



Regionalna Izba Obrachunkowa
w Bydgoszczy

Urząd Miejski w Strzelnie

wpłynęło 23. 09. 2013

4224

L. dz.

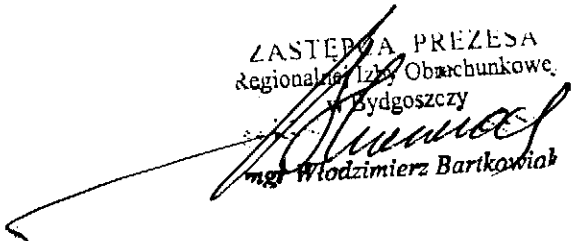
Bydgoszcz, dnia 19 września 2013 r.

RIO-SO3-4203-20/2013

Pan
Ewaryst Matczak
Burmistrz
Miasta i Gminy Strzelno

W odpowiedzi na Pana pismo, w załączeniu przesyłam uchwałę Nr 20/I/2013 Składu Orzekającego Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy, w sprawie wyrażenia opinii o informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Strzelno za I półrocze 2013 r.

ZASTĘPCA PREZESA
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Bydgoszczy


mgr Włodzimierz Bartkowiak

Uchwała Nr 20/I/2013
Składu Orzekającego Nr 3
Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy
z dnia 19 września 2013 roku

w sprawie: wydania opinii o przedłożonej przez Burmistrza Strzelna informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2013 roku.

Działając na podstawie art. 13 pkt 4 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2012 r. poz. 1113) oraz Zarządzenia Nr 6/2011 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 22 kwietnia 2011 r. w sprawie składów orzekających i zakresu ich działania,

Skład Orzekający Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy, w osobach:

<i>Przewodniczący:</i>	<i>Andrzej Tatkowski</i>
<i>Członkowie:</i>	<i>Lidia Dudek</i>
	<i>Włodzimierz Górczyński</i>

wydał opinię o przedłożonej informacji Burmistrza Strzelna o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2013 roku o treści, jak niżej.

Burmistrz Strzelna, zgodnie z przepisami art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885), pismem RF.3030.1.08.2013 z dnia 27 sierpnia 2013 roku przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2013 roku, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informację, o której mowa w art. 265 pkt 1 ustawy.

Skład Orzekający badając ww. dokumenty dokonał ich oceny zwracając uwagę na następujące zagadnienia:

- szczegółowość i kompletność przedłożonych informacji,
- stopień zaawansowania realizacji budżetu Gminy za I półrocze 2013 roku po stronie dochodów i wydatków budżetowych, w tym wydatków inwestycyjnych,
- wyjaśnienie przyczyn odchyleń od planu dochodów i wydatków budżetowych,
- zgodność danych zawartych w informacji z uchwałą budżetową po zmianach oraz ze sprawozdaniami budżetowymi,
- osiągnięty wynik realizacji budżetu,
- stan zadłużenia Gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku.

Z przedłożonej przez Burmistrza Strzelna informacji oraz sprawozdań budżetowych wynika, że w okresie I półrocza 2013 roku osiągnięto dochody w kwocie 20.063.039,31 zł, co stanowi 52,4% planu określonego w budżecie. Dochody bieżące wykonano w kwocie 19.981.068,95 zł, tj. 55,1% planu, natomiast dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 81.970,36 zł, tj. 4,1% planu.

Powyższy stan świadczy o trudnościach Gminy Strzelno z utrzymaniem bieżącej płynności finansowej. O problemach Gminy z bieżącym regulowaniem zobowiązań przesądza również zaciągnięta i wykazana w półrocznym sprawozdaniu Rb-Z kwota kredytu krótkoterminowego w wysokości 1.150.000,00 zł. Utrzymywanie się takiej sytuacji w przyszłości może uniemożliwić realizację ustawowych zadań nałożonych na Gminę.

Drugim negatywnym zjawiskiem jest wysoki poziom należności wymagalnych, które w okresie od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 30 czerwca 2013 roku zwiększyły się o kwotę 403.335,48 zł i wynoszą 2.420.979,39 zł. W przedłożonej informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku przedstawiono działania windykacyjne, prawem dopuszczone, które jednostka podjęła w I półroczu 2013 roku, celem zmniejszenia jej należności, których termin płatności upłynął.

Analizując przedstawione w sprawozdaniu opisowym i sprawozdaniach budżetowych Gminy za okres I półrocza 2013 roku informacje o wielkości należności i zobowiązań wymagalnych i ich strukturze, należy zdaniem Składu Orzekającego podjąć takie działania, które spowodują radykalne ich zmniejszenie w kolejnych okresach sprawozdawczych, a tym samym poprawią płynność finansową Gminy, co umożliwi jej terminowe regulowanie zobowiązań.

Przychody budżetu w I półroczu 2013 roku w całości z tytułu zaciągniętych kredytów krótkoterminowych wyniosły 1.150.000,00 zł. Rozchody budżetu w omawianym okresie w całości z tytułu spłat kredytów i pożyczek wyniosły 211.575,78 zł.

W informacji dotyczącej wykonania planu finansowego za okres I półrocza 2013 roku samorządowych instytucji kultury odniesiono się do stanu należności i zobowiązań tych jednostek, stosownie do przepisu art. 265 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

Oceniając przedłożone informacje o przebiegu wykonania budżetu oraz o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Skład Orzekający stwierdza, że zostały one opracowane zgodnie z wymogami wynikającymi z przepisów ustawy o finansach publicznych oraz zakresem określonym przez organ stanowiący.

Opierając się o powyższą analizę Skład Orzekający Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy wydał opinię, jak wyżej.

Przewodniczący Składu Orzekającego

Członek Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Bydgoszczy
mgr Andrzej Tatarkowski

Pouczenie:

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do pełnego składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w terminie 14 dni od daty doręczenia.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY STRZELNO ZA I PÓŁROCZE 2013 r.

Budżet Gminy na 2013 rok został uchwalony uchwałą Nr XXVIII/220/ 2012 Rady Miejskiej w Strzelnie z dnia 28 grudnia 2012 roku.

Plan dochodów ogółem w wysokości	36.039.545,33 zł
Plan wydatków ogółem w wysokości	35.521.064,85 zł
Nadwyżka budżetowa	518.480,48 zł

I. W ciągu roku dokonano zmian w uchwale budżetowej:

1. Planowane dochody zostały zwiększone o kwotę	2.256.975,26 zł
a) plan dochodów po zmianach wynosi	38.296.520,59 zł
b) dochody zrealizowano w wysokości	20.063.039,31 zł
2. Planowane wydatki zostały zwiększone o kwotę	2.256.975,26 zł
a) plan wydatków po zmianach wynosi	37.778.040,11 zł
b) wydatki zrealizowano w wysokości	19.230.898,14 zł
3. Osiągnięty wynik finansowy budżetu na 30.06.2013 r. wynosi	+856.161,40 zł

II. Nadwyżka budżetowa planowana

1. Planowaną nadwyżkę	518.480,48 zł
przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.	

III. Planowane przychody i rozchody budżetu z pożyczek i kredytów

1. Uchwalony plan przychodów na dzień 30.06.2013 r. wynosi	25.000,00 zł
2. Przychody na 30.06.2013 r. wykonano w wysokości	1.150.000,00 zł
w tym:	
a) kredyt krótkoterminowy na pokrycie przejściowego deficytu	1.150.000,00 zł
3. Uchwalony plan rozchodów na dzień 30.06.2013 r. wynosi	543.480,48 zł
4. Do 30.06.2013 r. spłacono kredyty i pożyczki na ogólną kwotę	211.575,78 zł
w tym:	
a) kredyt na deficyt roku 2012	52.631,58 zł
b) pożyczka – samochód OSP Strzelno	34.000,00 zł
c) pożyczka na termomodernizację Przedszkola Nr 2	20.624,00 zł
d) kredyt na spłatę zobowiązań z 2011 r.	104.320,20 zł

Pożyczka na termomodernizację Przedszkola Nr 1 umorzona w wysokości 20.190,00 zł.

