

Załącznik Nr 1
do Zarządzenie Nr 191/2003
Burmistrza Kobylina
z dnia 13 sierpnia 2002 roku

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY KOBYLIN
ZA I PÓŁROCZE 2003 ROKU

I. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet gminy Kobylin na rok 2002 został przyjęty przez Radę Miejską Uchwałą Nr IV/35/2002 z dnia 30 grudnia 2002 roku.

Uchwalono dochody budżetu w kwocie 10.791.775,00 złotych, wydatki w kwocie 10.761.974,00 złotych. Nadwyżkę budżetową określono na poziomie 29.801,00 złotych.

Powyższa uchwała była w trakcie roku budżetowego kilkakrotnie zmieniana:

1. Uchwałą Nr V/40/2003 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 24 stycznia 2003 roku,
2. Zarządzeniem Nr 55/2003 Burmistrza Kobylina z dnia 14 lutego 2003 roku,
3. Zarządzeniem Nr 83/2003 Burmistrza Kobylina z dnia 28 marca 2003 roku,
4. Uchwałą Nr VI/53/2003 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 31 marca 2003 roku,
5. Uchwałą Nr VII/63/2003 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 29 kwietnia 2003 roku,
6. Zarządzeniem Nr 144/2003 Burmistrza Kobylina z dnia 30 maja 2003 roku,
7. Uchwałą Nr VIII/72/2003 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 26 czerwca 2003 roku.

Planowane dochody budżetu po zmianach wynoszą 10.892.899,00 złotych, wydatki 11.487.376,00 złotych. Przewidywany deficyt budżetowy wynosi 594.477,00 złotych.

II. DOCHODY BUDŻETU

Plan i wykonanie dochodów budżetu za I półrocze 2003 roku przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	16 000,00	3 425,65	21,41%
	01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	12 000,00	3 265,80	27,22%
		083	Wpływy z usług	12 000,00	3 265,80	27,22%
	01095		Pozostała działalność	4 000,00	159,85	4,00%

	075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów podobnym charakterze	4 000,00	159,85	4,00%
600		Transport i łączność	82 500,00	82 500,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	82 500,00	82 500,00	100,00%
	270	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 500,00	5 500,00	100,00%
	626	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	77 000,00	77 000,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	390 286,00	93 129,04	23,86%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	390 286,00	93 129,04	23,86%
	047	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5 786,00	5 780,87	99,91%
	075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów podobnym charakterze	149 700,00	75 756,35	50,61%
	077	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	215 000,00	7 467,03	3,47%
	083	Wpływy z usług	12 800,00	2 724,68	21,29%
	092	Pozostałe odsetki	7 000,00	1 400,11	20,00%
750		Administracja publiczna	93 200,00	50 494,70	54,18%
	75011	Urzędy wojewódzkie	55 300,00	28 591,00	51,70%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	55 300,00	28 591,00	51,70%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	31 900,00	19 423,62	60,89%
	069	Wpływy z różnych opłat	4 400,00	1 652,60	37,56%
	084	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	500,00	500,00	100,00%
	092	Pozostałe odsetki	20 000,00	16 168,51	80,84%
	096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	20,00	-!-
	097	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	1 082,51	15,46%
	75095	Pozostała działalność	6 000,00	2 480,08	41,33%
	083	Wpływy z usług	6 000,00	2 480,08	41,33%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 408,00	18 832,00	97,03%
	75101	Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 152,00	576,00	50,00%

	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 152,00	576,00	50,00%
75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	18 256,00	18 256,00	100,00%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 256,00	18 256,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	700,00	500,00	71,43%
75412		Ochotnicze straże pożarne	500,00	500,00	100,00%
	084	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	500,00	500,00	100,00%
75414		Obrona cywilna	200,00	0,00	0,00%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	200,00	0,00	0,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawne	3 248 069,00	1 550 525,93	47,74%
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 000,00	7 770,37	38,85%
	035	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	20 000,00	7 632,84	38,16%
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	137,53	-1%
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 135 400,00	585 271,90	51,55%
	031	Podatek od nieruchomości	858 600,00	469 961,10	54,74%
	032	Podatek rolny	233 100,00	94 214,80	40,42%
	033	Podatek leśny	24 300,00	10 020,20	41,24%
	034	Podatek od środków transportowych	9 900,00	9 112,60	92,05%
	050	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 500,00	810,90	23,17%
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	1 152,30	19,21%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	970 100,00	511 246,77	52,70%
	031	Podatek od nieruchomości	420 000,00	216 710,32	51,60%
	032	Podatek rolny	393 300,00	187 068,21	47,56%
	033	Podatek leśny	600,00	500,20	83,37%
	034	Podatek od środków transportowych	50 600,00	42 668,50	84,33%
	036	Podatek od spadków i darowizn	4 000,00	3 182,30	79,56%

