453,00 zł zostały wykonane w kwocie 5.602.514,07 zł (98,65% planu), z tego na:

- szkoły podstawowe - 3.080.985,08 zł
- przedszkola - 881.311,66 zł
- gimnazja - 1.337.657,10 zł
- dowożenie uczniów do szkół - 147.633,43 zł
- doszkaldanie i doskonalenie nauczycieli - 19.208,31 zł
- stołówki szkolne - 135.204,49 zł
- pozostała działalność - 514,00 zł.

Wykonanie wydatków bieżących jednostek oświaty przedstawia się następująco:



Szkoły podstawowe

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 r.	Plan na 2009 r. (po zmianach)	Wykonanie za 2009 r.	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące, z tego:	2.856.027,92	3.093.845,00	3.080.985,08	107,88%	99,58%	100,00%
wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	2.222.352,45	2.426.466,00	2.418.660,15	108,83%	99,68%	78,50%
świadczenia na rzecz osób fizycznych	135.633,63	142.324,00	142.015,78	104,71%	99,78%	4,61%
odpisy na ZFŚS	128.749,00	137.151,00	137.151,00	106,53%	100,00%	4,45%
pozostałe wydatki bieżące	369.292,84	387.904,00	383.158,15	103,75%	98,78%	12,44%

Gimnazjum

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 r.	Plan na 2009 r. (po zmianach)	Wykonanie za 2009 r.	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące, z tego:	1.179.068,95	1.343.426,00	1.337.657,10	113,45%	99,57%	100,00%
wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	836.747,69	970.878,00	967.078,55	115,58%	99,61%	72,30%
świadczenia na rzecz osób fizycznych	53.485,96	63.530,00	62.755,38	117,33%	98,78%	4,69%
odpisy na ZFŚS	45.565,00	51.605,00	51.605,00	113,26%	100,00%	3,86%
pozostałe wydatki bieżące	243.270,30	257.413,00	256.218,17	105,32%	99,54%	19,15%

Przedszkola

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 r.	Plan na 2009 r. (po zmianach)	Wykonanie za 2009 r.	Wskaźnik w %		Struktura (w %)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące, z tego:	832.719,96	886.637,00	881.311,66	105,84%	99,40%	100,00%
wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	668.421,22	724.574,00	720.267,08	107,76%	99,41%	81,73%
świadczenia na rzecz osób fizycznych	33.095,94	31.080,00	30.841,70	93,19%	99,23%	3,50%
odpisy na ZFŚS	34.543,00	35.001,00	35.001,00	101,33%	100,00%	3,97%
pozostałe wydatki bieżące	96.659,80	95.982,00	95.201,88	98,49%	99,19%	10,80%

Jednostki oświaty w 2009 r. zrealizowały wydatki bieżące w kwocie 5.299.953,84 zł, co stanowiło 99,55% planu. Natomiast w porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki wzrosły o 8,88%, tj. o kwotę 432.137,01 zł.

Największą pozycję w strukturze wydatków wykonanych jednostek oświaty stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników oświaty tj. 77,47%. W porównaniu do wykonania roku ubiegłego wynagrodzenia i pochodne wzrosły o 10,15%.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych (głównie dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli) stanowiły 4,45% wydatków jednostek oświaty, natomiast odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4,22%.

Pozostałe wydatki bieżące (13,86%) dotyczą głównie wydatków rzeczowych związanych z bieżącym funkcjonowaniem i utrzymaniem jednostek

(opłat, energia, środki czystości, artykuły biurowe, pomoce naukowe i dydaktyczne).

Drugą pozycję w strukturze działowej wydatków bieżących wykonanych w 2009 roku zajmuje pomoc społeczna (17,95%).

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 2.052.981,00 zł zostały wykonane w kwocie 2.040.707,24 zł (99,40% planu), w tym:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1.388.281,88 zł,

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej - 3.957,77 zł,

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 198.780,36 zł,

- dodatki mieszkaniowe - 52.329,52 zł,
- ośrodki pomocy społecznej - 214.734,46 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 144.623,25 zł,
- pozostała działalność - kwota 38.000,00 zł.

Zadania w zakresie pomocy społecznej realizowane były przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zakrzewie.

Wydatki poniesione na działalność ośrodka pomocy społecznej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 r.	Plan na 2009 r. (po zmianach)	Wykonanie za 2009 r.	Wskaźnik w%		Struktura (w%)
				(4:2)	(4:3)	
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące, z tego:	198.760,61	214.806,00	214.734,46	108,04%	99,97%	100,00%
wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	149.345,03	173.588,00	173.552,03	116,21%	99,98%	80,82%
świadczenia na rzecz osób fizycznych	830,00	830,00	830,00	100,00%	100,00%	0,39%
odpisy na ZFŚS	3.532,00	4.393,00	4.393,00	124,38%	100,00%	2,05%
pozostałe wydatki bieżące	45.053,58	35.995,00	35.959,43	79,81%	99,90%	16,74%

W strukturze wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zakrzewie największą pozycją stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników ośrodka, tj.80,82%. W porównaniu do wykonania roku ubiegłego wynagrodzenia i pochodne wzrosły o 16,21%, tj. o kwotę 24.207,00 zł.

## II.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe na plan 4.275.076,00 zł zostały wykonane w 2009 r. w kwocie 3.816.417,69 zł, co stanowiło 89,27% planu, z tego:

- wydatki inwestycyjne - 3.800.698,69 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne - 15.719,00 zł.

W porównaniu do wykonania roku ubiegłego jest to wzrost o kwotę 2.927.661,09 zł, tj. o 329,41%.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa zadania	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2009 r.	% wykonania planu	Struktura (w%)
1	2	3	4	5(4:3)	6
	Inwestycje ogółem, w tym:	4.275.076,00	3.816.417,69	89,27%	100,00%
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Śmiardowie Zł.	800.000,00	768.655,27	96,08%	20,14%
2	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Zakrzewie wraz z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Zakrzewo, Drożyska Wielkie i Stara Wiśniewka	200.000,00	172.003,42	86,00%	4,51%
3	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200.000,00	200.000,00	100,00%	5,24%
4	Budowa chodnika oraz ścieżki rowerowej łączącej Drożyska Wlkp. z Zakrzewem	100.000,00	99.718,59	99,72%	2,61%
5	Budowa drogi Nowa Wiśniewka	180.000,00	171.403,84	95,22%	4,49%
6	Budowa drogi w Zakrzewie (ul.Jeziorna)	210.000,00	209.447,05	99,74%	5,49%
7	Budowa parkingu przy Domu Seniora w Zakrzewie	40.000,00	36.001,32	90,00%	0,94%

8	Budowa parkingu przy ul. Osmańczyka w Zakrzewie	156.000,00	153.308,94	98,27%	4,02%
9	Podjazd dla osób niepełnosprawnych przy Ośrodku Zdrowia w Zakrzewie	60.000,00	0,00	0,00%	0,00%
10	Przebudowa mostu w Wersku	60.000,00	25.394,02	42,32%	0,67%
11	Budowa budynku socjalnego w Kujanie	50.000,00	20.740,00	41,48%	0,54%
12	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (Urzędu Gminy, Ośrodka Zdrowia i Domu Nauczyciela w Zakrzewie)	200.000,00	171.371,00	85,69%	4,49%
13	Uzbrojenie działek w Kujanie	120.000,00	119.128,25	99,27%	3,12%
14	Rozbudowa sali konferencyjnej w Urzędzie Gminy	121.000,00	88.352,79	73,02%	2,32%
15	Budowa oświetlenia ulicznego w Osowcu i Czernicach	72.076,00	72.075,16	100,00%	1,89%
16	Modernizacja obiektu sali wiejskiej w Czernicach	100.000,00	100.000,00	100,00%	2,62%
17	Plac zabaw dla dzieci w Zakrzewie	50.000,00	41.925,54	83,85%	1,10%
18	Zagospodarowanie centrum wsi Zakrzewo	50.000,00	46.827,85	93,66%	1,23%
19	Dotacja dla Domu Kultury w Zakrzewie na zadanie pn. "Centrum kulturalno-turystyczno-wypoczynkowe w Zakrzewie"	100.000,00	1.600,00	1,60%	0,04%
20	Budowa boiska Orlik 2012	1.340.000,00	1.252.745,66	93,49%	32,83%
21	Rozbudowa zaplecza szatni sportowej w Starej Wiśniewce	40.000,00	39.999,99	100,00%	1,05%
22	Zadaszenie wiaty w Czernicach	10.000,00	10.000,00	100,00%	0,26%
23	Zakup i wymiana komputerów wraz z oprogramowaniem w Urzędzie Gminy	16.000,00	15.719,00	98,24%	0,41%

Inwestycja pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Śmiardowie Złotowskim” została wykonana zgodnie z zawartą umową nr ZP 3341-1/09 z dnia 2 kwietnia 2009 r. z Przedsiębiorstwem Robót Melioracyjnych i Ochrony Środowiska „EKOMAL” z Chojnic na wartość ogółem 768.655,27 zł. Inwestycja została przekazana do użytku w dniu 17 września 2009 roku na podstawie protokołu zakończenia i przekazania do eksploatacji.

Na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Zakrzewie wraz z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Zakrzewo, Drożyska Wielkie i Stara Wiśniewka” poniesiono w 2009 r. wydatki w kwocie 172.003, 42 zł, z tego na:

- budowę oczyszczalni ścieków w Starej Wiśniewce - 112.381,32 zł
- modernizację oczyszczalni ścieków w Zakrzewie - 52.602,10 zł
- budowę kanalizacji Zakrzewo-Drożyska Wlk. - 7.020,00 zł.

Wydatki dotyczą opracowań dokumentacji projektowej oraz kosztów związanych z przygotowaniem terenu pod budowę oczyszczalni ścieków.

Na dofinansowanie tego zadania została podpisana w dniu 17 grudnia 2009 r. w Poznaniu umowa o przyznanie pomocy nr 00033-6921-UM1500155/09

w ramach działania „Podstawowe Usługi Dla Gospodarki i Ludności Wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 w wysokości 4.000.000,00 zł.

W 2009 roku dofinansowano w formie pomocy finansowej zadanie inwestycyjne polegające na „Przebudowie drogi powiatowej nr 104OP Zakrzewo-Kujan” w kwocie 200.000,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Złotowie i przekazane do użytku na podstawie protokołu odbioru robót nr 01/07/09 z dnia 12 czerwca 2009 r. Wartość wykonanych robót wynosiła ogółem 1.574.819,43 zł.