**IV. Dotacje i wydatki zadań z zakresu administracji rządowej
zleconych gminie ustawami**

1. Uchwalony plan dochodów i wydatków realizowanych w ramach rządowych zadań zleconych w kwocie	4.113.556,00 zł
2. Zwiększony został decyzjami Wojewody Kujawsko – Pomorskiego łącznie o 601.734,56 zł i wynosi po zmianach	4.715.290,56 zł
3. Wykonanie dochodów zrealizowano w kwocie	3.002.476,56 zł
* tj. 63,7% planu	
4. Wykonanie wydatków zrealizowano w kwocie	2.971.476,75 zł
* tj. 63,0 % planu	

V. Dotacje i wydatki realizowane przez gminę na podstawie porozumień z administracją rządową i porozumień z jst.

1. Uchwalony plan dochodów i wydatków realizowanych w ramach porozumień	1.000,00 zł
2. Wykonanie dochodów zrealizowano w kwocie	1.000,00 zł

VI. Dotacje i wydatki na zadania własne

1. Uchwalony plan dochodów i wydatków	714.900,00 zł
2. Zwiększony został decyzjami Wojewody Kujawsko – Pomorskiego łącznie o kwotę 1.015.639,50 zł i wynosi po zmianach	1.730.539,50 zł
3. Wykonanie dochodów zrealizowano w wysokości	1.267.687,50 zł
4. Wykonanie wydatków zrealizowano w wysokości	1.130.690,73 zł

VII. Z budżetu gminy przekazano dotacje w ogólnej kwocie 384.780,00 zł
Plan wynosił 756.800,00 zł

1. Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy na 2013 r.	
Plan	214.800,00 zł
Wykonanie	91.780,00 zł
2. Dotacja podmiotowa dla MGOKiR w Strzelnie	
Plan	360.000,00 zł
Wykonanie	204.000,00 zł
3. Dotacja podmiotowa dla Biblioteki Miejskiej	
Plan	175.000,00 zł

Wykonanie 89.000,00 zł

4. Dotacja celowa dla Powiatu na współfinansowanie OIK w Strzelnie

Plan 7.000,00 zł

Wykonanie -

VIII. Dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

1. Uchwalony plan dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 186.000,00 zł
2. Uchwalony plan wydatków na zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w kwocie 186.000,00 zł
3. Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosła 134.326,57 zł
tj. 72,2 % planu
4. Wydatki zrealizowano w kwocie 67.283,30 zł
tj. 36,2 % planu

IX. Dochody

Zmiany w planie dochodów budżetowych oraz ich realizacja według działów klasyfikacji budżetowej.

Dz.	Treść	Plan uchwalony na początku roku	+ zwiększenia - zmniejszenia	Plan po zmianach na 30.06.2013 r.	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	7.100,00	+520.597,56	527.697,56	527.854,60	100
600	Transport i łączność	-	+ 91.040,00	91.040,00	91.040,00	100
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.602.255,00	-	1.602.255,00	743.857,27	46,4
710	Działalność usługowa	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	100
720	Informatyka	120.000,00	-	120.000,00	52.743,49	44,0
750	Administracja publiczna	146.800,00	-	146.800,00	75.215,29	51,2
751	Urzędy naczelných org. władzy państw. kontroli i ochrony	2.456,00	-	2.456,00	1.239,75	50,5

Dz.	Treść	Plan uchwalony na początku roku	+ zwiększenia - zmniejszenia	Plan po zmianach na 30.06.2013 r.	Wykonanie	% wykonania
	prawa oraz sądownictwa					
752	Obrona narodowa	-	-	-	204,50	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. poż.	24.000,00	-	24.000,00	15.302,08	63,8
756	Dochody od osób fiz. i jedn. nie posiadających osobowości prawnej	12.952.601,00	-	12.952.601,00	5.904.466,34	45,6
758	Różne rozliczenia	14.227.155,00	+ 355.310	14.582.465,00	8.694.376,00	59,6
801	Oświata i wychowanie	396.745,82	+ 186.622,11	583.367,93	49.057,92	8,4
852	Pomoc społeczna	4.735.200,00	+883.535,88	5.618.735,88	3.491.161,60	62,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	+ 206.835,21	206.835,21	100.971,31	48,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	100.000,00	+ 260.342,00	360.342,00	290.685,50	80,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	566.018,24	+ 75.335,00	641.353,24	23.863,66	3,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.158.214,27	- 322.642,50	835.571,77	-	-
	RAZEM	36.039.545,33	+ 2.256.975,26	38.296.520,59	20.063.039,31	52,4

Wprowadzone zmiany budżetowe spowodowały ostateczne zwiększenie planowanych dochodów budżetowych o 2.256.975,26 i plan po zmianie wynosi 38.296.520,59 zł.

X. Wydatki

Zmiany w planie wydatków budżetowych oraz ich realizacja według działów klasyfikacji budżetowej.

Dz.	Treść	Plan uchwalony na początku roku	+ zwiększenia - zmniejszenia	Plan po zmianach na 30.06.2013 r.	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	37.200,00	+ 537.597,56	574.797,56	539.928,83	93,9
600	Transport i łączność	1.101.739,51	+ 53.000,00	1.154.739,51	613.673,23	53,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	839.524,28	+ 26.620,31	866.144,59	791.982,00	91,4
710	Działalność usługowa	52.000,00	-	52.000,00	21.393,16	41,1
720	Informatyka	120.000,00	-	120.000,00	44.870,13	37,4
750	Administracja publiczna	2.703.437,52	+ 34.379,91	2.737.817,43	1.506.759,73	55,0
751	Urzędy naczelnych org. władzy państw. kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.456,00	-	2.456,00	176,60	7,2
752	Obrona narodowa	-	+205,00	205,00	204,25	100
754	Bezpieczeństw o publiczne i ochrona p. poż.	404.500,00	+10.000,00	414.500,00	177.061,96	42,7
757	Obsługa długu publicznego	772.000,00	-	772.000,00	351.871,21	45,6
758	Różne rozliczenia	182.572,00	- 11.000,00	171.572,00	-	-
801	Oświata i wychowanie	15.158.951,56	+ 574.753,88	15.733.705,44	8.040.867,58	51,1
851	Ochrona zdrowia	221.000,00	+ 6.500,00	227.500,00	81.229,80	35,7

Dz.	Treść	Plan uchwalony na początku roku	+ zwiększenia - zmniejszenia	Plan po zmianach na 30.06.2013 r.	Wykonanie	% wykonania
852	Pomoc społeczna	6.018.703,46	+836.434,50	6.855.137,96	3.961.699,25	57,8
853	Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	24.265,58	+ 220.739,96	245.005,54	44.345,52	18,1
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.329.150,00	+327.342,00	1.656.492,00	974.914,07	58,8
900	Gosp. komun. i ochrona środowiska	3.451.773,06	+117.000,00	3.568.773,06	1.372.475,37	38,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.762.891,88	- 486.597,86	2.276.294,02	571.056,35	25,1
926	Kultura fizyczna i sport	338.900,00	+10.000,00	348.900,00	136.389,10	39,1
	RAZEM	35.521.064,85	+2.256.975,26	37.778.040,11	19.230.898,14	50,9

Wydatki planowane w wysokości 35.521.064,85 zł na podstawie podjętych uchwał uległy zwiększeniu o kwotę 2.256.975,26 zł i wynoszą 37.778.040,11 zł.