	037	Podatek od posiadania psów	1 300,00	846,00	65,08%
	043	Wpływy z opłaty targowej	37 500,00	16 048,00	42,79%
	045	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędów	5 800,00	1 950,00	33,62%
	049	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	62,40	-1-
	050	Podatek od czynności cywilnoprawnych	47 000,00	35 174,52	74,84%
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	7 036,32	70,36%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	163 300,00	85 536,38	52,38%
	041	Wpływy z opłaty skarbowej	35 700,00	14 109,13	39,52%
	048	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	127 600,00	71 427,25	55,98%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	959 269,00	360 700,51	37,61%
	001	Podatek dochodowy od osób fizycznych	953 269,00	342 846,00	35,97%
	002	Podatek dochodowy od osób prawnych	6 000,00	17 854,51	299,28%
758		Różne rozliczenia	6 231 889,00	3 704 499,69	59,44%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 849 289,00	2 984 176,00	61,54%
	292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 849 289,00	2 984 176,00	61,54%
	75802	Część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin	833 316,00	416 658,00	50,00%
	292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	833 316,00	416 658,00	50,00%
	75805	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	549 284,00	304 249,00	55,39%
	292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	549 284,00	304 249,00	55,39%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	-583,31	--
	035	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00	-348,60	-1-
	050	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	-193,70	-1-
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	-41,01	-1-
	75815	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	--
801		Oświata i wychowanie	79 724,00	55 073,22	69,08%
	80101	Szkoły podstawowe	6 347,00	6 801,74	107,16%
	083	Wpływy z usług	2 000,00	3 037,58	151,88%
	092	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 417,16	70,86%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 347,00	2 347,00	100,00%
	80104	Przedszkola przy szkołach podstawowych	48 500,00	25 893,18	53,39%
	083	Wpływy z usług	48 500,00	25 893,18	53,39%

80110		Gimnazja	10 000,00	5 101,30	51,01%
	075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów podobnym charakterze	10 000,00	5 101,30	51,01%
80195		Pozostała działalność	14 877,00	17 277,00	116,13%
	203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 877,00	17 277,00	116,13%
851		Ochrona zdrowia	0,00	0,00	--
85195		Pozostała działalność	0,00	0,00	--
853		Opieka społeczna	622 980,00	316 898,89	50,87%
85313		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	13 000,00	5 986,00	46,05%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	13 000,00	5 986,00	46,05%
85314		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	383 300,00	179 208,00	46,75%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	383 300,00	179 208,00	46,75%
85315		Dodatki mieszkaniowe	10 840,00	10 840,00	100,00%
	203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 840,00	10 840,00	100,00%
85316		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	47 100,00	21 080,00	44,76%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	47 100,00	21 080,00	44,76%
85319		Ośrodki pomocy społecznej	88 800,00	47 751,29	53,77%
	092	Pozostałe odsetki	500,00	205,29	41,06%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	88 300,00	47 546,00	53,85%
85328		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40 000,00	17 309,60	43,27%
	083	Wpływy z usług	40 000,00	17 309,60	43,27%
85395		Pozostała działalność	39 940,00	34 724,00	86,94%

wykonanie tego planu, ale na pewno nie w 100%. Konieczna jest korekta tegoż planu.

- nie zrealizowano planowanych dochodów z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej. Dochody z tego tytułu wynoszą 38,16%, tj. 7.632,84 złote,
- łączne dochody z tytułu podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych zarówno od osób fizycznych jak i prawnych wykonano powyżej planowanych, tj. o około 2% więcej. Nie wykonano głównie planu w zakresie podatku rolnego od osób prawnych (40,42%), natomiast w podatku od środków transportowych przybyło podatników i należy przeszacować plan.
- bardzo niski i z roku na rok coraz niższy jest wpływ środków z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. W pierwszym półroczu do budżetu wpłynęło tylko z tego tytułu 342.846,00 złotych, tj. 35,97% i o 20.730,00 złotych więcej niż w pierwszym półroczu ubiegłego roku.
- bardzo wysoki jest dochód z tytułu udziału gmin w podatkach dochodowych od osób prawnych, który wyniósł 17.854,51 złotych, co stanowi wykonanie planu rocznego w 300%. W ubiegłym roku wyniósł za pierwsze półrocze 2.586,46 złotych, czyli 14% tegorocznego dochodu.
- Prawidłowo przebiegł wpływ subwencji. Subwencja ogólna wpłynęła w 50%, rekompensująca w 55%, natomiast oświatowa w 62%, co wynika z faktu iż przekazano już 8/13 rocznej subwencji (dodatkowo jedna rata na dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz rata na lipiec, która na konto bankowe wpłynęła pod koniec czerwca).
- dotacje celowe z budżetu państwa na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli został wykonany w 116,13%, gdyż ostatnia rata wraz z decyzją Wojewody Wielkopolskiego wpłynęła pod koniec czerwca i fizycznie nie można było zwiększyć planu budżetowego. Zostało to poczynione w miesiącu lipcu.

W poniższej tabeli przedstawiono strukturę dochodów według poszczególnych źródeł. Dla porównania w tabeli ujęto również wysokość dochodów za pierwsze półrocze 2002 roku.

Lp.	Źródło dochodu	I półrocze 2003		I półrocze 2002		Dynamika 2003/2002
		kwota	udział w %	kwota	udział w %	
1	udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	342 846,00	5,74%	322 116,00	5,93%	106,44%
2	udział we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych	17 855,00	0,30%	2 586,00	0,05%	690,45%
3	podatek rolny	281 283,00	4,71%	303 869,00	5,59%	92,57%
4	podatek leśny	10 520,00	0,18%	11 998,00	0,22%	87,68%
5	podatek od nieruchomości	686 671,00	11,50%	616 553,00	11,35%	111,37%
6	podatek od środków transportowych	51 781,00	0,87%	31 327,00	0,58%	165,29%
7	podatek od spadków i darowizn	3 182,00	0,05%	2 911,00	0,05%	109,31%
8	podatek od posiadania psów	846,00	0,01%	302,00	0,01%	280,13%
9	podatek od czynności cywilnoprawnych	35 792,00	0,60%	25 157,00	0,46%	142,27%
10	wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	1 950,00	0,03%	2 760,00	0,05%	70,65%
11	wpływy z opłaty skarbowej	14 109,00	0,24%	20 136,00	0,37%	70,07%
12	opłata targowa	16 048,00	0,27%	16 695,00	0,31%	96,12%
13	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	71 427,00	1,20%	101 294,00	1,86%	70,51%
14	wpływy z karty podatkowej	7 284,00	0,12%	9 516,00	0,18%	76,54%
15	odsetki podatkowe	8 285,00	0,14%	10 214,00	0,19%	81,11%
16	pozostałe odsetki	19 191,00	0,32%	7 523,00	0,14%	255,10%
17	dochody z majątku gminy	97 990,00	1,66%	150 424,00	2,77%	66,07%
18	dotacje celowe na zadania rządowe zlecone gminie	368 523,00	6,17%	330 674,00	6,08%	111,45%