Na realizację inwestycję pn. „Budowa chodnika oraz ścieżki rowerowej łączącej Drożyska Wielkie z Zakrzewem” poniesiono wydatki w łącznej kwocie 99.718,59 zł, w tym na:

- opracowanie projektu chodnika przy drodze Zakrzewo – Drożyska Wlk przez ZPUH „DRO-BUD” Jerzy Wiśniewski Złotów na wartość 18.900,00 zł,
- zakup materiałów budowlanych (kostka „Polbruk”) kwota 19.393,59 zł,
- budowę chodnika i ścieżki rowerowej (dł. chodnika 272m) przez firmę Art-BULDING Artur Żak w Złotowie kwota 61.425,00 zł.

Zadanie zostało przekazane do kontynuacji Powiatowemu Zarządowi Dróg w Złotowie.

Inwestycja pn. Budowa drogi Nowa Wiśniewka”

została wykonana przez firmę Pol-Dróg Piła Sp. z o.o. zgodnie z zawartą umową nr 3341-4/09 z dnia 11 maja 2009 r. na wartość ogółem 171.403,84 zł. Droga asfaltowa została przekazana do użytku w dniu 29 czerwca 2009 roku na podstawie protokołu odbioru końcowego budowy.

Inwestycja pn. „Budowa drogi w Zakrzewie (ul. Jeziorna)” została wykonana przez firmę Pol-Dróg Piła Sp. z o.o. zgodnie z zawartą umową nr 3341-3/09 z dnia 11 maja 2009 r. na wartość ogółem 209.447,05 zł. Droga asfaltowa została przekazana do użytku w dniu 29 czerwca 2009 roku na podstawie protokołu odbioru końcowego budowy.

Inwestycja była dofinansowana ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych

w wysokości 120.000,00 zł (umowa dofinansowania nr 180/2009 z dnia 15.04.2009 r.)

Inwestycja pn. „Budowa parkingu przy Domu Seniora w Zakrzewie” została zrealizowana na podstawie umowy nr 2 /09 z dnia 6 kwietnia 2009 r. zawartej z Zakładem Ogólnobudowlanym Zbigniewa Plała w Złotowie na wartość 36.001,32 zł. Inwestycja została przekazana do użytku zgodnie z protokołem odbioru robót w dniu 6 kwietnia 2009 r.

Inwestycja pn. „Budowa parkingu przy ulicy Osmańczyka w Zakrzewie” została wykonana zgodnie z zawartą umową nr ZP 3341-5/08 z dnia 30 lipca 2009 r. przez firmę ART-BULDING Artur Żak Złotów na wartość ogółem 153.308,94 zł. Inwestycja została przekazana do użytku zgodnie z protokołem odbioru robót w dniu 23 września 2009 roku.

Na dofinansowanie planowanej inwestycji pn. „Podjazd dla osób niepełnosprawnych przy Ośrodku Zdrowia w Zakrzewie” została podpisana umowa nr 1/WRRII/B/2009 z dnia 3 grudnia 2009 roku w ramach programu pn. „Program wyrównania różnic między regionami II” w obszarze B na kwotę 49.800,00 zł.

Inwestycja pn. „Przebudowa mostu w Wersku” została zrealizowana zgodnie z umową nr ZP 3341-6/08 z dnia 12 listopada 2008 r. w okresie od 15 listopada 2008 r. do 31 stycznia 2009 r. przez Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Złotowie. W ramach inwestycji wykonano dodatkowe roboty związane z utwardzeniem drogi z obu kierunków dojazdów do mostu Wersk – Jazdrowo na rzece Łobzonce.

W 2009 roku poniesiono wydatki w kwocie 25.394,02 zł.

Zadanie zostało rozliczone i przekazane do użytku na podstawie protokołu końcowego odbioru robót w dniu 29 stycznia 2009 r.

Całkowity koszt zadania wyniósł kwotę 80.274,02 zł, z tego:

- opracowanie projektu techniczno-wykonawczego remontu mostu 4.880 zł,
- roboty ogólnobudowlane zgodnie z zawartą umową 71.394,02 zł,
- utwardzenie drogi z obu kierunków dojazdów do mostu Wersk-Jazdrowo 4.000 zł.

Na realizację inwestycji pn. „Budowa budynku socjalnego w Kujanie” poniesiono wydatki w kwocie 20.740,00 zł na opracowanie dokumentacji technicznej budynku mieszkalnego w Kujanie przez firmę PROXAR sc Złotów.

W ramach realizacji inwestycji pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” została wykonana termoizolacja budynku Domu Nauczyciela w Zakrzewie zgodnie z zawartą umową nr ZP 3341-6/09 przez firmę Tivolo sp.j. Zakrzewo na wartość ogółem 171.371,00 zł. Zadanie zostało zakończone i rozliczone na podstawie protokołu końcowego odbioru robót w dniu 30 listopada 2009 r.

Na inwestycję pn. „Uzbrojenie działek budowlanych w Kujanie” poniesiono wydatki na wartość ogółem 119.128,25 zł, w tym na:

- opracowanie dokumentacji projektowej i przyłącza do sieci - 11.128,25 zł,
- wykonanie sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej przez Zakład Usług Wodnych „Krajna” - 108.000,00 zł.

Inwestycja pn. „Rozbudowa sali konferencyjnej w Urzędzie Gminy” została zrealizowana zgodnie z zawartą umową Nr ZP 3341-5/08 z dnia 2 października 2008 r. przez firmę TIVOLO Mieczysław Gniot & Romuald Zdrenka sp.j. w Zakrzewie.

W 2009 r. poniesiono wydatki na rozbudowę sali konferencyjnej w wysokości 88.352,79 zł. Zadanie zgodnie z protokołem końcowym zostało rozliczone i przekazane do użytku w dniu 27 marca 2009 r.

Całkowity koszt rozbudowy sali wyniósł kwotę 218.930,25 zł, z tego:

- roboty budowlane - montażowe 196.904,33 zł,
- koszty dodatkowe związane z usługami i wyposażeniem sali 22.025,92 zł.

Inwestycja pn. „Budowa oświetlenia ulicznego w Osowcu i Czernicach” została wykonana przez firmę ENEA SA Poznań zgodnie z zawartą umową nr CRU/P/07698/2009/DU/UM o świadczenie usługi oświetlenia miejsc publicznych, ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie miasta i gminy z dnia 24 września 2009 r. na wartość ogółem 72.075,16 zł.

Na realizację inwestycji pn. „Modernizacja obiektu sali wiejskiej w Czernicach” została podpisana umowa nr ZP 3341-6/09 z firmą Tivolo sp.j. M. Gniot & R.Zdrenka w Zakrzewie. Termin zakończenia robót będących przedmiotem umowy nastąpi nie później niż do dnia 15 czerwca 2010 r. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości brutto 403.305,67 zł. Rozliczenie pomiędzy stronami następować będzie sukcesywnie na podstawie faktur wystawionych przez Wykonawcę na podstawie zatwierdzonego protokołu częściowego odbioru robót. W 2009 roku wartość wykonanych robót rozliczono na kwotę 100.000,00 zł.

Na dofinansowanie tego zadania podpisano umowę o przyznaniu pomocy nr 6922-UM1500052/09 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta w dniu 1.10.2009 r. w Poznaniu z Samorządem Województwa Wielkopolskiego.



twa Wielkopolskiego w kwocie 307.168,00 zł.

Inwestycja pn. „Zagospodarowanie centrum wsi Zakrzewo” została zrealizowana przez Zakład Ogólnobudowlany Zbigniew Plak w Złotowie na podstawie zlecenia nr GKM 7031-2/09 z dnia 11 marca 2009 r. na wartość 46.827,85 zł. Inwestycja została przekazana do użytku na podstawie protokołu odbioru robót w dniu 7 kwietnia 2009 r.

Inwestycja pn. „Budowa boiska Orlik 2012” została wykonana zgodnie z zawartą umową nr ZP 3341-6/09 z dnia 25 maja 2009 r. przez firmę Panorama II spółka z o.o. Gdynia.

Zadanie zostało rozliczone i przekazane do użytku na podstawie protokołu końcowego robót w dniu 30 października 2009 roku.

Całkowity koszt inwestycji wyniósł kwotę 1.252.745,66 zł, z tego środki własne stanowiły kwotę 586.745,66 zł, natomiast dofinansowanie kwotę 666.000,00 zł, w tym; z Urzędu Marszałkowskiego Poznań - 333.000,00 zł (umowa nr 70/DS./Wa/ORLIK/09 z dn. 10.02.2009 r.) oraz z Ministerstwa Sportu i Turystyki Warszawa - 333.000,00 zł (umowa nr 1725/1502/ORL/MC/09 z dn. 10.09.09 r.).

W wyniku realizacji inwestycji wykonano:

- boisko do piłki nożnej 1860,00 m<sup>2</sup>,
- boisko do piłki siatkowej i koszykówki 613,11 m<sup>2</sup>,
- budynek zaplecza boisk 82,90 m<sup>2</sup>,
- ogrodzenie boiska 345 m,
- oświetlenie boiska 450 m.

Inwestycja pn. „Plac zabaw dla dzieci w Zakrzewie” została zrealizowana na wartość ogółem 41.925,54 zł, z tego:

- zakup wyposażenia na plac zabaw - 30.460,96 zł
- zagospodarowanie terenu placu zabaw - 11.464,58 zł.

Inwestycja została przekazana do użytku na podstawie protokołu odbioru robót w dniu 31 sierpnia 2009 r.

Inwestycja pn. „Rozbudowa zaplecza szatni sportowej w Starej Wiśniewce” została wykonana zgod-

nie z zawartą umową nr GPI 6541-2/09 z dnia 2 kwietnia 2009 r. przez firmę TIVOLO Sp.j. M.Gniot & R. Zdrenka Zakrzewo na wartość 39.999,99 zł. Obiekt został odebrany i przekazany do eksploatacji w dniu 24 kwietnia 2009 r. zgodnie z protokołem odbioru końcowego.

Inwestycja pn. „Zadaszenie wiaty w Czernicach” została wykonana przez firmę „Dachman” Adam Czarnotta w Czernicach. Ogółem poniesione nakłady wynoszą 10.000 zł, w tym:

- zakup materiałów - 7.862,51 zł
- prace dekarские - 2.137,49 zł.

Obiekt został odebrany i przekazany do eksploatacji zgodnie z protokołem odbioru końcowego robót w dniu 25 marca 2009 r.

Na realizację zadania p.n. „Centrum Kulturalno-Turystyczno-Wypoczynkowe w Zakrzewie” przekazano środki dla Domu Polskiego na opłatę z tytułu wydania promesy kredytowej i prowizji przygotowawczej w wysokości 1.600,00 zł.