XI. Realizacja planowanych dochodów budżetowych

1. W wyniku dokonanych zmian zaplanowana łączna kwota dochodów budżetowych wyniosła 38.296.520,59 zł i została zrealizowana w wysokości 20.063.039,31 zł. Stanowi to 52,4 planu dochodów określonego uchwałami budżetowymi.

2. Wykonanie planu dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie w zł	%
I. Dochody ogółem	38.296.520,59	20.063.039,31	52,4
II. Dochody bieżące	36.293.678,38	19.981.068,95	55,1
w tym:			
1) <u>Dochody własne, w tym:</u>	<u>15.264.383,32</u>	<u>7.015.528,89</u>	<u>46,0</u>
a) udziały we wpływach			
z podatku doch. od osób praw.	100.000,00	73.065,71	73,1
b) udziały we wpływach			
z podatku doch. od os. fiz.	4.634.438,00	1.933.580,00	41,7
c) wpływy z podatków i opłat	8.032.163,00	3.762.174,73	46,8
d) wpływy z majątku gminy	1.333.200,00	726.221,72	54,5
e) wpływy z opłat za zezw.			
na sprzedaż napojów alkohol.	186.000,00	134.326,57	72,2
f) pozostałe doch.	978.582,32	386.160,16	39,5
2) <u>Subwencje ogólne</u>	<u>14.582.465,00</u>	<u>8.694.376,00</u>	<u>59,6</u>
w tym:			
a) część oświatowa	12.160.535,00	7.483.408,00	61,5
b) część równoważąca			
subwencji ogólnej	77.411,00	38.706,00	50,0
c) część wyrównawcza	2.344.519,00	1.172.262,00	50,0
3) <u>Dotacje celowe</u>	<u>6.446.830,06</u>	<u>4.271.164,06</u>	<u>66,3</u>
w tym:			
a) zadania zlecone z zakresu			
adm. rządowej (2010)	4.715.290,56	3.002.476,56	63,7
b) zadania real. na podst.			
porozumień	1.000,00	1.000,00	100
c) dofin. zadań własnych			
(2030)	1.730.539,50	1.267.687,50	73,3
III. Dochody majątkowe	2.002.842,21	81.970,36	4,1

REALIZACJA DOCHODÓW

1. Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo

Plan 527.697,56 zł
Wykonanie 527.854,60 zł
co stanowi 100 % wykonania planu

W tym:

1. w rozdziale 01095- pozostała działalność § 0690 – wpływy z różnych opłat (opłaty za zezwolenia na uprawę maku).

Plan 100,00 zł
Wykonanie 30,00 zł
co stanowi 30 % wykonania planu

2. w rozdziale 01095 – pozostała działalność § 0750 – dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (dzierżawy kół łowieckich).

Plan 7.000,00 zł
Wykonanie 7.227,04 zł
co stanowi 103,0 % wykonania planu

3. w rozdziale 01095 § 2010 – dotacja celowa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy.

Plan 520.597,56 zł
Wykonanie 520.597,56 zł
co stanowi 100 % wykonania planu

2. Dział 600 – Transport i łączność

Plan 91.040,00 zł
Wykonanie 91.040,00 zł
co stanowi 100 % wykonania planu

Jest to odszkodowanie za utracone prawo własności nieruchomości na rzecz Skarbu Państwa wypłacone przez GDDKiA.

3. Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Plan	1.602.255,00 zł
Wykonanie	743.857,27 zł

co stanowi 46,4 % wykonania planu

W tym:

1. w rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

a) § 0750 – dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (czynsze)

Plan	1.213.200,00 zł
Wykonanie	655.676,44 zł

co stanowi 54,0 % wykonania planu

b) § 0770 – wpłata z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości

Plan	249.520,00 zł
Wykonanie	22.780,55 zł

co stanowi 9,1 % wykonania planu

Niski procent wykonania planu w I półroczu spowodowany długimi procedurami przygotowań do sprzedaży oraz stosunkowo niewielkim zainteresowaniem w zakresie odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

c) § 0920 – pozostałe odsetki

Plan	1.000,00 zł
Wykonanie	1.003,89 zł

co stanowi 100,4 % wykonania planu

d) § 0690 – wpływy z różnych opłat (opłata planistyczna)

Plan	28.000,00 zł
Wykonanie	-

Wpłaty z tytułu renty planistycznej będą miały miejsce w II półroczu.

2. w rozdziale 70095 – pozostała działalność

a) § 0470 – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

Plan	6.535,00 zł
Wykonanie	5.523,54 zł
co stanowi 84,5 % wykonania planu	

Wysoki stopień wykonania planu spowodowany jego niedoszacowaniem

b) § 0750 – dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych

Plan	104.000,00 zł
Wykonanie	58.451,69 zł
co stanowi 56,2 % wykonania planu	

c) § 0920 – odsetki od nieterminowych płatności

Plan	-
Wykonanie	421,16 zł

4. Dział 710 – działalność usługowa

Plan	1.000,00 zł
Wykonanie	1.000,00 zł
co stanowi 100 % wykonanego planu	

Jest to dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z przeznaczeniem na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy Strzelno.

5. Dział 720 – Informatyka(wpływy z tytułu korzystania mieszkańców Gminy Strzelno z internetu dostarczanego w ramach działalności Gminy.)

Plan	120.000,00 zł
Wykonanie	52.743,49 zł
co stanowi 44,0 % wykonanego planu	

6. Dział 750 – administracja publiczna

Plan	146.800,00 zł
Wykonanie	75.215,29 zł
co stanowi 51,2 % wykonania planu	

1. w rozdziale 75011 § 2010 Urzędy Wojewódzkie, § 2010 dotacje celowe na realizowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminie

Plan	131.800,00 zł
Wykonanie	67.925,00 zł

co stanowi 51,5 % wykonania planu

2. w rozdziale 75023 – Urzędy gmin

- a) § 0830 – wpływy z usług

Plan	15.000,00 zł
Wykonanie	6.978,27 zł

co stanowi 46,5 % wykonania planu

- b) § 0920 - odsetki

Plan	- zł
Wykonanie	312,02 zł

7. Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

w rozdziale 75101 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa § 2010 – dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczanych gminie ustawami

Plan	2.456,00 zł
Wykonanie	1.239,75 zł

co stanowi 50,5 % wykonania planu

Jest to dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Kwota 7,75 zł wykonana w § 2360 jest to dochód Gminy z tytułu udostępniania danych.

8. Dział 752 – obrona narodowa

Plan	-
Wykonanie	204,50 zł

Jest to rekompensata dla żołnierza rezerwy odbywającego ćwiczenia wojskowe.

9 Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	24.000,00 zł
Wykonanie	15.302,08 zł
co stanowi 63,8 % wykonania planu	

1. w rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne (czynsz za mieszkanie OSP)

a) § 0750 – dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych

Plan	9.000,00 zł
Wykonanie	4.866,55 zł
co stanowi 54,1 % wykonania planu	

b) § 0870 – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

Plan	-
Wykonanie	1.626,01 zł

Sprzedaż samochodu Żuk będącego na wyposażeniu OSP Rządkwini.