19	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy	60 051,00	1,01%	60 485,00	1,11%	99,28%
20	dotacje otrzymane z funduszy celowych	77 000,00	1,29%	30 100,00	0,55%	255,81%
21	subwencja oświatowa	2 984 176,00	49,97%	2 646 360,00	48,70%	112,77%
22	subwencja rekompensująca	304 249,00	5,10%	299 925,00	5,52%	101,44%
23	subwencja ogólna	416 658,00	6,98%	276 870,00	5,09%	150,49%
24	wpływy z opłat za świadczenia przedszkoli	54 475,00	0,91%	102 072,00	1,88%	53,37%
25	wpływy z opłat za usługi opiekuńcze	17 310,00	0,29%	18 161,00	0,33%	95,31%
26	pozostałe dochody	21 952,00	0,34%	34 316,00	0,63%	59,89%
	Razem	5 971 454,00	100,00%	5 434 344,00	100%	109,88%

Dochody ogółem wzrosły w stosunku do pierwszego półrocza 2001 roku o 537.110,00 złotych, tj. o 9,88%. Wzrost ten ma swe główne uzasadnienie w następujących przyczynach:

- udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych o około 20tys.,
- udział we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych o około 15tys.,
- wpływy z tytułu podatku od nieruchomości o około 70tys.,
- wpływy z tytułu podatku od środków transportowych o około 20tys.,
- wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych o około 10tys.,
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych szczególnie lokat bankowych) o około 11,5tys.,
- wpływy z tytułu dotacji celowych na zadania rządowe zlecone gminie o około 38tys.,
- wpływy z tytułu dotacji celowych o około 47tys.,
- subwencja oświatowa o około 338tys.,
- subwencja ogólna o około 140tys.

W niektórych źródłach dochody wykonane zostały w mniejszym stopniu niż w pierwszym półroczu roku 2002, a szczególnie:

- z tytułu podatku rolnego uzyskaliśmy o 23tys. mniej,
- wpływy z tytułu opłaty skarbowej były o 6tys. niższe,

- z uwagi na rozłożenie na raty opłaty na zezwolenia na sprzedaż alkoholu w I półroczu wpływy wynoszą o 30tys.mniej,
- o 150 tys. są mniejsze dochody z majątku gminy, głównie z uwagi na niskie wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (istnieje niebezpieczeństwo niewykonania tych dochodów),
- z uwagi na wydzielenie wpłat na zakup żywności na środek specjalny w oddziałach przedszkolnych nie znajdują się one w planie budżetu i dlatego usługi za świadczenia przedszkoli są wykonane w 53% w stosunku do roku 2002.

III. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Gminy Kobylin w pierwszym półroczu 2003 roku przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	65 500,00	8 639,59	13,19%
	01003		Upowszechnianie doradztwa rolniczego	6 700,00	3 612,72	53,92%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	422,10	42,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00	3 190,62	86,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
	01008		Melioracje wodne	25 200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 200,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	12 530,00	5 026,87	40,12%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 530,00	5 026,87	40,12%
	01095		Pozostała działalność	21 070,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 070,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	430 570,00	176 315,93	40,95%
	60011		Drogi publiczne krajowe	0,00	0,00	--
	60014		Drogi publiczne powiatowe	59 200,00	0,00	0,00%
		6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu własnych zadań inwestycyjnych zakupów inwestycyjnych	59 200,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	371 370,00	176 315,93	47,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 770,00	5 384,28	25,92%
		4270	Zakup usług remontowych	272 000,00	118 039,99	43,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	4 996,33	24,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 600,00	47 895,33	81,73%
630			Turystyka	8 216,00	0,00	0,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania	8 216,00	0,00	0,00%