W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne dokonano zakupu dwóch zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem na wyposażenie stanowisk pracy pracowników Urzędu Gminy.

### III. DOCHODY I WYDATKI PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

Dochody z wpływów za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2009 r. wykonano w kwocie 64.435,55 zł, co stanowi 100,00% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o kwotę 2.739,33 zł, tj. o 4,44%.

Wydatki z tego tytułu były realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zgodnie z uchwalonym przez Radę Gminy Zakrzewo gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i programem przeciwdziałania narkomanii.

Wykonanie dochodów i wydatków w ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w%	
				(4:2)	(4:3)
1	2	3	4	5	6
I. Dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	61.696,22	64.436,00	64.435,55	104,44%	100,00%
II. Wydatki ogółem	61.077,20	65.182,00	63.616,71	104,16%	97,60%
w tym:					
1. Zwalczanie narkomanii	6.532,44	7.000,00	6.847,95	104,83%	97,83%
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w	54.544,76	58.182,00	56.768,76	104,08%	97,57%



tym:					
a) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	248,00	380,00	380,00	153,23%	100,00%
b) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od tych wynagrodzeń	11.669,60	14.913,00	14.280,80	122,38%	95,76%
c) pozostałe wydatki bieżące	42.627,16	42.889,00	42.107,96	98,78%	98,18%

W strukturze wydatków na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych; wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi stanowiły 89,24%, natomiast wydatki na zwalczanie narkomanii 10,76%.

Niższe wykonanie od planu w kwocie 1.565,29 zł uzyskano z tytułu:

- nie wypłacenia wynagrodzenia dla członka Komisji z powodu jego nieobecności na posiedzeniach Komisji kwota 632,20 zł,
- zakupu materiałów edukacyjnych na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów

alkoholowych i zwalczanie narkomanii w kwotach niższych niż założono w planie kwota 933,09 zł.

#### IV PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2009 roku zostały wykonane w wysokości 2.576.962,89 zł, tj. 87,63% planu, natomiast rozchody wykonano w kwocie 211.578,75 zł tj. 87,94% planu.

Przychody i rozchody budżetu gminy przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2009 r.	% wykonania planu
1	2	3	4(3:2)
Przychody ogółem, z tego:	2.940.587,00	2.576.962,89	87,63%
- kredyty i pożyczki	1.519.042,00	627.430,00	41,30%
- nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	527.987,89	x
- z tytułu innych rozliczeń krajowych	1.421.545,00	1.421.545,00	100,00%
Rozchody ogółem, z tego:	240.587,00	211.578,75	87,94%
- spłaty kredytów i pożyczek	240.587,00	211.578,75	87,94%

Na przychody budżetu gminy złożyły się:

- kredyty i pożyczki w kwocie 627.430,00 zł
- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 527.987,89 zł
- wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 1.421.545, 00 zł.

Rozchody budżetu gminy wyniosły 211.578,75 zł, z tego na:

- spłaty rat pożyczki w WFOŚiGW w Poznaniu zaciągniętej na budowę kanalizacji południowo-wschodniej części gminy Zakrzewo" - kwota 6.194,75 zł,
- spłaty rat kredytu zaciągniętego w BOŚ w Poznaniu na budowę środowiskowej hali sportowo-widowiskowej w Zakrzewie - kwota 205.384,00 zł.

#### V NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

##### V.1. Należności budżetu

Należności ogółem wobec budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosiły kwotę 780.485,04 zł, z tego:

- należności główne kwota 686.873,24 zł,
- odsetki kwota 93.611,80 zł.

W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego należności główne zwiększyły się o kwotę 42.425,92 zł, tj. o 6,58%.

Należności budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2009 r. przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 r.	Wykonanie 2009 r.	Dynamika (w%)	Struktura (w%)
1	2	3	4	5(4:3)	6
	Należności ogółem, w tym:	644.447,32	686.873,24	106,58%	100,00%
1.	Podatek od nieruchomości, w tym:	375.294,64	356.370,60	94,96%	51,88%
	- od osób prawnych	292.034,95	281.086,43	96,25%	40,92%
	- od osób fizycznych	83.259,69	75.284,17	90,42%	10,96%

2.	Podatek rolny od osób fizycznych	36.790,31	35.377,40	96,16%	5,15%
3.	Podatek leśny, w tym:	1.046,40	1.129,40	107,93%	0,16%
	- od osób prawnych	23,00	18,00	78,26%	0,00%
	- od osób fizycznych	1.023,40	1.111,40	108,60%	0,16%
4.	Podatek od środków transportowych, w tym:	40.968,80	50.183,80	122,49%	7,31%
	- od osób prawnych	650,00	0,00	0,00%	0,00%
	- od osób fizycznych	40.318,80	50.183,80	124,47%	7,31%
5.	Podatek od spadków i darowizn	1.376,70	519,18	37,71%	0,08%
6.	Opłata od posiadania psów	428,00	428,00	100,00%	0,06%
7.	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	130,00	0,00	0,00%	0,00%
8.	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	2.036,90	9.046,30	444,12%	1,32%
9.	Opłaty za użytkowanie wieczyste	653,92	2.054,96	314,25%	0,30%
10.	Opłaty z tytułu dzierżawy i najmu składników majątkowych	50.961,81	49.974,47	98,06%	7,28%
11.	Sprzedaż mienia komunalnego	2.487,23	755,16	30,36%	0,11%
12.	Należności z tyt. zal. alimentacyjnych	115.384,84	152.990,31	132,59%	22,27%
13.	Pozostałe należności	16.887,77	28.043,66	166,06%	4,08%

Najwyższe należności występowały w podatkach; głównie w podatku od nieruchomości (51,88%), podatku od środków transportowych (7,31%), podatku rolnym (5,15%).

Poważną kwotę stanowią również należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych i dzierżawy pomieszczeń użytkowych (7,28%) oraz należności od dłużników alimentacyjnych (22,27%).

W kwocie należności ogółem, zaległości stanowią kwotę 572.562,80 zł, z tego:

- zaległości główne kwota 547.534,00 zł,
- odsetki kwota 25.028,80 zł.

Zaległości główne w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego uległy zmniejszeniu o kwotę 69.312,60 zł, tj. o 11,24%.

Zaległości ogółem (wraz z odsetkami) stanowią 4,22% wykonanych dochodów ogółem.

W stosunku do osób zalegających w spłacie należności gminy były przeprowadzane czynności windykacyjne mające na celu ściągnięcie zaległości.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku wysłano 564 upomnienia na kwotę 536.835,82 zł oraz 146 wezwań do zapłaty na kwotę 114.479,66 zł.

Wystawiono ogółem 63 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 21.459,80 zł, w tym na:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 15.710,30 zł
- podatek rolny od osób fizycznych - 5.576,50 zł
- podatek leśny od osób fizycznych - 173,00 zł.

W toku prowadzonego postępowania w 2009 roku za tytuły wystawione za lata wcześniejsze wpłynęła kwota 6.932,98 zł, w tym:

- za tytuły wystawione za 2009 r. kwota 6.558,20 zł

- za tytuły za lata wcześniejsze kwota 374,78 zł.

Naczelnik Urzędu Skarbowego umorzył prowadzone postępowanie egzekucyjne w zakresie zaległości z lat poprzednich na łączną kwotę 1.136,00 zł z powodu braku majątku i możliwości prowadzenia egzekucji administracyjnej.

Uzasadnieniem dokonania powyższych umorzeń była trudna sytuacja materialna i finansowa dłużników oraz to, że koszty egzekucyjne i sądowe okazałyby się wyższe od kwoty należności.

V.2. Obniżenie górnych stawek podatków oraz udzielenie ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień z poboru podatków

Na poziom realizacji dochodów własnych zasadniczy wpływ mają organy gminy, gdyż zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi organ stanowiący i organ wykonawczy decyduje odpowiednio o wysokości obowiązujących w danej gminie stawkach podatkowych oraz o wielkości udzielonych ulg, zwolnień, odroczeń, umorzeń w podatkach stanowiących dochód gminy nie będących ulgami ustawowymi.

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdawczości budżetowej za 2009 roku obniżenie górnych stawek podatków wyniosło 409.562,00 zł, udzielenie ulg i zwolnień - 9.686,60 zł, umorzenie zaległości podatkowej wraz z odsetkami 182.676,72 zł oraz rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami 142.621,33 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień, umorzeń zaległości podatkowych oraz rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa	
				umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminów płatności
1	2	3	4	5	6
	Dochody ogółem, w tym:	409.562,00	9.686,60	182.676,72	142.621,33
1	podatek od nieruchomości, w tym:	375.712,00	9.686,60	173.737,22	142.621,33
	- odsetki od podatku od nieruchomości	0,00	0,00	20.146,10	5.752,00
2	podatek rolny, w tym:	25.167,00	0,00	8.937,50	0,00
	- odsetki od podatku rolnego	0,00	0,00	7.499,00	0,00
3	podatek leśny, w tym:	0,00	0,00	2,00	0,00
	- odsetki od podatku leśnego	0,00	0,00	0,00	0,00
4	podatek od środków transportowych	8.683,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od podatku od śr. transport.	0,00	0,00	0,00	0,00

W 2009 roku umorzono zaległości podatkowe wraz z odsetkami w łącznej kwocie 182.676,72 zł, z tego:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych - 164.264,75 zł
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 9.472,47 zł
- podatku rolnego od osób fizycznych - 8.937,50 zł
- podatku leśnego od osób fizycznych - 2 zł.

Uzasadnieniem do zastosowanych umorzeń w przypadku osób prawnych była utrata płynności finansowej firmy, natomiast od osób fizycznych trudna sytuacja finansowa podatników.

Procentowy udział skutków obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielenia ulg i zwolnień, umorzeń, rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności w podatkach i opłatach w stosunku do wy-

konanych dochodów ogółem wyniósł 5,49%, a do wykonanych dochodów własnych wyniósł 19,95%.

### V.3. Zobowiązania budżetu

Kwota zobowiązań budżetu gminy na dzień 31.12.2009 r. wynosiła 1.808.388,00 zł, co stanowi 13,33% wykonanych dochodów ogółem. W porównaniu do wykonania roku ubiegłego zobowiązania zwiększyły się kwotą 386.843 zł, tj. o 27,21%.

Zobowiązania dotyczą wyłącznie kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę na realizację zadań inwestycyjnych, z tego:

- pożyczki krótkoterminowe - 61.430,00 zł,
- kredyty i pożyczki długoterminowe - 1.746.958 zł.