2. w rozdziale 75416 – Straż Miejska

Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności oraz koszty upomnień za mandaty.

Plan	15.000,00 zł
Wykonanie	8.809,52 zł
co stanowi 58,7 % wykonania planu	

10. Dział 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan	12.952.601,00 zł
Wykonanie	5.904.466,34 zł
co stanowi 45,6 % wykonania planu	

1. w rozdziale 75601 – wpływy z podatku dochod. od os. fizycznych oraz odsetki

Plan	-
Wykonanie	1.319,33 zł

W związku z trudnymi do oszacowania wpływami z tego tytułu, plan zostanie utworzony w II półroczu.

2. w rozdziale 75615 – wpływy z podatku rolnego, leśnego, od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych, od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

§	Plan	Wykonanie w zł	%
a) § 0310	4.408.000,00	2.193.233,94	49,8
b) § 0320	114.000,00	49.880,00	43,8
c) § 0330	137.000,00	68.695,00	50,1
d) § 0340	65.000,00	36.775,00	56,6
e) § 0500	1.000,00	340,00	34,0
f) § 0910	7.000,00	17.586,00	251,2

Niskie wykonanie planu w § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych spowodowany trudną do oszacowania kwotą wpływów z tego tytułu w danym roku, natomiast wysokie wykonanie planu w § 0910 spowodowane skuteczną windykacją i niedoszacowaniem planu.

3. w rozdziale 75616 – wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych

	Plan	Wykonanie w zł	%
a) § 0310	900.000,00	516.953,64	57,4
b) § 0320	1.470.000,00	706.938,43	48,1
c) § 0330	970,00	821,00	84,6
d) § 0340	15.693,00	8.652,00	55,0
e) § 0360	75.000,00	5.923,00	7,9
f) § 0370	500	360,00	72,0
g) § 0430	10.000,00	3.480,00	34,8
h) § 0500	250.000,00	111.820,80	44,7

i) § 0350	5.000,00	1.520,00	30,4
j) § 0910	7.000,00	2.621,03	37,4
k) § 0690	400,00	431,60	107,9
l) § 0410	600,00	501,00	83,5

Wysokie wykonanie planu w § 0330 – podatek leśny, § 0410 – opłata skarbową, § 0370 – opłata od posiadanych psów oraz § 0690 – koszty upomnienia, spowodowane jest niedoszacowaniem planu oraz trudniami do oszacowania wpływami z tych tytułów, podobnie jak w przypadku niskiego wykonania planu w paragrafach 0360 – podatek od spadków i darowizn, 0430 – wpływy z opłaty targowej, 0350 – karta podatkowa, 0910 – odsetki od nieterminowych płatności.

4. w rozdziale 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst.:

a) § 0410 – wpływy z opłaty skarbowej

Plan 60.000,00 zł

Wykonanie 33.041,54 zł

co stanowi 55,1 % wykonania planu

b) § 0480 – wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu

Plan 186.000,00 zł

Wykonanie 134.326,57 zł

co stanowi 72,2 % wykonania planu

Wysoki poziom wykonania planu spowodowany terminami rat opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, gdzie dwie raty przypadają do zapłaty w I półroczu a jedna w II półroczu.

c) § 0490 – wpływy z innych opłat

- opłata za zajęcie pasa drogowego

Plan 2.000,00 zł

Wykonanie 1.587,25 zł

co stanowi 79,4 % wykonania planu

- opłata za śmieci

Plan 500.000,00 zł

Wykonanie 60,00 zł

Realizacja ustawy śmieciowej rozpocznie się w II półroczu.

d) § 0460 – wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Plan	3.000,00 zł
Wykonanie	953,50 zł
co stanowi 31,8 % wykonania planu	

W przypadku niskich wpływów z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego i opłaty eksploatacyjnej w II półroczu nastąpi korekta planu.

5. w rozdziale 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

a) § 0010 – podatek dochodowy od osób fizycznych

Plan	4.634.438,00 zł
Wykonanie	1.933.580,00 zł
co stanowi 41,7 % wykonania planu	

b) § 0020 – podatek dochodowy od osób prawnych

Plan	100.000,00 zł
Wykonanie	73.065,71 zł
co stanowi 73,1 % wykonania planu	

Wysokie wykonanie spowodowane trudnymi do oszacowania wpływami z tego tytułu.

11. Dział 758 - różne rozliczenia

Plan	14.582.465,00 zł
Wykonanie	8.694.376,00 zł
co stanowi 59,6% wykonania planu	

1. w rozdziale 75801 § 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa (oświatowa)

Plan	12.160.535,00 zł
Wykonanie	7.483.408,00 zł
co stanowi 61,5 % wykonania planu	

2. w rozdziale 75807 § 2920 – część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan	2.344.519,00 zł
Wykonanie	1.172.262,00zł
co stanowi 50,0 % wykonania planu	

3. w rozdziale 75831 § 2920 – część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Plan	77.411,00 zł
Wykonanie	38.706,00 zł
co stanowi 50,0 % wykonania planu	

12. Dział 801 – oświata i wychowanie

Plan	583.367,93 zł
Wykonanie	49.057,92 zł
co stanowi 8,4 % wykonania planu	

Bardzo niski stopień wykonania planu w tym dziale spowodowany realizacją zadań unijnych, gdzie płatności i refundacje będą miały miejsce w II półroczu.

1. w rozdziale 80101 § 6207 – szkoły podstawowe (odbudowa placu zabaw dla dzieci przy SP w Ciechrzu (dotacja z UE))

Plan	18.321,57 zł
Wykonanie	-

2. w rozdziale 80102 § 6207 – szkoły podstawowe specjalne, budowa placu zabaw oraz przebudowa poddasza na cele dydaktyczne w SOSW w Strzelnie (dotacje z UE)

Plan	47.543,45 zł
Wykonanie	10.462,42 zł
co stanowi 22,0 % wykonania planu	

3. w rozdziale 80104 § 0830 – wpływy z usług (z tytułu opłat za świadczenia przedszkolne)

Plan	37.000,00 zł
Wykonanie	20.205,25 zł
co stanowi 54,6 % wykonania planu	

4. w rozdziale 80110 § 0830 – wpływy z usług (za korzystanie z hali sportowej)

Plan	15.000,00 zł
Wykonanie	12.390,25 zł
co stanowi 82,6 % wykonania planu	

Wysokie wykonanie planu spowodowane większym, niż zakładano zainteresowaniem z korzystania z hali sportowej.

Projekt pn. „Z fizyką i techniką za pan brat” w ramach środków unijnych.

Plan	268.622,11 zł
Wykonanie	6.000,00 zł

co stanowi 2,2 % wykonania planu

Termomodernizacja Gimnazjum w Strzelnie przy współudziale środków unijnych.

Plan	196.880,80 zł
Wykonanie	-

13. Dział 852 – pomoc społeczna

Plan	5.618.735,88 zł
Wykonanie	3.491.161,60 zł

co stanowi 62,1 % wykonanie planu

Wysoki poziom wykonania planu spowodowany planowaniem zgodnie z zapotrzebowaniem a nie szacunkowo na cały rok.

1. w rozdziale 85203 – ośrodki wsparcia § 2010 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczanych gminie ustawami

Plan	535.500,00 zł
Wykonanie	248.058,63 zł

co stanowi 46,3 % wykonania planu

Kwota 158,63 zł – dochody własne Gminy z tytułu odpłatności za pobyt w ŚDS w Strzelnie.