		turystyki			
	4430	Różne opłaty i składki	8 216,00	0,00	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	285 500,00	89 571,45	31,37%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	285 500,00	89 571,45	31,37%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	3 389,86	37,67%
	4260	Zakup energii	58 700,00	31 278,71	53,29%
	4270	Zakup usług remontowych	174 000,00	40 497,17	23,27%
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	9 771,71	27,14%
	4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	4 634,00	77,23%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 800,00	0,00	0,00%
710		Działalność usługowa	64 000,00	15 431,21	24,11%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	64 000,00	15 431,21	24,11%
	4300	Zakup usług pozostałych	64 000,00	15 431,21	24,11%
750		Administracja publiczna	1 519 418,00	780 793,77	51,39%
	75011	Urzędy wojewódzkie	128 511,00	66 692,97	51,90%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 715,00	45 952,00	47,51%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 974,00	5 973,12	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 262,00	8 946,71	55,02%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 312,00	1 272,18	55,03%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	1 912,83	54,65%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	898,53	89,85%
	4410	Podróże służbowe krajowe	495,00	47,60	9,62%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 253,00	1 690,00	75,01%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	55 860,00	23 424,66	41,93%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 360,00	21 728,00	44,93%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	937,44	23,44%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	540,00	18,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	219,22	43,84%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 262 800,00	665 339,73	52,69%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 900,00	2 906,22	74,52%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	674 552,00	347 335,81	51,49%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 182,00	49 181,28	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126 106,00	68 245,73	54,12%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	17 718,00	9 778,54	55,19%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 200,00	66 397,57	66,93%
	4260	Zakup energii	25 300,00	12 165,86	48,09%
	4270	Zakup usług remontowych	127 000,00	13 403,68	10,55%
	4300	Zakup usług pozostałych	75 048,00	55 589,90	74,07%
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 300,00	7 939,55	48,71%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	10 500,00	5 051,61	48,11%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 584,00	15 438,00	75,00%

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 910,00	11 905,98	74,83%
75095		Pozostała działalność	72 247,00	25 336,41	35,07%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 120,00	15 560,00	50,00%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	5 000,00	2 176,07	43,52%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	894,00	374,92	41,94%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	123,00	53,30	43,33%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 610,00	2 230,16	14,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00	4 941,96	25,34%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 408,00	18 003,04	92,76%
	75101	Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 152,00	576,00	50,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 056,00	480,00	45,45%
	4300	Zakup usług pozostałych	96,00	96,00	100,00%
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	18 256,00	17 427,04	95,46%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	11 812,00	11 811,70	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,00	334,97	99,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40,00	40,29	100,73%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 517,00	1 688,50	67,08%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 696,00	2 695,40	99,98%
	4410	Podróże służbowe krajowe	856,00	856,18	100,02%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	124 712,00	75 671,25	60,68%
	75405	Komendy powiatowe Policji	30 000,00	30 000,00	100,00%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	92 612,00	45 640,65	49,28%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 660,00	4 652,72	99,84%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 450,00	1 009,55	22,69%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 722,00	8 244,96	46,52%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 449,00	1 361,08	93,93%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 393,00	2 140,60	48,73%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	439,00	81,31	18,52%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 600,00	13 865,59	64,19%
	4260	Zakup energii	4 800,00	2 816,76	58,68%
	4270	Zakup usług remontowych	6 984,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 400,00	7 237,08	58,36%
	4430	Różne opłaty i składki	12 700,00	3 471,00	27,33%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 015,00	760,00	74,88%
	75414	Obrona cywilna	2 100,00	30,60	1,46%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00	30,60	1,46%
757		Obsługa długu publicznego	98 830,00	46 558,31	47,11%
	75702	Obsługa papierów wartościowych,	98 830,00	46 558,31	47,11%

		kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego			
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	200,00	200,00	100,00%
	8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	98 630,00	46 358,31	47,00%
758		Różne rozliczenia	9 300,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	9 300,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	9 300,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	5 623 416,00	2 777 507,98	49,39%
	80101	Szkoły podstawowe	3 050 047,00	1 506 493,09	49,39%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	128 617,00	64 026,05	49,78%
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	2 347,00	581,50	24,78%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 763 178,00	890 392,65	50,50%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134 830,00	134 827,30	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	357 276,00	191 925,34	53,72%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	48 957,00	25 520,83	52,13%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 849,00	45 995,77	43,87%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00	2 266,52	45,33%
	4260	Zakup energii	46 200,00	27 042,83	58,53%
	4270	Zakup usług remontowych	19 000,00	9 023,64	47,49%
	4300	Zakup usług pozostałych	50 200,00	23 318,37	46,45%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 200,00	1 183,52	22,76%
	4430	Różne opłaty i składki	7 200,00	4 779,77	66,39%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112 193,00	84 145,00	75,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	265 000,00	1 464,00	0,55%
	80104	Przedszkola przy szkołach podstawowych	660 129,00	300 641,23	45,54%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 725,00	9 344,87	47,38%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 279,00	165 113,49	49,25%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 027,00	21 025,59	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 503,00	34 538,14	51,17%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 250,00	4 703,67	50,85%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	6 097,15	35,87%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 000,00	837,10	20,93%
	4260	Zakup energii	50 300,00	36 959,03	73,48%
	4270	Zakup usług remontowych	106 500,00	2 511,49	2,36%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	4 675,46	51,95%
	4410	Podróże służbowe krajowe	550,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	139,24	34,81%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 595,00	14 696,00	75,00%
	80110	Gimnazja	1 493 922,00	772 805,08	51,73%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	65 849,00	32 859,36	49,90%

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	935 053,00	446 435,33	47,74%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 962,00	67 961,86	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 807,00	98 005,92	51,63%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 009,00	13 261,92	50,99%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 000,00	30 195,94	47,18%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 000,00	7 526,43	57,90%
	4260	Zakup energii	18 000,00	9 967,71	55,38%
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	13 797,11	45,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	5 860,10	36,63%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	171,80	14,32%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	4 700,00	3 004,60	63,93%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 342,00	43 757,00	75,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 500,00	0,00	0,00%
80113		Dowózienie uczniów do szkół	220 000,00	98 678,10	44,85%
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00	98 678,10	44,85%
80130		Szkoły zawodowe	119 299,00	60 235,55	50,49%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 547,00	1 224,78	48,09%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 907,00	36 261,98	49,06%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 345,00	6 344,94	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 837,00	7 858,51	52,97%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 035,00	824,25	40,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 300,00	2 039,48	38,48%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	550,00	353,94	64,35%
	4260	Zakup energii	1 450,00	964,23	66,50%
	4270	Zakup usług remontowych	4 600,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 600,00	832,44	32,02%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	220,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 708,00	3 531,00	75,00%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 785,00	15 725,30	72,18%
	4300	Zakup usług pozostałych	21 785,00	15 725,30	72,18%
80195		Pozostała działalność	58 234,00	22 929,63	39,37%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 257,00	744,84	59,26%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	239,63	47,93%
	4300	Zakup usług pozostałych	41 600,00	7 068,16	16,99%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 877,00	14 877,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	200 044,00	130 940,57	65,46%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	127 600,00	58 997,68	46,24%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 300,00	3 300,00	100,00%