Zobowiązania gminy na dzień 31 grudnia 2009 r. przedstawiają się jak niżej:

Nr umowy	Nazwa zadania inwestycyjnego finansowanego z pożyczek/kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/kredytu	Stan zadłużenia na dz. 31.12.2009 r.
1	2	3	4
03/2005/CEB/060 z dn. 21.07.05	Budowa środowiskowej hali sportowo-widowiskowej w Zakrzewie	1.797.100,00	1.180.958,00
174/U/400/407/2009 z dn.23.10.2009 r.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Śmiardowie Złotowskim	566.000,00	566.000,00
PROW 313.11.00063.30 z dn. 05.10.2009 r.	Modernizacja obiektu sali wiejskiej w Czernicach	307.168,00	61.430,00
	Ogółem	2.670.268,00	1.808.388,00

Na podstawie zawartej w dniu 5 października 2009 r. umowy nr PROW313.11.00063.30 zaciągnięto pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego w Pile na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej w ramach działania 313,322,323 – Odnowa i rozwój wsi objętego programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na

lata 2007-2013 w wysokości 307.168,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Modernizacja obiektu sali wiejskiej w Czernicach".

W 2009 roku z zawartej umowy pożyczki zrealizowano kwotę 61.430,00 zł.

Splata pożyczki nastąpi w terminie określonym w umowie o przyznaniu pomocy nr 6922-

UM1500052/09 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013, która została podpisana w dniu 1 października 2009 r. w Poznaniu z Samorządem Województwa Wielkopolskiego. Zgodnie z §8 pkt 10 tej umowy Agencja dokonuje wypłaty środków finansowych w terminie 3 miesięcy od dnia złożenia wniosku o płatność bezpośrednio do Banku Gospodarstwa Krajowego.

Zadanie inwestycyjne zostanie zakończone i rozliczone zgodnie z podpisaną umową o wykonanie modernizacji obiektu sali wiejskiej w Czernicach przez firmę Tivolo sp.j. w Zakrzewie w terminie nie później niż 15 czerwca 2010 r.

Na podstawie zawartej umowy w dniu 23 października 2009 r. została zaciągnięta pożyczka nr 174/U/400/407/2009 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na okres od dnia 23.10.2009 r. do dnia 20.01.2016 r. na realizację przedsięwzięcia p.n.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Śmiardowie Złotowskim” w wysokości 566.000,00 zł.

W 2009 roku Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu umorzył część pożyczki w wysokości 29.008,25 zł zaciągniętej w latach ubiegłych na inwestycje związane z budową kanalizacji sanitarnej we wsi Kujan.

#### VI. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Plan przychodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zaplanowany w budżecie gminy na rok 2009 w wysokości 37.400,00 zł został wykonany w kwocie 17.790,05 zł, tj. 47,57% założonego planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego przychody z funduszu zmniejszyły się o kwotę 5.134,90 zł, tj. o 22,40%.

Plan i realizacja przychodów i wydatków GFO-ŚiGW przedstawia się jak niżej:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Plan 2009 rok (po zmianach)	Wykonanie 2009 rok	Wskaźnik w %	
				(4:2)	(4:3)
1	2	3	4	5	6
Przychody, w tym:	22.924,95	37.400,00	17.790,05	77,60%	47,57%
wpływy z różnych opłat	22.924,95	37.400,00	17.790,05	77,60%	47,57%
Wydatki, w tym:	27.467,50	37.400,00	2.002,00	7,29%	5,35%
zakup materiałów i wyposażenia	15.225,60	17.400,00	0,00	0,00%	0,00%
zakup usług pozostałych	12.241,90	20.000,00	2.002,00	16,35%	10,01%

Przychodami funduszu są głównie wpływy z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywane przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu.

W ramach wydatków z funduszu pokryto koszty opłat za wykonaną analizę gleb w gminie Zakrzewo przez Okręgową Stację Chemiczno-Rolniczą w Szczecinie.

Stan środków pieniężnych na rachunku GFOŚiGW na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosił 77.072,56 zł.

#### VII. INSTYTUCJE KULTURY

Na działalność instytucji kultury w uchwale nr XVII/109/08 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 30 grudnia 2008 r. została przyznana dotacja w wysokości 221.000,00 zł, w tym dla:

- Domu Polskiego w Zakrzewie - 150.300,00 zł
- biblioteki publicznej w Zakrzewie i w Starej Wiśniewce - 70.700,00 zł.

W trakcie roku budżetowego dotacja dla Domu Polskiego została zwiększona o łączną kwotę 25.000,00 zł, z tego: dla Domu Polskiego - 24.000,00 zł, dla bibliotek - 1.000 zł.

Dotacja dla Domu Polskiego zgodnie z założeniami planu została przeznaczona na dofinansowanie

wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników instytucji kultury, działalność kulturalną oraz pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem budynków.

W 2009 roku Dom Polski otrzymał dotację w łącznej kwocie 174.300,00 zł, co stanowi 100,00% założonego planu.

Dotacja została przeznaczona na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 118.205,99 zł
- dofinansowanie działalności kulturalnej - 10.000,00 zł
- wydatki rzeczowe - 46.094,01 zł.

Dom Polski wypracował w 2009 roku przychody własne w wysokości 166.964,70 zł, w tym z tytułu:

- sprzedaży usług (organizacja imprez kulturalnych) - 91.469,00 zł
- organizacji imprezy Blues Express - 63.528,00 zł
- występów zespołu tanecznego Rodlanie - 7.069,00 zł
- przychodów finansowych - 59,30 zł
- pozostałych przychodów operacyjnych - 4.839,40 zł.

Stan zobowiązań wymagalnych Domu Polskiego na dzień 31 grudnia 2009 r. wynosił 2.395,85 zł, w tym: z tytułu dostaw towarów i usług - 2.395,85 zł.

Zobowiązania dotyczyły wydatków związanych z prowadzeniem działalności kulturalnej i utrzymaniem budynków instytucji kultury.

Stan należności Domu Polskiego na dzień 31 grudnia 2009 r. wynosił 3.602,01 zł, w tym: z tytułu środków na rachunkach bankowych - 3.602,01 zł.

Dotacja dla bibliotek w Zakrzewie i w Starej Wiśniewce zgodnie z założeniami planu została przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników bibliotek, zakup książek oraz wydatki rzeczowe.

W 2009 roku biblioteki publiczne otrzymały dotację w łącznej kwocie 71.700,00 zł, co stanowi 100,00% założonego planu.

Dotacja została przeznaczona na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 48.117,58 zł
- zakup książek - 6.500,48 zł
- wydatki rzeczowe - 17.081,94 zł.

Biblioteka w Zakrzewie w ramach „Promocja czytelnictwa” otrzymała dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 2.536,00 zł, które wydatkowano na zakup nowości wydawniczych.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury za 2009 rok zostało dołączone do niniejszego sprawozdania.

Załącznik nr 1  
do sprawozdania z wykonania budżetu  
gminy Zakrzewo za 2009 r.

#### WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY ZA 2009 ROK

Dz.	Rozdz.	Par.	Wyszczególnienie	Plan 2009 r (po zmianach)	Wykonanie 31 12 2009 r	% wykonania planu
		6260	dotacje z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	20.000,00	20.000,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	20.000,00	20.000,00	100,00
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3.902,00	4.609,32	118,13
		0970	wpływy z różnych dochodów	20.000,00	52.302,00	261,51
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	369.980,00	369.979,27	100,00
	01095		Pozostała działalność	393.882,00	426.890,59	108,38
010			Rolnictwo i łowiectwo	413.882,00	446.890,59	107,98
		6260	dotacje z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	120.000,00	120.000,00	100,00
		6300	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i	10.000,00	10.000,00	100,00



			zakupów inwestycyjnych			
	60016		Drogi publiczne gminne	130.000,00	130.000,00	100,00
600			Transport i łączność	130.000,00	130.000,00	100,00
		0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	4.000,00	5.851,22	146,28
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	339.905,00	355.583,01	104,61
		0770	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	220.070,00	361.005,26	164,04
		0920	pozostałe odsetki	3.000,00	3.629,82	120,99
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	566.975,00	726.069,31	128,06
700			Gospodarka mieszkaniowa	566.975,00	726.069,31	128,06
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	47.300,00	47.300,00	100,00
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	550,00	432,12	78,57
	75011		Urzędy wojewódzkie	47.850,00	47.732,12	99,75
		0970	wpływy z różnych dochodów	106.000,00	4.420,23	4,17
	75023		Urzędy gmin	106.000,00	4.420,23	4,17
		0690	wpływy z różnych opłat	3.000,00	2.192,88	73,10
		0920	pozostałe odsetki	11.200,00	19.125,18	170,76
		0970	wpływy z różnych dochodów	12.240,00	28.620,06	233,82
	75095		Pozostała działalność	26.440,00	49.938,12	188,87
750			Administracja publiczna	180.290,00	102.090,47	56,63
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	780,00	780,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	780,00	780,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	10.142,00	10.142,00	100,00