2. w rozdziale 85206 – wspieranie rodziny

Plan	25.203,50 zł
Wykonanie	11.903,50 zł

co stanowi 47,2% wykonania planu

3. w rozdziale 85212 - świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

a) § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

Plan	3.336.600,00 zł
Wykonanie	2.081.844,00 zł
co stanowi 62,4 % wykonania planu	

b) § 2360 – dochody jst. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Plan	30.000,00 zł
Wykonanie	19.586,90 zł
co stanowi 65,3 % wykonania planu	

Wysokie wykonanie planu spowodowane trudną do oszacowania kwotą uzyskaną w efekcie działań komorniczych w zakresie zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego.

4. w rozdziale 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

a) § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

Plan	45.700,00 zł
Wykonanie	23.590,00 zł
co stanowi 51,6 % wykonania planu	

b) § 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

Plan	25.000,00 zł
Wykonanie	15.143,00 zł
co stanowi 60,6 % wykonania planu	

5. w rozdziale 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

a) § 0830 – wpływy z usług (opiekunki)

Plan	11.000,00 zł
Wykonanie	4.247,19 zł

co stanowi 38,6 % wykonanego planu

Niskie wykonanie planu spowodowane jego niedoszacowaniem.

- b) § 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

Plan 943.968,00 zł

Wykonanie 583.968,00 zł

co stanowi 61,9 % wykonanego planu

6. w rozdziale 85216 – zasiłki stałe

Plan 180.826,00 zł

Wykonanie 180.826,00 zł

co stanowi 100 % wykonanego planu

7. w rozdziale 85219 - ośrodki pomocy społecznej

- a) § 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

Plan 171.000,00 zł

Wykonanie 91.305,00 zł

co stanowi 53,4 % wykonanego planu

- b) § 6207 – dotacja rozwojowa na adaptację pomieszczeń w MGOKiR na potrzeby MGOPS w Strzelnie (refundacja inwestycji zakończonej w roku 2011)

Plan 47.101,38 zł

Wykonanie 47.101,38 zł

co stanowi 100 % wykonania planu

8. w rozdziale 85228 – usługi opiekuńcze

Plan 93.000,00 zł

Wykonanie 43.588,00 zł
co stanowi 46,9 % wykonania planu

Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami (zajęcia w SOSW, dotacja przekazywana proporcjonalnie do przeprowadzonych zajęć).

9. w rozdziale 85295 – pozostała działalność (dożywianie)

- a) § 2030 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

Plan 124.200,00 zł
Wykonanie 124.200,00 zł
co stanowi 100 % wykonanego planu

- b) § 2010 – dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych do realizacji gminom.

Plan 49.637,00 zł
Wykonanie 15.800,00 zł
co stanowi 31,8 % wykonanego planu

14. Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (Kapitał Ludzki)

Plan 206.835,21 zł
Wykonanie 100.971,31 zł
co stanowi 48,8 % wykonanego planu

15. Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 360.342,00 zł
Wykonanie 290.685,50 zł
co stanowi 80,6 % wykonania planu

1. w rozdziale 85403 - specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze (wyżywienie w internacie w SOSW w Strzelnie) § 0830 – wpływy z usług

Plan 40.000,00 zł
Wykonanie 23.369,50 zł
co stanowi 58,4 % wykonania planu

2. w rozdziale 85415 – pomoc materialna dla uczniów

a) § 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (stypendia socjalne)

Plan 260.342,00 zł

Wykonanie 260.342,00 zł

co stanowi 100 % wykonania planu

Wysokie wykonanie planu w tym rozdziale spowodowane przekazaniem pełnej kwoty dotacji przeznaczonej do rozdysponowania w I półroczu.

3. w rozdziale 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe

§ 0690 – wpływy z różnych opłat

Plan 60.000,00 zł

Wykonanie 6.974,00 zł

co stanowi 11,6 % wykonania planu

Wpływy z tytułu pobytu w schronisku będą miały miejsce w II półroczu, w czasie trwania wakacji letnich.

16. Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska (opłata produktowa i wpływy z tytułu ochrony środowiska oraz dotacja na budowę stacji uzdatniania wody w Strzelnie.

Plan 641.353,24 zł

Wykonanie 23.863,66 zł

co stanowi 3,7 % wykonania planu

Niski stopień wykonania planu spowodowany brakiem wpływu środków unijnych, który będzie miał miejsce w II półroczu po zakończeniu I etapu budowy stacji uzdatniania wody w Strzelnie.

17. Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - dotacje rozwojowe na remont budynku byłego kina Kujawianka, obecnie MGOKiR, budowę świetlicy w Górkach, Witkowie

Plan 835.571,77 zł

Wykonanie -

Środki z tytułu remontu budynku byłego kina Kujawianka oraz budowy świetlicy w Górkach wpłyną w II półroczu po rozpatrzeniu wniosku o płatność.

XII. Realizacja planowanych wydatków budżetowych

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
I. Wydatki ogółem	37.778.040,11	19.230.898,14	50,9
II. Wydatki bieżące	33.787.997,29	18.374.736,74	54,4
w tym:			
1) wynagr. i pochodne	18.473.593,76	10.085.770,57	54,6
2) dot. udzielone z budżetu	756.800,00	384.780,00	50,8
3) wydatki na przeciwdział.			
alkoholizmowi	186.000,00	67.283,30	36,2
4) wydatki na obsługę długu	772.000,00	351.871,21	45,6
5) pozostałe wydatki bieżące	13.599.603,53	7.485.031,66	55,0
III. Wydatki majątkowe	3.990.042,82	856.161,40	21,5
w tym:			
inwestycyjne	3.990.042,82	856.161,40	21,5

Wydatki ogółem zrealizowane zostały w wysokości 19.230.898,14 zł, co stanowi 50,9 % planu rocznego wynikającego z uchwał budżetowych.

Wydatki majątkowe stanowią 4,5 % wykonanych wydatków ogółem.

W strukturze wydatków ogółem 95,5 % stanowią wydatki bieżące, z czego:

- wynagrodzenia i pochodne 52,5 %
- dotacje przekazane z budżetu 2,0 %
- obsługa długu, odsetki od kredytów i obligacji 1,8 %
- wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi 0,3 %
- pozostałe wydatki bieżące 38,9 %

REALIZACJA WYDATKÓW

1. Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan	574.797,56 zł
Wykonanie	539.928,83 zł
co stanowi 93,9 % wykonania planu	

Z tego:

1. w rozdziale 01010 - infrastruktura wodociągowa wsi

Plan	13.000,00 zł
Wykonanie	12.679,00 zł
co stanowi 97,5% wykonania planu	

Wypłata odszkodowań mieszkańcom Rządkwina w związku z realizacją inwestycji „Budowa wodociągu Ciechrz – Rządkwina”.