	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	314,29	12,57%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 000,00	4 736,00	59,20%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 600,00	9 431,39	30,82%
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	57 900,00	41 216,00	71,18%
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00%
	85195	Pozostała działalność	72 444,00	71 942,89	99,31%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
	4270	Zakup usług remontowych	71 944,00	71 942,89	100,00%
853		Opieka społeczna	1 032 282,00	443 132,83	42,93%
	85313	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	13 000,00	5 691,23	43,78%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 000,00	5 691,23	43,78%
	85314	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	475 300,00	222 428,65	46,80%
	3110	Świadczenia społeczne	442 000,00	215 088,43	48,66%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 300,00	7 340,22	22,04%
	85315	Dodatki mieszkaniowe	96 840,00	39 366,02	40,65%
	3110	Świadczenia społeczne	96 840,00	39 366,02	40,65%
	85316	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	47 100,00	19 340,52	41,06%
	3110	Świadczenia społeczne	47 100,00	19 340,52	41,06%
	85317	Regionalne ośrodki polityki społecznej	11 000,00	2 609,05	23,72%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	170,00	34,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	135,25	2,46%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 303,80	46,08%
	85319	Ośrodki pomocy społecznej	166 102,00	77 613,30	46,73%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	301,38	30,14%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 823,00	50 638,80	44,49%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 788,00	7 787,79	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 126,00	10 627,82	55,57%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 621,00	1 431,46	54,62%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 038,00	1 498,75	29,75%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	3 275,10	24,26%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	22,20	4,44%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 706,00	2 030,00	75,02%
	85328	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	110 000,00	43 032,20	39,12%
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	43 032,20	39,12%
	85329	Specjalistyczne ośrodki szkoleniowo-rehabilitacyjne	49 000,00	0,00	0,00%

	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	49 000,00	0,00	0,00%
	85395	Pozostała działalność	63 940,00	33 051,86	51,69%
	3110	Świadczenia społeczne	63 940,00	33 051,86	51,69%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	234 328,00	119 789,08	51,12%
	85404	Przedszkola	234 328,00	119 789,08	51,12%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 473,00	5 203,26	45,35%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	155 989,00	71 639,58	45,93%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 859,00	16 856,96	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 067,00	16 856,58	50,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 541,00	2 295,70	50,55%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 249,00	6 937,00	75,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 002 492,00	213 446,91	21,29%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	343 000,00	33 548,64	9,78%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	3 188,60	99,64%
	4270	Zakup usług remontowych	19 800,00	400,59	2,02%
	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	29 959,45	96,64%
	4430	Różne opłaty i składki	39 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	0,00	0,00%
	90002	Gospodarka odpadami	165 000,00	991,97	0,60%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	125 000,00	991,97	0,79%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	51 900,00	20 146,23	38,82%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	119,69	1,04%
	4270	Zakup usług remontowych	900,00	588,50	65,39%
	4300	Zakup usług pozostałych	39 500,00	19 438,04	49,21%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	55 600,00	14 697,22	26,43%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	7 455,18	62,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	43 600,00	7 242,04	16,61%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 200,00	1 224,33	55,65%
	4430	Różne opłaty i składki	2 174,00	1 198,66	55,14%
	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	26,00	25,67	98,73%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	220 853,00	85 803,48	38,85%
	4260	Zakup energii	162 918,00	67 396,61	41,37%
	4300	Zakup usług pozostałych	47 935,00	18 406,87	38,40%

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00%
90095		Pozostała działalność	163 939,00	57 035,04	34,79%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 127,20	56,36%
	4260	Zakup energii	3 450,00	2 030,98	58,87%
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	154 989,00	53 876,86	34,76%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	411 800,00	196 919,98	47,82%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	102 802,00	48 206,91	46,89%
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	5 500,00	36,67%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	796,90	46,88%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61,00	60,31	98,87%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9,00	8,58	95,33%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 400,00	4 207,44	12,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	53 632,00	37 633,68	70,17%
	92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	35 310,00	22 080,10	62,53%
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	14 000,00	70,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	710,00	338,10	47,62%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 600,00	7 742,00	53,03%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	94 898,00	33 900,97	35,72%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 310,00	705,20	53,83%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 745,00	6 069,43	38,55%
	4260	Zakup energii	20 866,00	11 762,29	56,37%
	4270	Zakup usług remontowych	38 167,00	6 527,59	17,10%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 640,00	8 668,56	46,51%
	4430	Różne opłaty i składki	170,00	167,90	98,76%
	92116	Biblioteki	138 540,00	69 270,00	50,00%
	2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	138 540,00	69 270,00	50,00%
	92118	Muzea	40 250,00	23 462,00	58,29%
	2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	40 250,00	23 462,00	58,29%
926		Kultura fizyczna i sport	357 560,00	197 696,77	55,29%
	92601	Obiekty sportowe	239 190,00	137 131,23	57,33%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	11 669,89	58,35%
	4260	Zakup energii	40 000,00	22 452,52	56,13%
	4270	Zakup usług remontowych	26 500,00	1 236,48	4,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	450,00	279,50	62,11%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 240,00	101 492,84	66,67%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	118 370,00	60 565,54	51,17%
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	85 370,00	47 120,00	55,20%

	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 500,00	3 991,74	38,02%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	4 455,20	33,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	4 998,60	55,54%
		Razem	11 487 376,00	5 290 418,67	46,05%

Niżej przedstawiono strukturę wydatków według działów za pierwsze półrocze 2003 roku w porównaniu z pierwszym półroczem 2002 roku.