	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	10.142,00	10.142,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.922,00	10.922,00	100,00
		0350	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3.750,00	2.857,64	76,20
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	18,93	x
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.750,00	2.876,57	76,71
		0310	podatek od nieruchomości	939.592,00	767.484,55	81,68
		0320	podatek rolny	12.530,00	12.078,00	96,39
		0330	podatek leśny	165.960,00	167.726,00	101,06
		0340	podatek od środków transportowych	6.550,00	5.450,00	83,21
		0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	35.300,00	222,00	0,63
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.000,00	18.971,00	632,37
		2680	rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1.028,00	x
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.162.932,00	972.959,55	83,66
		0310	podatek od nieruchomości	421.507,00	440.227,52	104,44
		0320	podatek rolny	361.287,00	331.625,31	91,79
		0330	podatek leśny	7.365,00	7.312,00	99,28
		0340	podatek od środków transportowych	24.950,00	16.502,00	66,14
		0360	podatek od spadków i darowizn	9.500,00	7.702,52	81,08
		0370	opłata od posiadania psów	3.500,00	1.470,00	42,00
		0430	wpływy z opłaty targowej	1.000,00	400,00	40,00
		0440	wpływy z opłaty miejscowej	1.000,00	1.862,00	186,20
		0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	59.510,00	66.508,00	111,76
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4.000,00	5.144,02	128,60
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	893.619,00	878.753,37	98,34
		0410	wpływy z opłaty skarbowej	23.260,00	15.373,00	66,09
		0480	wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	64.436,00	64.435,55	100,00
		0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki	3.500,00	9.193,23	262,66

			samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			
		0590	wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	19.808,70	x
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	91.196,00	108.810,48	119,31
		0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	870.775,00	791.510,00	90,90
		0020	podatek dochodowy od osób prawnych	19.600,00	21.192,41	108,12
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	890.375,00	812.702,41	91,28
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3.041.872,00	2.776.102,38	91,26
		2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	3.871.377,00	3.871.377,00	100,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3.871.377,00	3.871.377,00	100,00
		2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	2.270.086,00	2.270.086,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.270.086,00	2.270.086,00	100,00
		2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	143.636,00	143.636,00	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	143.636,00	143.636,00	100,00
758			Różne rozliczenia	6.285.099,00	6.285.099,00	100,00
		0830	wpływy z usług	93.810,00	69.590,40	74,18
	80101		Szkoły podstawowe	93.810,00	69.590,40	74,18
		0830	wpływy z usług	137.340,00	138.514,35	100,86
	80104		Przedszkola	137.340,00	138.514,35	100,86
		0830	wpływy z usług	30.000,00	28.902,30	96,34
	80110		Gimnazja	30.000,00	28.902,30	96,34
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	264,00	264,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	264,00	264,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	261.414,00	237.271,05	90,76
		0970	wpływy z różnych dochodów	3.336,00	3.899,96	116,91
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.384.142,00	1.384.096,50	100,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu	1.387.478,00	1.387.996,46	100,04

			alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.804,00	2.669,94	95,22
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1.370,00	1.287,83	94,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4.174,00	3.957,77	94,82
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	24.334,00	24.333,34	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	144.639,00	141.437,51	97,79
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	168.973,00	165.770,85	98,10
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	70.392,00	70.357,91	99,95
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	70.392,00	70.357,91	99,95
		0830	wpływy z usług	8.395,00	9.765,00	116,32
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	115.500,00	115.428,00	99,94
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90,00	235,71	261,90
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	123.985,00	125.428,71	101,16
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	30.000,00	30.000,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	30.000,00	30.000,00	100,00
852			Pomoc społeczna	1.785.002,00	1.783.511,70	99,92

	85395	2008	dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	24.363,00	24.283,89	99,68
		2009	dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	1.290,00	1.289,79	99,98
	85395		Pozostała działalność	25.653,00	25.573,68	99,69
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	25.653,00	25.573,68	99,69
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	127.492,00	115.068,50	90,26
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	127.492,00	115.068,50	90,26
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	127.492,00	115.068,50	90,26
		0830	wpływy z usług	135.100,00	149.635,46	110,76
		0920	pozostałe odsetki	0,00	550,02	x
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	135.100,00	150.185,48	111,17
		0830	wpływy z usług	40.000,00	54.143,85	135,36
		0920	pozostałe odsetki	0,00	49,80	x
	90002		Gospodarka odpadami	40.000,00	54.193,65	135,48
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	5.000,00	4.528,43	90,57
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	5.000,00	4.528,43	90,57
		0830	wpływy z usług	16.000,00	20.041,38	125,26
	90095		Pozostała działalność	16.000,00	20.041,38	125,26
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	196.100,00	228.948,94	116,75
	92601	6330	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	666.000,00	666.000,00	100,00
	92601		Obiekty sportowe	666.000,00	666.000,00	100,00
	92695	2440	dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	30.000,00	29.973,49	99,91
	92695		Pozostała działalność	30.000,00	29.973,49	99,91
926			Kultura fizyczna i sport	696.000,00	695.973,49	100,00
			Ogółem	13.720.701,00	13.563.521,11	98,85



Załącznik nr 2  
do sprawozdania z wykonania  
budżetu gminy Zakrzewo za 2009 r.

WYKONANIE ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH  
ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI ZA 2009 R.

I Dochody

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2009 r (po zmianach)	Wykonanie 31 12 2009 r	% wykonania planu
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	369.980,00	369.979,27	100,00
	01095		Pozostała działalność	369.980,00	369.979,27	100,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	369.980,00	369.979,27	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	47.300,00	47.300,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	47.300,00	47.300,00	100,00
750			Administracja publiczna	47.300,00	47.300,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	780,00	780,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	780,00	780,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	10.142,00	10.142,00	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	10.142,00	10.142,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.922,00	10.922,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.384.142,00	1.384.096,50	100,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.384.142,00	1.384.096,50	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu	2.804,00	2.669,94	95,22

			państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami			
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej , niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2.804,00	2.669,94	95,22
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	24.334,00	24.333,34	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	24.334,00	24.333,34	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	115.500,00	115.428,00	99,94
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	115.500,00	115.428,00	99,94
852			Pomoc społeczna	1.526.780,00	1.526.527,78	99,98
			Ogółem	1.954.982,00	1.954.729,05	99,99

## II. Wydatki

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach)	Wykonanie 31.12.2009 r.	% wykonanie planu
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3.031,00	3.030,96	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	1.524,00	1.523,54	99,97
		4430	różne opłaty i składki	362.725,00	362.724,77	100,00
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.700,00	2.700,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	369.980,00	369.979,27	100,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	369.980,00	369.979,27	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	40.238,00	40.238,00	100,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	6.176,00	6.176,00	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	886,00	886,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	47.300,00	47.300,00	100,00
750			Administracja publiczna	47.300,00	47.300,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	780,00	780,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	780,00	780,00	100,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3.960,00	3.960,00	100,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	87,00	86,83	99,80
		4120	składki na Fundusz Pracy	14,00	14,09	100,64
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	979,00	979,08	100,01

		4210	zakup materiałów i wyposażenia	4.368,00	4.367,74	99,99
		4300	zakup usług pozostałych	420,00	420,00	100,00
		4410	podróże służbowe krajowe	314,00	314,26	100,08
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	10.142,00	10.142,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.922,00	10.922,00	100,00
		3110	świadczenia społeczne	1.334.255,00	1.334.213,80	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	23.594,00	23.594,00	100,00
		4040	dotychczasowe wynagrodzenie roczne	1.649,00	1.648,29	99,96
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	14.447,00	14.446,48	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	529,00	528,09	99,83
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2.071,00	2.071,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	3.078,00	3.077,37	99,98
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	110,00	110,00	100,00
		4410	podróże służbowe krajowe	453,00	452,24	99,83
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.167,00	1.167,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	290,00	290,00	100,00
		4740	zakup materiałów papierniczych oraz sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	604,00	603,23	99,87
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.895,00	1.895,00	100,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.384.142,00	1.384.096,50	100,00
		4130	składki na ubezpieczenia zdrowotne	2.804,00	2669,94	95,22
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2.804,00	2.669,94	95,22
		3110	świadczenia społeczne	24.334,00	24.333,34	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	24.334,00	24.333,34	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	115.500,00	115.428,00	99,94
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	115.500,00	115.428,00	99,94
852			Pomoc społeczna	1.526.780,00	1.526.527,78	99,98
			Ogółem	1.954.982,00	1.954.729,05	99,99

Załącznik nr 3  
do sprawozdania z wykonania  
budżetu gminy Zakrzewo za 2009 r.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ZA 2009 ROK

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2009 r (po zmianach)	Wykonanie 31 12 2009 r	% wykonania planu
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.000.000,00	940.658,69	94,07
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1.000.000,00	940.658,69	94,07
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8.500,00	6.889,28	81,05
	01030		Izby rolnicze	8.500,00	6.889,28	81,05
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3.031,00	3.030,96	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	1.524,00	1.523,54	99,97
		4430	różne opłaty i składki	362.725,00	362.724,77	100,00
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.700,00	2.700,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	369.980,00	369.979,27	100,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	1.378.480,00	1.317.527,24	95,58
		6300	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200.000,00	200.000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	200.000,00	200.000,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	85.000,00	31.030,61	36,51
		4270	zakup usług remontowych	221.864,00	193.401,25	87,17
		4300	zakup usług pozostałych	7.397,00	2.241,22	30,30
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	806.000,00	695.273,76	86,26
	60016		Drogi publiczne gminne	1.120.261,00	921.946,84	82,30
600			Transport i łączność	1.320.261,00	1.121.946,84	84,98
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	76,30	15,26
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	2.200,00	1.865,00	84,77
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	216.454,00	208.106,12	96,14
		4260	zakup energii	31.000,00	26.739,56	86,26
		4270	zakup usług remontowych	57.000,00	56.561,45	99,23
		4300	zakup usług pozostałych	44.300,00	41.544,22	93,78
		4430	różne opłaty i składki	761,00	756,00	99,34
		4480	podatek od nieruchomości	22.406,00	22.405,40	100,00
		4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.947,00	1.947,00	100,00
		4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	820,00	819,26	99,91
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	370.000,00	311.239,25	84,12
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	747.388,00	672.059,56	89,92

700			Gospodarka mieszkaniowa	747.388,00	672.059,56	89,92
		4300	zakup usług pozostałych	50.000,00	17.812,00	35,62
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	50.000,00	17.812,00	35,62
		4300	zakup usług pozostałych	24.000,00	21.870,86	91,13
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	24.000,00	21.870,86	91,13
		2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	5.500,00	5.500,00	100,00
	71095		Pozostała działalność	5.500,00	5.500,00	100,00
710			Działalność usługowa	79.500,00	45.182,86	56,83
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	70.925,00	70.225,13	99,01
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	4.995,00	4.994,97	100,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	11.511,00	11.192,84	97,24
		4120	składki na Fundusz Pracy	1.687,00	1.443,89	85,59
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.000,00	2.000,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	91.118,00	89.856,83	98,62
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	49.420,00	45.808,76	92,69
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3.400,00	3.040,39	89,42
		4270	zakup usług remontowych	300,00	292,80	97,60
		4300	zakup usług pozostałych	1.200,00	1.077,60	89,80
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	500,00	493,55	98,71
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	178,96	59,65
	75022		Rady gmin	55.120,00	50.892,06	92,33
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8.645,00	4.254,60	49,21
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	873.112,00	811.327,45	92,92
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	59.281,00	58.798,16	99,19
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	139.130,00	123.146,38	88,51
		4120	składki na Fundusz Pracy	22.574,00	19.306,87	85,53
		4140	wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	26.000,00	24.190,00	93,04
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	17.040,00	15.296,16	89,77
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	57.810,00	44.622,16	77,19
		4260	zakup energii	9.700,00	8.261,17	85,17
		4270	zakup usług remontowych	18.500,00	18.144,83	98,08
		4280	zakup usług zdrowotnych	800,00	200,00	25,00
		4300	zakup usług pozostałych	79.757,00	73.647,47	92,34
		4350	zakup usług dostępu do sieci Internet	4.300,00	4.262,68	99,13
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.200,00	1.670,54	75,93
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii	11.000,00	9.579,94	87,09