2. w rozdziale 01030 – wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych

Plan	30.000,00 zł
Wykonanie	-

3. w rozdziale 01095 – pozostała działalność

Plan	531.797,56 zł
Wykonanie	527.249,83 zł
co stanowi 99,1 % wykonanego planu	

w tym: dotacja na zwrot podatku akcyzowego

Plan	520.597,56 zł
Wydatkowano	520.597,56 zł
co stanowi 100 % wykonania planu	

sfinansowano wydatki na:

- zwrot podatku akcyzowego, opieka nad psami	514.587,76 zł
- wynagrodzenie bezosobowe i pochodne prowadzenie administracji gminnego KGW, zwrot podatku akcyzowego	12.309,07 zł
- zakup materiałów- książeczka zdrowia psa	3,00 zł
- zakup usług (wyłapywanie psów, usługi weterynaryjne)	350,00 zł

2. Dział 600 – transport i łączność

Plan	1.154.739,51 zł
Wydatkowano	613.673,23 zł
co stanowi 53,1 % wykonania planu	

Wydatkowano środki na:

- umowy zlecenia	2.220,00 zł
- zakup materiałów (m.in. oznakowanie pionowe, masa ściernalna żwir, sól drogowa, rury, włazy, mapy)	22.350,56 zł
- zakup energii elektrycznej (przystanki autobusowe)	559,06 zł
- zakup usług remontowych m. in. (remont drogi w ramach f. sołeckiego)	999,99 zł
- zakup usług:	138.036,92 zł

w tym:

* odśnieżanie dróg	47.563,63 zł
* usługi transportowe, ładowarką	7.985,16 zł
* naprawy dróg	18.573,21 zł
* wykonanie znaków drogowych	3.788,40 zł
* podział działek	1.845,00 zł
* kruszenie gruzu	58.281,52 zł
- zakupy inwestycyjne:	449.506,70 zł
* modernizacja drogi w Młynicach	1.168,50 zł
* modernizacja dróg gminnych	39.306,60 zł
* przebudowa drogi Jeziorki - Łąkie	375.206,60 zł
* opracowanie dokumentacji technicznej drogi Strzelno – Łąkie	33.825,00 zł

3. Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa

Plan	866.144,59 zł
Wykonanie	791.982,00 zł
co stanowi 91,4 % wykonania planu	

Wysoki stopień wykonania planu spowodowany jego niedoszacowaniem. Korekta planu będzie miała miejsce w II półroczu.

wydatkowano środki na:

- różne opłaty i składki (opłaty eksploatacyjne i odszkodowania za lokale)	12.562,93 zł
- wynagrodzenia bezosobowe (pracownicy gospodarczy w budynkach komunalnych	2.926,49 zł
- zakup materiałów (materiały do remontu mieszkań komunalnych – materiały budowlane, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów)	16.918,75 zł
- zakup wody, energii cieplnej, gazu	426.175,89 zł
- zakup usług remontowych (naprawy rynien, przemurowanie kominów)	14.523,81 zł
- zakup usług pozostałych	260.087,37 zł

w tym:

* wywozy nieczystości	166.236,28 zł
* usługi kominiarskie, przemurowanie kominów, przestawianie pieców	42.275,72 zł
* naprawy instalacji, kontrole stanu technicznego, przeglądy, remonty	31.765,10 zł
* inwentaryzacje budynków, wyceny, dokumentacja	10.168,35 zł
* zbiórka surowców wtórnych	8.411,92 zł
* deratyzacja	1.230,00 zł

- inwestycje:

* wymiana okien , modernizacja budynków komunalnych w Strzelnie	58.786,76 zł
---	--------------

4. Dział 710 – działalność usługowa

Plan	52.000,00 zł
Wykonanie	21.393,16 zł
co stanowi 41,1 % wykonania planu	

1. w rozdziale 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego

Plan	50.000,00 zł
Wykonanie	20.510,50 zł
co stanowi 41,0 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

- wycena i inwentaryzacja budynku	3.075,00 zł
- operaty szacunkowe	10.455,00 zł
- plany zagospodarowania przestrzennego	3.997,50 zł
- ogłoszenia prasowe	2.983,00 zł

2. w rozdziale 71035 – cmentarze

Plan	2.000,00 zł
Wykonanie	882,66 zł
co stanowi 44,1 % wykonania planu	

Zakupiono znicze w miejsca pamięci narodowej na terenie gminy Strzelno.

5. Dział 720 – informatyka

Plan 120.000,00 zł
Wykonanie 44.870,13 zł
co stanowi 37,4 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne (informatyk)
- zakup materiałów do instalacji internetu
- zakup usług (koszty przesyłek)
- zakup usług do dostępu do sieci internet
- podróże służbowe
- opłaty z a telefon komórkowy

25.936,44 zł
5.259,69 zł
41,82 zł
10.727,36 zł
1.893,40 zł
1.011,42 zł

6. Dział 750 – administracja publiczna

Plan 2.737.817,43 zł
Wykonanie 1.506.759,73 zł
co stanowi 55,0 % wykonania planu

1. w rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie

Plan 188.900,00 zł
Wykonanie 89.035,23 zł
co stanowi 47,1 % wykonania planu

w tym dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej :

Plan 131.800,00 zł
Wykonanie 67.925,00 zł
co stanowi 51,5 % wykonania planu dotacji

sfinansowano wydatki na:

- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wyn. roczne
- zakup materiałów (druki)
- zakup usług pozostałych (szkolenie, koszty wysyłki)
- podróże służbowe krajowe
- umowy zlecenie

86.453,75 zł
1.437,75 zł
618,45 zł
148,20 zł
377,08 zł

2. w rozdziale 75022 – rady gmin

Plan 114.700,00 zł
Wykonanie 56.167,20 zł
co stanowi 49,0 % wykonania planu

sfinansowano wydatki na:	55.803,06 zł
- diety Radnych oraz Przewodniczącego Rady	77,56 zł
- podróże służbowe krajowe	286,58 zł
- zakup materiałów i usług (art. spożywcze do biura Rady, kalendarze)	

3. w rozdziale 75023 – urzędy gmin

Plan	2.204.337,52 zł
Wykonanie	1.211.606,67 zł
co stanowi 55,0 % wykonanego planu	

sfinansowano wydatki na:	
- różne wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalenty za odzież, zwrot za okulary, ekwiwalent za urlop)	1.727,55 zł
- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wyn. roczne	785.815,20 zł
- za inkaso sołtysów	9.271,00 zł
- wynagrodzenie bezosobowe (umowy zlecenie, m.in. audytor, zastępstwa za nieobecnych pracowników)	14.039,52 zł
- zakup materiałów	73.298,60 zł

w tym:	10.762,50 zł
* miał węglowy	3.729,02 zł
* komputery, drukarki	1.373,54 zł
* materiały budowlane	30.514,50 zł
* druki, materiały biurowe, tonery, środki czystości	26.700,00 zł
* zwroty wadium z roku 2012	219,04 zł
* wiązanki okolicznościowe	15.059,43 zł
- zakup energii elektrycznej, wody	76.678,44 zł
- zakup usług pozostałych	

w tym:

• opłaty bankowe, prowizje, inne drobne usługi - wywozy nieczystości, transport, usługi kominiarskie	29.219,63 zł
• naprawy techniczne, aktualizacja oprogramowania, nadzory nad oprogr.	3.660,36 zł
• ogłoszenia prasowe	879,45 zł
• usługi prawne	27.035,40 zł
• szkolenia	380,00 zł
• usługi pocztowe	12.766,85 zł
• opłata za lexa	2.736,75 zł
- koszty postępowania sądowego	17.372,71 zł
- podróże służbowe krajowe	30.500,17 zł
- różne opłaty i składki (wprowadzanie gazów do środowiska, opłaty sądowe, abonament RTV, koszty komornicze przeciwko dłużnikom, ubezpieczenie mienia)	43.216,10 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	103.663,62 zł
- odsetki	26.981,65 zł

- zakup usług tel. komórkowej	7.421,01 zł
- zakup usług tel. stacjonarnej	6.561,67 zł