Dział	Wyszczególnienie	I półrocze 2002		I półrocze 2003		2003/2002
		kwota	%	kwota	%	
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 991,64	0,22%	8 639,59	0,16%	72,05%
600	Transport i łączność	202 197,98	3,68%	176 315,93	3,33%	87,20%
630	Turystyka	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	75 097,49	1,37%	89 571,45	1,69%	119,27%
710	Działalność usługowa	0,00	0,00%	15 431,21	0,00%	
750	Administracja publiczna	722 500,59	13,14%	780 793,77	14,76%	108,07%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	279,00	0,01%	18 003,04	0,34%	6452,70%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	58 547,45	1,06%	75 671,25	1,43%	129,25%
757	Obsługa długu publicznego	51 521,90	0,94%	46 558,31	0,88%	90,37%
758	Różne rozliczenia finansowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	2 991 741,96	54,41%	2 777 507,98	52,50%	92,84%
851	Ochrona zdrowia	32 459,74	0,59%	130 940,57	2,48%	403,39%
853	Opieka społeczna	436 679,50	7,94%	443 132,83	8,38%	101,48%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	129 169,89	2,35%	119 789,08	2,26%	92,74%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	461 373,15	8,39%	213 446,91	4,03%	46,26%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	207 901,32	3,78%	196 919,98	3,72%	94,72%
926	Kultura fizyczna i sport	117 500,76	2,14%	197 696,77	3,74%	168,25%
	Razem	5 498 962,37	100,00%	5 290 418,67	100,00%	96,21%

W pierwszym półroczu 2003 roku wydatki budżetu zamknęły się kwotą 5.290.418,67 złotych. Stanowi to 46,05% całości budżetu na 2003 rok. W stosunku do pierwszego półrocza 2002 roku wydatki zmniejszyły się o około 200.000,00 złotych, tj. o około 4%.

Poniżej opisano wydatkowanie środków budżetowych w rozbiciu na poszczególne działy.

1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo w pierwszym półroczu wydatkowano 8.639,59 złotych, co stanowi 13,19% planu wydatków.

Wydatki tego działu dotyczyły m.in.:

- wsparcia rzeczowego dla kół branżowych, takich jak: Polski Związek Wędkarski w Kobylinie, Koło Hodowców Gołębi w Kobylinie, Związek Pszczelarzy w Kobylinie, Rejonowe Koło Hodowców Bydła w Krotoszynie, Grupa Producentów Trzody w Kobylinie,
- przekazania udziału 2% we wpływach z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych,

W dziele tym zaplanowano również środki na wystąpienie różnych zdarzeń losowych typu np. choroba „zaraza ogniowa”, których nie można przewidzieć a mogą nawiedzić naszą gminę. Środki te nie były wykorzystane. Realizację zadań z zakresu melioracji wodnych przesunięto na II półrocze 2003 roku. Jest to podyktowane równomiernym rozłożeniem zadań na cały rok budżetowy.

2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Kwota wydatków tego działu zamknęła się kwotą 176.315,93 złote, co stanowi 40,95% planu wydatków. Na zrealizowane zadania inwestycyjne tego działu składają się budowa chodnika na ulicy Konarskiego w Kobylinie. Nakłady na realizację tego zadania wyniosły 47.895,33 złote.

Na wydatki bieżące tego działu składają się przede wszystkim:

- zakup soli, piasku wraz z dowozem na „akcję zima” (4.944,00 zł),
- odśnieżanie ulic w gminie (3.573,44),

- remont chodnika w Wyganowie (10.781,64zł),
- naprawa drogi w Berdychowie (2.900,00zł),
- remont chodnika na ulicy 3 Maja w Kobylinie (76.826,97 zł),
- remont dróg gminnych wraz z nadzorem (27.187,92 zł),

3. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Plan wydatków tego działu obejmuje składkę członkowską, którą nasza gmina zapłaci za członkostwo w Stowarzyszeniu „Międzygminny Związek Turystyczny Wielkopolska Gościnna” z siedzibą w Pępowie i wynosi ona na rok 2003 - 8.216,00 złotych.

4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu wyniosły ogółem 89.571,45 złotych, co stanowi 31,37% planu na ten rok.

W strukturze wydatków należy odnotować przede wszystkim:

- koszty dostawy energii elektrycznej – 6.221,05 złotych,
- koszty dostawy wody – 4.514,42 złotych,
- koszty dostawy gazu – 20.543,24 złote,
- usługi geodezyjne – 5.964,00 złotych,
- usługi kominiarskie – 701,38 złotych,
- koszty wycen nieruchomości do sprzedaży – 2.501,00 złotych,
- zakupy materiałów – 2.362,26 złotych,
- zakup węgla – 1.027,60 złotych,
- koszty remontów budynków komunalnych – 40.497,17 złotych,
- koszty ubezpieczenia mienia komunalnego – 4.634,00 złotych.