			stacjonarnej			
		4410	podróże służbowe krajowe	20.000,00	17.454,79	87,27
		4430	różne opłaty i składki	3.260,00	3.260,00	100,00
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29.931,00	29.931,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12.000,00	8.475,78	70,63
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5.000,00	2.916,72	58,33
		4750	zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	12.000,00	11.753,71	97,95
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	121.000,00	88.352,79	73,02
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16.000,00	15.719,00	98,24
	75023		Urzędy gmin	1.549.040,00	1.394.572,20	90,03
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	14.500,00	2.596,75	17,91
		4300	zakup usług pozostałych	11.000,00	9.456,40	85,97
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25.500,00	12.053,15	47,27
		2900	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	4.894,00	4.894,00	100,00
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3.500,00	3.100,00	88,57
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6.160,00	4.140,00	67,21
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	5.969,00	5.969,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00	13.898,46	92,66
		4300	zakup usług pozostałych	12.910,00	11.136,35	86,26
		4430	różne opłaty i składki	15.086,00	11.730,00	77,75
	75095		Pozostała działalność	63.519,00	54.867,81	86,38
	750		Administracja publiczna	1.784.297,00	1.602.242,05	89,80
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	780,00	780,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	780,00	780,00	100,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3.960,00	3.960,00	100,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	87,00	86,83	99,80
		4120	składki na Fundusz Pracy	14,00	14,09	100,64
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	979,00	979,08	100,01
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	4.368,00	4.367,74	99,99
		4300	zakup usług pozostałych	420,00	420,00	100,00
		4410	podróże służbowe krajowe	314,00	314,26	100,08
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	10.142,00	10.142,00	100,00
	751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.922,00	10.922,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	9.395,00	1.248,35	13,29

		4300	zakup usług pozostałych	5.000,00	26,35	0,53
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	605,00	605,00	100,00
	75403		Jednostki terenowe Policji	15.000,00	1.879,70	12,53
		2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7.986,00	7.705,77	96,49
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9.555,00	7.099,90	74,31
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	819,00	758,03	92,56
		4120	składki na Fundusz Pracy	50,00	25,98	51,96
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	22.590,00	18.720,00	82,87
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	43.314,00	32.426,25	74,86
		4260	zakup energii	13.825,00	11.627,97	84,11
		4270	zakup usług remontowych	48.000,00	35.412,19	73,78
		4280	zakup usług zdrowotnych	630,00	400,00	63,49
		4300	zakup usług pozostałych	9.000,00	8.865,78	98,51
		4350	zakup usług dostępu do sieci Internet	200,00	0,00	x
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	800,00	692,82	86,60
		4430	różne opłaty i składki	6.431,00	6.431,00	100,00
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	200,00	115,84	57,92
	75412		Ochotnicze straże pożarne	163.400,00	130.281,53	79,73
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	460,00	277,40	60,30
		4300	zakup usług pozostałych	40,00	40,00	100,00
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	700,00	429,44	61,35
		4410	podróże służbowe krajowe	300,00	16,72	5,57
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	0,00	x
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	262,30	87,43
	75414		Obrona cywilna	2.800,00	1.025,86	36,64
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	181.200,00	133.187,09	73,50
		4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	17.278,00	17.047,40	98,67
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2.500,00	2.418,86	96,75
		4300	zakup usług pozostałych	1.200,00	814,69	67,89
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu			
			drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2.140,00	1.116,89	52,19
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.360,00	1.360,00	100,00
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	24.478,00	22.757,84	92,97
756			Dochody od osób prawnych, od	24.478,00	22.757,84	92,97

			osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			
		8010	rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5.000,00	1.500,00	30,00
		8070	odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	130.000,00	72.754,29	55,96
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	135.000,00	74.254,29	55,00
757			Obsługa długu publicznego	135.000,00	74.254,29	55,00
		4810	Rezerwy	205.000,00	0,00	x
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	205.000,00	0,00	x
758			Różne rozliczenia	205.000,00	0,00	x
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	142.324,00	142.015,78	99,78
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1.906.017,00	1.905.131,78	99,95
		4040	dotychczasowe wynagrodzenie roczne	144.733,00	139.511,92	96,39
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	324.048,00	323.703,76	99,89
		4120	składki na Fundusz Pracy	51.668,00	50.312,69	97,38
		4140	wpłaty na PFRON	7.500,00	5.778,00	77,04
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	207.316,00	204.944,74	98,86
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5.825,00	5.595,11	96,05
		4260	zakup energii	35.282,00	35.163,66	99,66
		4270	zakup usług remontowych	76.825,00	76.753,98	99,91
		4280	zakup usług zdrowotnych	1.255,00	1.225,00	97,61
		4300	zakup usług pozostałych	25.254,00	25.230,07	99,91
		4350	zakup usług dostępu do sieci Internet	1.176,00	1.164,00	98,98
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5.490,00	5.423,55	98,79
		4410	podróże służbowe krajowe	4.313,00	4.276,39	99,15
		4430	różne opłaty i składki	4.394,00	4.394,00	100,00
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	137.151,00	137.151,00	100,00
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2.028,00	2.003,90	98,81
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	11.246,00	11.205,75	99,64
	80101		Szkoły podstawowe	3.093.845,00	3.080.985,08	99,58
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31.080,00	30.841,70	99,23
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	570.929,00	569.881,96	99,82
		4040	dotychczasowe wynagrodzenie roczne	42.694,00	41.961,10	98,28
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	93.573,00	93.476,47	99,90
		4120	składki na Fundusz Pracy	15.102,00	13.928,21	92,23
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	2.276,00	1.019,34	44,79

		4210	zakup materiałów i wyposażenia	53.697,00	53.498,65	99,63
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.990,00	3.791,59	95,03
		4260	zakup energii	22.260,00	22.119,08	99,37
		4270	zakup usług remontowych	2.221,00	2.181,54	98,22
		4280	zakup usług zdrowotnych	380,00	330,00	86,84
		4300	zakup usług pozostałych	8.045,00	8.019,35	99,68
		4350	zakup usług dostępu do sieci Internet	960,00	950,16	98,98
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.660,00	1.640,35	98,82
		4410	podróże służbowe krajowe	750,00	690,58	92,08
		4430	różne opłaty i składki	1.282,00	1.282,00	100,00
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35.001,00	35.001,00	100,00
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	140,00	138,52	98,94
		4750	zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	597,00	560,06	93,81
	80104		Przedszkola	886.637,00	881.311,66	99,40
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	63.530,00	62.755,38	98,78
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	763.695,00	763.076,40	99,92
		4040	dotychczasowe wynagrodzenie roczne	55.102,00	53.969,35	97,94
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	131.551,00	131.099,42	99,66
		4120	składki na Fundusz Pracy	20.530,00	18.933,38	92,22
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	170.229,00	169.923,84	99,82
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.330,00	3.326,20	99,89
		4260	zakup energii	30.820,00	29.992,42	97,31
		4270	zakup usług remontowych	22.711,00	22.682,72	99,88
		4280	zakup usług zdrowotnych	270,00	270,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	13.612,00	13.591,14	99,85
		4350	zakup usług dostępu do sieci Internet	3.283,00	3.282,56	99,99
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.841,00	1.840,06	99,95
		4410	podróże służbowe krajowe	2.030,00	2.025,99	99,80
		4430	różne opłaty i składki	2.910,00	2.910,00	100,00
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51.605,00	51.605,00	100,00
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.760,00	1.756,92	99,83
		4750	zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	4.617,00	4.616,32	99,99
	80110		Gimnazja	1.343.426,00	1.337.657,10	99,57
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	53.014,00	48.127,84	90,78
		4270	zakup usług remontowych	5.000,00	2.957,65	59,15
		4300	zakup usług pozostałych	98.000,00	95.040,94	96,98
		4430	różne opłaty i składki	1.507,00	1.507,00	100,00

	80113		Dowożenie uczniów do szkół	157.521,00	147.633,43	93,72
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	8.500,00	5.320,00	62,59
		4410	podróże służbowe krajowe	3.000,00	2.259,31	75,31
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13.249,00	11.629,00	87,77
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24.749,00	19.208,31	77,61
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	6.200,00	6.196,91	99,95
		4220	zakup środków żywności	166.561,00	129.007,58	77,45
	80148		Stołówki szkolne	172.761,00	135.204,49	78,26
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	514,00	514,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	514,00	514,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	5.679.453,00	5.602.514,07	98,65
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	830,00	829,56	99,95
		4300	zakup usług pozostałych	6.024,00	5.872,00	97,48
		4750	zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	146,00	146,39	100,27
	85153		Zwalczanie narkomanii	7.000,00	6.847,95	97,83
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	380,00	380,00	100,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	522,00	521,28	99,86
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	242,00	241,60	99,83
		4120	składki na Fundusz Pracy	39,00	39,20	100,51
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	14.632,00	14.000,00	95,68
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	17.860,00	17.372,27	97,27
		4300	zakup usług pozostałych	24.507,00	24.214,41	98,81
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	58.182,00	56.768,76	97,57
851			Ochrona zdrowia	65.182,00	63.616,71	97,60
		2910	zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	738,00	738,00	100,00
		3110	świadczenia społeczne	1.334.255,00	1.334.213,80	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	26.930,00	26.930,00	100,00
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	1.649,00	1.648,29	99,96
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	14.447,00	14.446,48	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	529,00	528,09	99,83
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2.071,00	2.071,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	3.078,00	3.077,37	99,98
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	110,00	110,00	100,00
		4410	podróże służbowe krajowe	453,00	452,24	99,83
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.167,00	1.167,00	100,00
		4560	odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	112,00	111,38	99,45



		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	290,00	290,00	100,00
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	604,00	603,23	99,87
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.895,00	1.895,00	100,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.388.328,00	1.388.281,88	100,00
		4130	składki na ubezpieczenia zdrowotne	4.174,00	3.957,77	94,82
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4.174,00	3.957,77	94,82
		3110	świadczenia społeczne	198.973,00	195.770,85	98,39
		3119	świadczenia społeczne	3.010,00	3.009,51	99,98
		4300	zakup usług pozostałych	5.000,00	0,00	x
		4330	zakup usług przez jst od innych jednostek samorządu terytorialnego	2.490,00	0,00	x
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	209.473,00	198.780,36	94,90
	85215	3110	świadczenia społeczne	53.500,00	52.329,52	97,81
	85215		Dodatki mieszkaniowe	53.500,00	52.329,52	97,81
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	830,00	830,00	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	139.030,00	138.995,82	99,98
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	9.130,00	9.129,25	99,99
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	22.723,00	22.722,48	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	2.705,00	2.704,48	99,98
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	4.415,00	4.415,00	100,00
		4260	zakup energii	2.938,00	2.937,27	99,98
		4270	zakup usług remontowych	474,00	473,54	99,90
		4280	zakup usług zdrowotnych	60,00	60,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	5.170,00	5.139,42	99,41
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	434,00	433,63	99,91
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.252,00	2.251,50	99,98
		4400	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7.854,00	7.853,40	99,99
		4410	podróże służbowe krajowe	6.542,00	6.540,40	99,98
		4430	różne opłaty i składki	386,00	386,00	100,00