4. W rozdziale 75075 – promocja gminy

Plan	24.379,91 zł
Wykonanie	20.073,48 zł
co stanowi 82,3 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

— umowy zlecenia (m.in. za projektowanie dyplomu „ Strzelnianin Roku”)	513,00 zł
— nagrody, puchary, kwiaty	11.330,48 zł
— partycypacja w kosztach organizacji Mistrzostw Polski w skokach na nartach wodnych	7.000,00 zł
— druk kalendarzy	1.230,00 zł

5. w rozdziale 75095 – pozostała działalność

Plan	205.500,00 zł
Wykonanie	129.877,15 zł
co stanowi 63,2 % wykonania planu	

- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń OSP, dodatkowe wyn. roczne	93.837,35 zł
- diety sołtysów	25.215,50 zł
- wynagrodzenie bezosobowe (ochotnicy OSP)	10.746,60 zł
- zakup materiałów	77,70 zł

7. Dział 751 – urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan	2.456,00 zł
Wykonanie	176,60 zł
co stanowi 7,2 % wykonania planu	

1. w rozdziale 75101 – urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan	2.456,00 zł
Wykonanie	176,60 zł
co stanowi 7,2 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

—umowy zlecenie, pochodne 176,60 zł

Środki zostaną wydatkowane w II półroczu.

8. Dział 752 – obrona narodowa

Plan 205,00 zł
Wykonanie 204,25 zł
co stanowi 99,6 % wykonania planu

Jest to rekompensata dla żołnierza rezerwy odbywającego ćwiczenia wojskowe.

9. Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 414.500,00 zł
Wykonanie 177.061,96 zł
co stanowi 42,7 % wykonania planu

1. w rozdziale 75412 – Ochotnicza Straż Pożarna

Plan 177.600,00 zł
Wykonanie 70.410,16 zł
co stanowi 39,6 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- za udział w akacjach gaśniczych	20.698,25 zł
- zakup materiałów	31.941,60 zł

w tym:

• paliwo	8.435,80 zł
• miał węglowy	17.216,25 zł
• środki czystości	411,38 zł
• czapki	420,00 zł
• inne (drobne zakupy m.in. części do samochodów)	3.458,17 zł

• kalendarze	2.000,00 zł
- zakup energii elektrycznej	6.354,63 zł
- zakup usług pozostałych(naprawy i przeglądy samochodów, przewijanie silników)	7.324,78 zł
- zakup usług tel. komórkowej	2.153,94 zł
- po drodze służbowe	698,46 zł
- różne opłaty i składki (polisy PZU)	1.238,50 zł

Niskie wykonanie planu w tym rozdziale spowodowane brakiem płatności za artykuły na potrzeby OSP oraz za energię elektryczną.

2. w rozdziale 75416 – Straż Miejska

Plan	236.900,00 zł
Wykonanie	106.651,80 zł
co stanowi 45,0 % wykonanego planu	

Sfinansowano wydatki na:

- ekwiwalent	500,00 zł
- wynagrodzenia, pochodne, dodatkowe wynagrodzenia roczne	97.914,80 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	4.687,36 zł

w tym:

• karty do telefonu, bloczki mandatowe, druki, części do samochodu i inne	1.581,46 zł
• paliwo	3.105,90 zł
- zakup usług pozostałych (naprawy samochodu)	568,00 zł
- zakup usług tel. komórkowej	1.678,16 zł
- podróże służbowe krajowe	1.222,26 zł
- różne opłaty i składki	81,22 zł

10. Dział 757 – obsługa długu publicznego

Plan	772.000,00 zł
Wykonanie	351.871,21 zł
co stanowi 45,6 % wykonanego planu	

Zapłacono odsetki od:

- odsetki od pożyczek WFOŚiGW w Toruniu	11.119,63 zł
- odsetki od kredytu w rachunku bieżącym	17.327,28 zł
- odsetki BS Strzelno, GBW kredyt na def. roku 2009, 2010, 2012 i wcześniej zaciągnięte zobowiązania	313.431,76 zł
- odsetki od wyemitowanych obligacji	9.992,54 zł
Razem	351.871,21 zł

11. Dział 758 – różne rozliczenia

Rezerwa budżetowa na 2013 rok	182.572,00 zł
Z czego:	112.086,00 zł
- rezerwa ogólna	70.486,00 zł
- rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe	
W I półroczu 2013 r. rozdysponowano rezerwę ogólną w wysokości 11.000 zł z przeznaczeniem na:	
– wydatki związane z remontami świetlic wiejskich	11.000,00 zł

12. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan	15.733.705,44 zł
Wykonanie	8.040.867,58 zł
co stanowi 51,1 % wykonania planu	

1. w rozdziale 80101 – szkoły podstawowe

Plan	6.498.978,84 zł
Wykonano	3.268.506,97 zł
co stanowi 50,3 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

- wypłatę świadczeń w naturze lub ich ekwiwalenty. Wypłacono dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, zakupy wynikające z przepisów bhp	25.351,36 zł
- wynagrodzenia za pracę nauczycieli i pracowników obsługi w wysokości	2.089.920,97 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	335.545,63 zł
- składki ZUS pracodawcy	436.510,16 zł
- składki na Fundusz Pracy	69.591,40 zł
– materiały i wyposażenie	71.677,75 zł
w tym:	52.503,59 zł
* węgiel	19.174,16 zł
* środki czystości, artykuły gospodarcze	93.797,70 zł
- wydatki za dostawę energii, wody i gazu	
- zakup usług pozostałych (wywozy nieczystości, naprawy , konserwacje, czesne, szkolenia, prowizje)	24.511,89 zł
- na fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę	107.234,49 zł
- zakup usług tel. stacjonarnej	2.580,98 zł

- opłat za internet	2.154,92 zł
- wydatki inwestycyjne:	
- modernizacja pomieszczeń w szkołach podstawowych	9.629,72 zł

2. w rozdziale 80102- szkoły podstawowe specjalne

Plan	1.082.375,39 zł
Wykonano	574.089,85 zł
co stanowi 53,0 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne	540.480,27 zł
— zakup materiałów i wyposażenia	9.575,52 zł
w tym:	
* artykuły biurowe i toner	658,39 zł
* zakup art. hydraulicznych	87,99 zł
* zakup węgla	8.716,71 zł
* zakup artykułów przemysłowych	112,43 zł
- zakup leków	226,19 zł
- zakup książek	99,00 zł
- zakup energii elektrycznej	6.361,21 zł
— zakup usług pozostałych	2.118,24 zł
w tym:	
* usługa serwisowa	270,60 zł
* deratyzacja	41,82 zł
* prowizja bankowa, koszty upomnienia ZUS	1.421,94 zł
* usługa elektryka	241,08 zł
* zakup znaczków pocztowych	142,80 zł
- podróże służbowe krajowe	635,43 zł
- zakup dostępu do sieci internet.	29,24 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.000,00 zł
- zakup usług telefonu stacjonarnego	244,33 zł
- odsetki	1.721,07 zł
- fundusz emerytur pomostowych	5.370,37 zł
- wydatki inwestycyjne:	
• przebudowa poddasza (ogłoszenia prasowe)	228,98 zł

3. w rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan	460.370,00 zł
Wykonano	262.294,55 zł

co stanowi 57,0 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- ekwiwalenty, dodatki mieszkaniowe	2.541,00 zł
- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi	171.754,80 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	26.494,51 zł
- składki ZUS pracodawcy	45.497,44 zł
- składki na Fundusz Pracy	6.240,57 zł
- energia, woda, gaz	2.671,32 zł
- zakup usług (wywozy nieczystości, usługi kominiarskie)	259,91 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	6.835,00 zł