Na drugie półrocze roku bieżącego przeniesiono kompleksowy remont budynku komunalnego położonego przy ul. Aleje Powstańców Wlkp. 46 w Kobylinie i to wpłynęło głównie na niskie wykonanie planu za pierwsze półrocze.

5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W planie na rok 2003 tego działu są dwa zadania, które są w trakcie realizacji:

1. sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu zlokalizowanego w Kobylinie w obrębie ulic Berdychowska, Kolejowa za kwotę 19.600,00 złotych ,
2. wykonanie prac związanych z wyniesieniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Kobylin w obrębie ulic 3 Maja, Krobska, Grobla – wartość prac według umowy – 39.900,00 złotych Powyższe zadania zostaną ukończone do końca roku.

Na dotychczasowe zaawansowanie powyższych zadań wydatkowano kwotę 15.431,21 złotych.

6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki ogółem tego działu wyniosły 780.793,77 złotych. Stanowi to 51,39% planu wydatków na rok 2003.

W rozdziale 75011- Urzędy Wojewódzkie wydatkowano 66.692,97 złotych, co stanowi 51,90% planu. Na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami otrzymano z budżetu państwa dotację celową w wysokości 28.591,00 złotych (51,70% rocznego planu dotacji). W związku z powyższym własnych środków wydatkowaliśmy na to zadanie 38.101,97 złotych.

W strukturze wydatków dominują płace z pochodnymi (62.144,01 złotych). Pozostałe wydatki to wydatki rzeczowe.

W rozdziale 75022 – Rady gmin wydatkowano kwotę 23.424,66 złotych, co stanowi 41,93% planu i dominującą pozycję stanowią wypłaty diet dla Radnych z Gminy Kobylin.

Utrzymanie Urzędu Miejskiego kosztowało w I półroczu bieżącego roku 665.339,73 złote, co stanowi 52,69% planu wydatków. W kwocie wydatków należy odnotować przede wszystkim:

- wynagrodzenia z pochodnymi – 474.541,36 złotych, co stanowi 71,30%,
- zakup materiałów biurowych – 19.969,77 złotych,

- zakup środków czystości – 439,79 złote,
- zakup sprzętu i wyposażenia – 29.494,97 złotych,
- zakup paliwa i części do samochodu – 4.192,57 złotych,
- koszty dostawy energii elektrycznej – 3.693,14 złotych,
- koszty dostawy wody – 159,87 złotych,
- koszty dostawy gazu – 8.312,85 złotych,
- koszty usług remontowych – 13.403,68 złotych,
- opieki autorskie nad programami komputerowymi, których jesteśmy użytkownikami – 7.301,46 złotych,
- rozmowy telefoniczne – 13.322,88 złotych,
- usługi pocztowe – 10.373,96 złotych,
- szkolenia pracowników – 5.207,97 złotych,
- różne opłaty i składki, w tym sądowe i komornicze – 5.051,61 złotych,
- koszty delegacji służbowych – 7.939,55 złotych,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 15.438,00 złotych,
- zakupy inwestycyjne: zakup kserokopiarki za kwotę 11.905,98 złotych

Należy zauważyć niskie wykonanie planu w dziedzinie remontów. Na rok 2003 zaplanowano przełożenie dachu na budynku Urzędu Miejskiego w Kobylinie, który zakończony został w drugim półroczu.

Z rozdziału 75095 – pozostała działalność wydatkowano kwotę 25.336,41 złotych. Są to głównie wydatki związane z wypłatą diet dla przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych gminy (15.560,00 złotych), wydatki związane z wydawaniem gazety lokalnej „Kobylin”, będącej podstawowym informatorem dla mieszkańców i wydatki na promocję gminy.

7. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PANSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki tego działu stanowią koszty zakupu materiałów do aktualizacji spisu wyborców oraz szkoleń i są realizowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu

państwa. W pierwszym półroczu wydatkowano na ten cel 576,00 złotych, czyli równowartość otrzymanej dotacji.

Drugą pozycję wydatków tego działu stanowią koszty przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego w sprawie przystąpienia Rzeczypospolitej Polskiej do Unii Europejskiej w wysokości 17.427,04 złotych.

8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Z rozdziału 75405 (Komendy powiatowe Policji) przekazano dotację w wysokości 30.000,00 złotych na zakup samochodu dla Posterunku Policji w Kobylinie.

W ramach tego działu mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek ochotniczych straży pożarnych w gminie (rozdział 75412). W pierwszym półroczu wyniosły one 45.640,65 złotych, co stanowi 49,28% planu. W kwocie wydatków należy odnotować przede wszystkim:

- zakup nagród na zawody strażackie – 4.652,72 złotych,
- zakup paliwa i części do samochodów strażackich – 4.300,55 złotych,
- koszty dostawy energii elektrycznej i gazu- 2.816,76 złotych,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 11.827,95 złotych,
- koszty ubezpieczenia samochodów – 3.471,00 złotych.

W rozdziale 75414 (obrona cywilna) został poniesiony wydatek na materiały kancelaryjne, a zakupy mundurów przeniesiono na drugie półrocze.

9. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702 – obsługa długu publicznego zawiera koszty obsługi kredytów zaciągniętych przez gminę. Wydatki z tego tytułu wyniosły 46.558,31 złotych, co stanowi 47% rocznego planu wydatków. Ciągły spadek oprocentowania kredytów na rynku wpływa bardzo korzystnie na zmniejszenie kosztów obsługi długu, zaciągniętego przez gminę.