		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.393,00	4.393,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.395,00	1.395,00	100,00
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4.075,00	4.074,27	99,98
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	214.806,00	214.734,46	99,97
		4300	zakup usług pozostałych	144.700,00	144.623,25	99,95
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	144.700,00	144.623,25	99,95
		3110	świadczenia społeczne	38.000,00	38.000,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	38.000,00	38.000,00	100,00
852			Pomoc społeczna	2.052.981,00	2.040.707,24	99,40
		4018	wynagrodzenia osobowe pracowników	5.583,00	5.583,00	100,00
		4118	składki na ubezpieczenia społeczne	1.255,00	1.252,59	99,81
		4128	składki na Fundusz Pracy	194,00	192,65	99,30
		4178	wynagrodzenia bezosobowe	2.280,00	2.280,00	100,00
		4218	zakup materiałów i wyposażenia	33,00	32,52	98,55
		4308	zakup usług pozostałych	14.735,00	14.660,13	99,49
		4309	zakup usług pozostałych	1.290,00	1.289,79	99,98
		4758	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	283,00	283,00	100,00
	85395		Pozostała działalność	25.653,00	25.573,68	99,69
853			Pozostałe zadania	25.653,00	25.573,68	99,69
		3240	stypendia dla uczniów	124.682,00	114.460,00	91,80
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	9.810,00	7.608,50	77,56
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	134.492,00	122.068,50	90,76
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	134.492,00	122.068,50	90,76
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	1.300,00	1.300,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	23.400,00	22.793,61	97,41
		4260	zakup energii	70.000,00	66.619,07	95,17
		4270	zakup usług remontowych	5.000,00	4.907,04	98,14
		4300	zakup usług pozostałych	9.500,00	9.259,60	97,47
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.300,00	2.015,54	87,63
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	500,00	485,34	97,07
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	112.000,00	107.380,20	95,88
		4300	zakup usług pozostałych	60.000,00	47.165,94	78,61
	90002		Gospodarka odpadami	60.000,00	47.165,94	78,61
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	14.300,00	12.582,55	87,99
		4300	zakup usług pozostałych	3.700,00	3.600,76	97,32
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	18.000,00	16.183,31	89,91
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	8.000,00	7.595,30	94,94
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	8.000,00	7.595,30	94,94
		4260	zakup energii	91.500,00	75.965,34	83,02
		4270	zakup usług remontowych	127.000,00	108.668,58	85,57
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek	72.076,00	72.075,16	100,00

			budżetowych			
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	290.576,00	256.709,08	88,34
		4300	zakup usług pozostałych	22.500,00	20.045,69	89,09
	90095		Pozostała działalność	22.500,00	20.045,69	89,09
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	511.076,00	455.079,52	89,04
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	3.009,34	60,19
		4300	zakup usług pozostałych	10.000,00	7.934,21	79,34
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	15.000,00	10.943,55	72,96
		2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	174.300,00	174.300,00	100,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	453,00	453,00	100,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	3.000,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	1.071,42	35,71
		4260	zakup energii	4.200,00	3.333,25	79,36
		4270	zakup usług remontowych	1.000,00	0,00	x
		4300	zakup usług pozostałych	1.000,00	133,19	13,32
		4430	różne opłaty i składki	85,00	79,00	92,94
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000,00	88.753,39	88,75
		6058	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61.430,00	61.430,00	100,00
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38.570,00	38.570,00	100,00
		6220	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100.000,00	1.600,00	1,60
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	487.038,00	372.723,25	76,53
		2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	71.700,00	71.700,00	100,00
	92116		Biblioteki	71.700,00	71.700,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	573.738,00	455.366,80	79,37
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.340.000,00	1.252.745,66	93,49
	92601		Obiekty sportowe	1.340.000,00	1.252.745,66	93,49
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	33.697,00	31.128,23	92,38
		4260	zakup energii	3.400,00	3.330,76	97,96
		4300	zakup usług pozostałych	17.000,00	16.979,66	99,88
		4430	różne opłaty i składki	7.503,00	7.503,00	100,00
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000,00	49.999,99	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	111.600,00	108.941,64	97,62
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	196,00	194,49	99,23
		4120	składki na Fundusz Pracy	25,00	0,00	x
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	7.064,00	7.064,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	52.715,00	52.715,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	60.000,00	59.973,49	99,96
926			Kultura fizyczna i sport	1.511.600,00	1.421.660,79	94,05
			Ogółem	16.420.701,00	15.186.667,08	92,48

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2009 r.

W uchwale budżetowej na rok 2009 dla samorządowej instytucji kultury przyznano dotacje podmiotowe w wysokości 246.000,00 w tym:

Dom Polski - 174.300,00 zł  
Biblioteki - 71.700,00 zł

W 2009 r. organizator na funkcjonowanie Biblioteki w Zakrzewiu oraz Starej Wiśniewce przekazał środki w kwocie 71.700,00 zł co stanowi 100% wykonania planu finansowego.

W analogicznym okresie Dom Polski otrzymał środki w wysokości 174.300,00 zł co stanowi 100% wykonania planu finansowego.

W 2009 roku uruchomiono kolejną transzę dotacji w kwocie 1.600,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego „Centrum Kulturalno-Turystyczno-Wypoczynkowe”.

#### KOSZTY I PRZYCHODY INSTYTUCJI KULTURY PRZYCHODY

Przychody instytucji kultury w Zakrzewiu ogółem w 2009 r. wynosiły 417.100,70 zł w tym:

1. Na działalność instytucji kultury w 2009r. w budżecie gminy przyznano dotację w wysokości 246.000,00 zł przeznaczając ją na realizację zadań bieżących:

- fundusz płac i pochodne od wynagrodzeń - 166.417,00 zł
- dofinansowanie Festiwalu B. Express - 10.000,00 zł
- zakup krzeseł - 19.400,00 zł
- utrzymanie i działalność - 50.183,00 zł

Dotacja w 2009 roku wpłynęła w wysokości 246.000,00 zł i została wykorzystana na bieżącą działalność-funkcjonowanie instytucji kultury.

2. Organizator przekazał również kolejną transzę dotacji na zadanie inwestycyjne pt. „Centrum Kulturalno-Turystyczno-Wypoczynkowe w Zakrzewiu” w kwocie 1.600,00 zł. Były to koszty związane z wydaniem promesy przez bank.

3. Środki pieniężne z Ministerstwa Kultury i Dzie-

dzictwa Narodowego w wysokości 2.536,00 zł zostały pozyskane w ramach programu „Promocja czytelnictwa”

4. Instytucja kultury w 2009r osiągnęła przychody własne w kwocie 166.964,70zł

Przychody własne obejmują:

- przychody ze sprzedaży usług (bal sylwestrowy, biesiady, organizacja imprez kulturalnych, przyjęcia) - 91.469,00 zł
- przychody z tytułu organizacji Festiwalu B. Express - 63.528,00 zł
- przychody Zespołu Tanecznego Rodlanie (koncerty, przeglądy) - 7.069,00 zł
- przychody finansowe - 59,30 zł
- pozostałe przychody operacyjne (opłaty za użytkowanie lokali, najem pomieszczeń, noclegi, wypożyczenia) - 4.839,40 zł

#### KOSZTY

Koszty podstawowej działalności operacyjnej za 2009 rok zamknęły się kwotą 420.750,06 zł. Instytucja kultury prowadząc działalność statutową ponosiła koszty rodzajowe:

1. Amortyzacja - 3.491,07 zł
2. Zużycie materiałów i energii - 81.766,80 zł
3. Usługi obce - 47.182,96 zł
4. Podatki i opłaty - 757,00 zł
5. Wynagrodzenia - 244.279,65 zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 25.653,92 zł
7. Pozostałe Koszty rodzajowe - 17.618,66 zł
- 420.750,06 zł
8. Koszty finansowe w 2009 roku wyniosły - 662,46 zł
- 421.412,52 zł

Rok 2009 instytucja kultury w Zakrzewiu zamknęła stratą brutto (-) 4.311,82 zł.

Wpływ na stratę miało w głównej mierze naliczenie amortyzacji: programu komputerowego „SOWA” oraz kotła grzewczego.

Wykonanie przychodów i kosztów instytucji kultury przedstawia załącznik nr 1.

Załącznik nr 1

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA 2009 R.

Treść	wykonanie	Treść		wykonanie
PRZYCHODY		KOSZTY		
1. Dotacje	247.600,00	1. Amortyzacja:	DP1	467,07
Z budżetu gminy Zakrzewo	247.600,00		B1	3.024,00
- Fundusz płac i pochodne od wynagrodzeń	166.417,00			
- Utrzymanie rzeczowe	73.083,00			0,00
- Zakup książek	6.500,00			
- Zadanie inwestycyjne "Centrum..."	1 600,00		B2	
			Razem:	3.491,07
		2. Zużycie materiałów i energii:	DP1	53.998,31
2. Przychody własne	166 964,70		B1	16.795,90
- Przychody ze sprzedaży usług	91.469,00		B2	
- Przychody B. Express	63.528,00			5.047,35
- Przychody Zespołu Podłanie	7.069,00			
- Pozostałe przychody operacyjne	4.898,70			
			F1	5.925,24
			Razem	81.766,80
3. Dotacje pozabudżetowe	2 536,00	3. Usługi obce:	DP1	19.854,32
			B1	2.619,92
			B2	1.624,24
			F1	23.084,48
			Razem	47.182,96
		4. Podatki i opłaty:	DP1	757,00
			Razem	757,00
		5. Wynagrodzenia:	DP1	99.965,00
			B1	19.320,00
			B2	12.944,65
			Osobowe	132.229,65
			DP1	61.959,00
			B1	8.440,00
			B2	0,00
			F1	41.651,00
			Bezosobowe	112.050,00
		6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	DP1	18.240,99
			B1	4.557,17
			B2	2.855,76
			Razem	25.653,92
		7. Pozostałe koszty rodzajowe:	DP1	4.465,79
			B1	356,56
			B2	418,44
			F1	3.529,78
			ZR	8.848,09
			Razem	17.618,66
PRZYCHODY OGÓŁEM:	417100,70	KOSZTY OGÓŁEM:		420.750,06



Objaśnienie:

B1 - Koszty poniesione w Bibliotece Publicznej w Zakrzewiu

B2 - Koszty poniesione w Bibliotece Publicznej Filia w Starej Wiśniewce

Dp1 - Koszty poniesione w Domu Polskim w Zakrzewiu

F1 - Koszty Festiwalu Blues Express

ZR - Koszty Zespołu Rodlanie

Dom Polski - budżet

W ramach dotacji w kwocie 174.300,00 zł wydzielono środki na:

- płace i pochodne od wynagrodzeń - 118.300,00 zł

- dofinansowanie działalności kulturalnej - 10.000,00 zł

- wydatki rzeczowe - 46.000,00 zł

Otrzymała dotację w kwocie 174.300,00 zł przeznaczoną na wykonanie zadań zgodnie z założeniami planu.