4. w rozdziale 80104 – przedszkola

Plan	1.491.000,00 zł
Wykonano	805.831,31 zł
co stanowi 54,0 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

<u>Przedszkole Nr 1:</u>	<u>379.809,15 zł</u>
- ekwiwalent	908,60 zł
- wynagrodzenia, pochodne, dodatkowe wynagr. roczne	349.473,48 zł
- zakup materiałów	5.181,37 zł
w tym:	
• artykuły papiernicze, szkolne, biurowe	1.250,00 zł
• środki czystości	1.254,05 zł
• artykuły remontowe, gospodarcze	1.136,30 zł
• literatura, wydawnictwa fachowe	1.217,00 zł
• inne różne artykuły	324,02 zł
- zakup energii elektrycznej	7.206,53 zł
- zakup usług	3.750,08 zł
w tym:	
• przegląd instalacji gazowej	150,00 zł
• usługa informatyczna	430,50 zł
• pomiar prądu	1.350,00 zł
• usługi kominiarskie	152,00 zł
• inne(pocztowe, RTV, prowizje bankowe, sanepid)	573,58 zł
• nieczystości	744,00 zł

• szkolenie Rady Pedagogicznej	350,00 zł
- usługi telefonii stacjonarnej	425,59 zł
- różne opłaty i składki	321,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.542,50zł

Przedszkole Nr 2: 424.106,54 zł

- wynagrodzenia pracowników i pochodne	380.692,72 zł
- materiały i wyposażenie	12.902,17 zł

w tym:

• węgiel	10.689,32 zł
• artykuły papiernicze, szkolne, biurowe	192,10 zł
• środki czystości	1.608,75 zł
• artykuły remontowe, gospodarcze	24,00 zł
• zabawki	388,00 zł
- zakup energii, wody, gazu	9.738,99 zł
- usługi pozostałe	8.023,15 zł

w tym:

• transport węgla	1.355,00 zł
• przegląd instalacji elektrycznej	1.456,11 zł
• obsługa kotłowni	3.300,00 zł
• usługi kominiarskie	132,00 zł
• inne: pocztowe, RTV, prowizje bankowe, sanepid	126,14 zł
• wywóz nieczystości	488,00 zł
• szkolenie Rady Pedagogicznej	350,00 zł
• usługi p.poż.	164,00 zł
• naprawa ksero	651,90 zł

- usługi telefonii stacjonarnej	404,73 zł
- różne opłaty i składki	323,00 zł
- odpisy na ZFŚS	12.021,78 zł

- zwrot za pobyt w przedszkolu poza Gminą Strzelno dziecka zamieszkałego na terenie Gminy Strzelno	1.915,62 zł
--	-------------

5. w rozdziale 80105 – przedszkola specjalne

Plan 433.600,00 zł
Wykonano 225.650,35 zł
co stanowi 52,0 % wykonania planu

W tym rozdziale sfinansowano wydatki na:

- fundusz emerytur pomostowych	1.578,19 zł
- wynagrodzenia	171.458,09 zł
- pochodne od wynagrodzeń	29.367,92 zł
- zakup materiałów (art. chemiczne, środki czystości, papier, gry)	980,46 zł
- zakup książek	160,00 zł
- zakup środków żywności	40,00 zł
- zakup usług	18.505,61 zł

w tym:

• usługa transportowa	17.159,66 zł
• wywóz nieczystości	200,88 zł
• usługa dogoterapii	150,00 zł
• oklejenie autobusu	479,70 zł
• usługa prasowa	515,37 zł
- podróże służbowe	60,08 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	3.500,00 zł

6. w rozdziale 80110 – Gimnazja

Plan 3.749.899,09 zł
Wykonano 1.733.269,15 zł
co stanowi 46,2 % wykonania planu

W tym rozdziale sfinansowano wydatki na:

- ekwiwalenty, dodatki mieszkaniowe	3.627,20 zł
- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi	1.016.513,05 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	153.246,77 zł
- składki ZUS pracodawcy	253.680,97 zł
- składki na Fundusz Pracy	26.465,51 zł
- materiały i wyposażenie	36.110,12 zł

w tym:

• miał węglowy	20.244,50 zł
• środki czystości, druki, artykuły biurowe	15.865,62 zł
- energia, woda, gaz	173.151,26 zł
- zakup usług	22.212,23 zł
- zakup usług tel. stacjonarnej	1.007,86 zł

- podróże służbowe	566,84 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	42.322,72 zł
- wydatki w ramach projektu „Z fizyką i techniką za pan brat”	4.364,62 zł

7. w rozdziale 80111 – gimnazja specjalne

Plan	629.600,00 zł
Wykonano	279.084,62 zł
co stanowi 44,3 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

- fundusz emerytur pomostowych	3.006,59 zł
- wynagrodzenia, pochodne, dodatkowe wyn. roczne	262.915,35 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	1.283,49 zł

w tym:

• szkolenie BHP dla pracowników	521,85 zł
• zakup środków czystości	607,32 zł
• zakup artykułów biurowych	96,33 zł
• zakup artykułów przemysłowych	57,99 zł
- zakup usług pozostałych	3.323,84 zł

w tym:

• prowizje bankowe	418,13 zł
• usługi opomiarowania instalacji elektr.	2.127,00 zł
• zakup znaczków pocztowych	60,00 zł
• wywóz nieczystości	200,83 zł
• inne	517,88 zł
- zakup usług tel stacjonarnej	306,23 zł
- podróże służbowe krajowe	1.485,22 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.000,00 zł
- zakup energii	1.134,66 zł
- zakup usług zdrowotnych	600,00 zł
- zakup dostępu do sieci internetowej	29,24 zł

8. w rozdziale 80113 – dowożenie uczniów do szkół

Plan	776.280,12 zł
Wykonano	645.147,19 zł
co stanowi 83,1 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

- wynagrodzenie pracowników obsługi	203.910,02 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	26.700,00 zł
- składki ZUS pracodawcy	53.656,67 zł
- składki na Fundusz Pracy	7.721,55 zł
- wyposażenie i materiały, paliwo	211.921,17 zł

- zakup usług pozostałych (wydatki na usługi transportowe dowożenie dzieci do szkół podstawowych i gimnazjum oraz naprawy autobusów szkolnych)	129.938,95 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	11.258,71 zł
- podróże służbowe	40,12 zł

9. w rozdziale 80134 – szkoły zawodowe specjalne

Plan	460.900,00 zł
Wykonano	221.993,59 zł
co stanowi 48,2 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

- fundusz świadczeń socjalnych	3.000,00 zł
- fundusz emerytur pomostowych	2.404,26 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	216.127,33 zł
- zakup artykułów papierniczych i biurowych	15,00 zł
- zakup usług zdrowotnych	40,00 zł
- zakup usług pocztowych	407,00 zł

10. w rozdziale 80146 – doszkącanie nauczycieli

Plan	3.702,00 zł
Wykonanie	-

11. w rozdziale 80195 - pozostała działalność

Plan	147.000,00 zł
Wykonano	25.000,00 zł
co stanowi 17,0 % wykonania planu	

Wydatkowano środki na:

- stypendia dla uczniów	11.800,00 zł
- stypendia dla studentów	13.200,00 zł

13. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	227.500,00 zł
Wykonanie	81.229,80 zł
co stanowi 35,7 % wykonania planu	