Dotacja została przeznaczona na:

- płace i pochodne od wynagrodzeń - 118.205,99 zł

- wydatki rzeczowe - 46.094,01 zł

- dofinansowanie imprezy Blues Express - 10.000,00 zł

Na wydatki rzeczowe złożyło się:

- zakup wyposażenia ( krzesła do sali widowiskowej) - 19.893,45 zł

- zakup usług pocztowych, telefonicznych i bankowych - 6.007,14 zł

- zakup opału - 5.614,08 zł

- zakup energii - 5.285,77 zł

- zakup usług remontowych - 3.520,75 zł

- pozostałe (zakup drobnych materiałów, środków czystości, usług transportowych, szkolenia) - 5.772,82 zł

Łączna kwota kosztów związanych z organizacją imprezy „Blues Express” wyniosła ogółem 74.190,50 zł, w tym:

- zakup usług - 64.735,48 zł

- zakup materiałów i wyposażenia, - 5.925,24 zł

- podróże krajowe służbowe - 3.529,78 zł

Koszty w wysokości 10.000,00 zł sfinansowano

z dotacji Gminy Zakrzewo, pozostałe koszty w kwocie 64.190,50 zł pokryto z pozyskanych środków pozabudżetowych.

Dom Polski w 2009 roku osiągnął przychody w wysokości 341.470,70 zł.

- dotacja z Urzędu Gminy w Zakrzewiu - 174.300,00 zł

- dotacja na zadanie inwestycyjne - 1.600,00 zł

- przychody własne - 165.570,70 zł

Koszty Domu Polskiego ogółem w 2009 roku wynosiły 342.279,00 zł (rozkład kosztów przedstawia załącznik nr 2).

Część kosztów w wysokości 103.610,00 zł stanowiły wynagrodzenie bezosobowe, które poniesione zostały w związku z działalnością statutową, tj. z organizacją imprez kulturalnych oraz honorarium dla choreografa zespołu tanecznego „Podlanie”.

W 2009 roku instytucja kultury ponosiła również koszty związane z utrzymaniem zespołu „Rodlanie” w wysokości 8.848,09 zł.

W sprawozdaniu z wykonania planu finansowego jednostki za 2009 rok stan zobowiązań wynosił 2.395,85 zł i należności 3.602,01 zł.

Za 2009 rok zobowiązania wymagalne instytucji wynosiły : 2.395,85 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 2.395,85 zł

Na zobowiązania wymagalne złożyły koszty związane z:

- organizacją imprez kulturalnych w kwocie - 2.020,37 zł

- utrzymaniem budynków Domu Polskiego w kwocie - 375,48 zł,

Zobowiązania zostały ostatecznie uregulowane w miesiącu lutym 2010 roku.

Za 2009 rok należności wynosiły ogółem 3.602,01 zł, były to środki na rachunkach bankowych (w tym środki pieniężne związane z organizacją festiwalu Blues Express w kwocie: 228,12 zł).

Wykonanie planu finansowego za 2009 rok zostało przedstawione w załączniku nr 2.

Załącznik nr 2

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO DOMU POLSKIEGO W ZAKRZEWIĘ ZA 2009 R.

	Wyszczególnienia	Plan na 2009r	Wykonanie za 2009r	Wskaźnik (%)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY	341.400,00	341.470,70	100,02%
1.	Przychody ze sprzedaży usług	165.500,00	165.570,70	
2.	Dotacje	175.900,00	175.900,00	
	- dofinansowanie inwestycji "centrum.."	1.600,00	1.600,00	
	- z budżetu gminy Zakrzewo	174.300,00	174.300,00	
II.	KOSZTY	341.400,00	342.279,00	100,26%
1.	Wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń	221.300,00	221.815,99	
	- wynagrodzenia osobowe	118.300,00	118.205,99	
	- wynagrodzenia bezosobowe	103.000,00	103.610,00	
	Koszty rzeczowe	120.100,00	120.463,01	
2.	Zakup materiałów i wyposażenia	35.000,00	35.130,24	
3.	Zakup energii	5.300,00	5.285,77	
4.	Zakup usług remontowych	3.500,00	3.520,75	
5.	Zakup usług pozostałych	67.900,00	68.172,74	
6.	Podróże służbowe krajowe	7.600,00	7.559,43	
7.	Różne opłaty i składki	800,00	794,08	

Biblioteki Publiczne - budżet

Budżet Bibliotek na rok 2009 został zaplanowany i wykonany w 100 % na kwotę 75.630,00 zł.

Złożyły się na to:

- dotacja z budżetu gminy - 71.700,00 zł
- dochody własne (kurs języka niemieckiego) - 1.394,00 zł
- dotacja z Ministerstwa na zakup książek - 2.536,00 zł

Dotacja z Urzędu Gminy w Zakrzewiu została zgodnie z planem przeznaczona na:

- płace i pochodne od wynagrodzeń - 48.117,58 zł
- zakup książek - 6.500,48 zł
- wydatki rzeczowe - 17.081,94 zł

W ciągu roku ramach dotacji na biblioteki dokonano przesunięć środków w poszczególnych grupach rodzajowych wydatków.

Środki pieniężne z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w 2009 r. w wysokości 2.536,00 zł zostały pozyskane w ramach programu: „ Promocja czytelnictwa” i w całości wykorzystano na zakup nowości wydawniczych.

Wydatki biblioteki w 2009 roku wyniosły 75.642,40 zł. Są to:

- płace i jej pochodne w minionym roku wydano - 39.677,58 zł

- wynagrodzenie bezosobowe - 8.440,00 zł
- zakup książek - 9.036,48 zł

w tym:

- biblioteka w Zakrzewiu - 6.903,00 zł (w tym 2.536,00 zł z Ministerstwa Kultury)
- filia w Starej Wiśniewce - 2.133,48 zł
- zakup opału: - 6.884,76 zł
- zakup energii ogółem: - 3.545,45 zł
- prenumerata czasopism ogółem - 733,46 zł
- działalność kulturalno-oświatowa - 947,26 zł
- pozostałe ważniejsze wydatki w 2009 roku:
- materiały biurowe i dekoracyjne - 894,52 zł
- opłaty pocztowe, bankowe i telefoniczne - 2.448,14 zł

- delegacje i szkolenia pracowników - 739,37 zł  
Pozostałe środki w kwocie 2.295,38 zł wykorzystane zostały na bieżące utrzymanie biblioteki - m.in. zakup innych drobnych materiałów, drobne naprawy, środki czystości, transport itp.

W załącznikach zostało przedstawione wykonanie planu finansowego dla Bibliotek łącznie.

Wykonanie planu finansowego za 2009 rok dla Bibliotek przedstawia załącznik nr 3.

Załącznik nr 3

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ZAKRZEWIĘ I FILII  
W STAREJ WIŚNIEWCE ZA 2009 R.

	Wyszczególnienia	Plan na 2009r	Wykonanie za 2009r	Wskaźnik (%)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY	75.630,00	75.630,00	100,00%
1.	Przychody ze sprzedaży usług	1.394,00	1.394,00	
2.	Dotacje	74.236,00	74.236,00	
	- z budżetu gminy Zakrzewo	71.700,00	71.700,00	
	- Ministerstwa Kultury	2.536,00	2.536,00	
II.	KOSZTY	75.630,00	75.642,40	100,02%
1.	Wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń	48.117,00	48.117,58	
	- wynagrodzenia osobowe	39.677,00	39.677,58	
	- wynagrodzenia bezosobowe	8.440,00	8.440,00	
	Koszty rzeczowe	27.513,00	27.524,82	
2.	Zakup materiałów i wyposażenia	9.994,00	9.995,03	
3.	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9.036,00	9.036,48	
4.	Zakup energii	3.544,00	3.545,45	
6.	Zakup usług	3.890,00	3.895,70	
7.	Podróże służbowe krajowe	354,00	354,37	
8.	Różne opłaty i składki	695,00	697,79	

<sup>1</sup> Ustawa z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249 poz. 2104 ze zm.)

<sup>2</sup> Ustawa z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.)

<sup>3</sup> Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 r. nr 88 poz. 539 ze zm.)



---

**Wydawca:** Wojewoda Wielkopolski

**Redakcja:** Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu - Redakcja Dziennika Urzędowego Województwa Wielkopolskiego aleja Niepodległości 16/18, tel. 061 854 16 34, 061 854 16 21, *e-mail* - [dzu@poznan.uw.gov.pl](mailto:dzu@poznan.uw.gov.pl), [www.poznan.uw.gov.pl](http://www.poznan.uw.gov.pl)

**Skład, druk i rozpowszechnianie:**

Drukarnia Sparta, ul. Ułańska 18a, 71-750 Szczecin tel./fax (91) 4537-330, *e-mail*: [biuro@sparta.szczecin.pl](mailto:biuro@sparta.szczecin.pl)  
Rozpowszechnianie - Administracja i stały punkt sprzedaży - Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu,  
ul. Kościuszki 93, hol główny, tel. 061 854 1703

Egzemplarze bieżące oraz z lat ubiegłych można nabywać w punkcie sprzedaży Dziennika Urzędowego:  
- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Poznań ul. Kościuszki 93, hol główny, tel. 061 8541703, zbiory Dziennika Urzędowego wraz ze skorowidzami są wyłożone do powszechnego wglądu w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim, w godz. 9<sup>00</sup>-14<sup>00</sup>

---

Tłoczono z polecenia Wojewody Wielkopolskiego w Drukarni Sparta, ul. Ułańska 18a, 71-750 Szczecin

---