Stan zadłużenia z tytułu kredytów na 30.06.2003 roku wynosi **1.252.300,00** złotych.

Z paragrafu 8010 zapłacono koszty prowizji bankowej za zmianę warunków umowy kredytowej w wysokości 200,00 złotych, natomiast koszty odsetek od kredytów wyniosły 46.358,31 złotych.

10. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan finansowy tego działu przedstawia stan rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki. Wynosi on 9.300,00 złotych.

11. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na oświatę wydatkowano w pierwszym półroczu 2.777.507,98 złotych, co stanowi 49,39% całości planu. Jest to 52,50% całości wydatków za pierwsze półrocze.

W poniższej tabeli przedstawiono plan i wykonanie wydatków w poszczególnych szkołach. Dla porównania przedstawiono również dane za pierwsze półrocze 2002 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	I półrocze 2002	I półrocze 2003			2003/2002
		Wykonanie	Plan	Wykonanie	% wykonania / plan	
1	Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie	1 384 634,40	1 828 554,00	932 970,96	51%	67%
2	Szkoła Podstawowa w Kuklinowie	174 824,18	375 881,00	201 073,43	53%	115%
3	Szkoła Podstawowa w Smolicach	197 628,68	526 196,00	261 145,75	50%	132%
4	Szkoła Podstawowa w Zalesiu Małym	212 355,89	529 887,00	276 582,01	52%	130%
6	Szkoła Podstawowa w Łagiewnikach	158 276,88	198 290,00	144 748,37	73%	91%

7	Gimnazjum w Kobylinie	688 586,65	1 497 029,00	776 830,08	52%	113%
8	Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Kobylinie	64 118,40	119 845,00	60 235,55	50%	94%
	Razem	2 880 425,08	5 075 682,00	2 653 586,15	52%	92%

Średnia realizacja wydatków wynosi 52% w stosunku do planu rocznego. W poszczególnych placówkach waha się pomiędzy 50% a 53%. Wyjątek stanowi Szkoła Podstawowa w Łagiewnikach, która z dniem 31 sierpnia 2003 roku ulegnie likwidacji, co jest również widoczne w planie finansowym.

W strukturze wydatków dominują płace z pochodnymi. Wyniosły one 2.145.001,72 złote, co stanowi 77,20% całości wydatków na oświatę i wychowanie.

W ramach tego działu mieszczą się również wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół – 98.678,10 złotych (rozdział 80113), koszty związane z opłaceniem kursów specjalistycznych uczniów II i III klasy szkoły zawodowej w wysokości 7.068,16 złotych oraz wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli, w kwocie 14.877,00 złotych, na który otrzymujemy dotację od Wojewody Wielkopolskiego.

12. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

W rozdziale 85154 (przeciwdziałanie alkoholizmowi) wydatkowano kwotę 58.997,68 złotych, co stanowi 46,24% planu. Całością tej części budżetu dysponuje Miejsko – Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Kobylinie.

Do najważniejszych wydatków w pierwszym półroczu należy zaliczyć:

- wynagrodzenia dla członków Komisji – 4.736,00 złotych,
- dotacja celowa dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krotoszynie – Ośrodek Interwencji Kryzysowej w celu sfinansowania krótkotrwałego pobytu rodziny związanego z problemem alkoholowym i przemocą (3.300,00 złotych),
- wynagrodzenia z tytułu prowadzenia świetlic terapeutycznych – 9.116,00 złote,
- koszty usług psychorozwoju terapeutycznego wykonane przez Panią Branicką za kwotę 5.040,00 złotych,

- koszty wyposażenia biura na potrzeby działalności Komisji – 5.660,40 złotych,
- koszty organizowania obozu terapeutycznego dla dzieci z gminy Kobylin we Władysławowie – 25.160,00 złotych.

13. DZIAŁ 853 – OPIEKA SPOŁECZNA

Wydatki tego działu obejmują całokształt wydatków związanych z funkcjonowaniem pomocy społecznej w gminie.

Struktura wydatków jest następująca:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 5.691,23 złote (całość sfinansowana z dotacji, którą otrzymaliśmy w wysokości 5.986,00 złotych),
- zasiłki i pomoc w naturze, w tym zasiłki stałe, stałe wyrównawcze, okresowe gwarantowane, renty socjalne i macierzyńskie zasiłki okresowe i jednorazowe wypłacane ze środków państwowych (całość sfinansowana z dotacji w wysokości 170.477,38 złotych, otrzymaliśmy 171.867,78 złotych dotacji),
- składki na ubezpieczenia społeczne wypłacone ze środków państwowych na kwotę 7.340,22 złote (100% dotacji),
- zasiłki celowe i świadczenia w naturze wypłacone ze środków własnych w wysokości 44.611,05 złotych,
- wypłata dodatków mieszkaniowych na kwotę 39.366,02 złotych, co stanowi 40,65% planu (otrzymaliśmy dotację na to zadanie w wysokości 10.840,00 złotych),
- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze na kwotę 19.340,52 złotych, w całości sfinansowane z dotacji, którą otrzymaliśmy w wysokości 21.080,00 złotych,
- dofinansowanie usług opiekuńczych dla 18 osób wypłacone ze środków własnych na kwotę 43.032,20 złotych,
- wynagrodzenia pracowników Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z pochodnymi – 70.485,87 złotych (na utrzymanie tej jednostki budżetowej otrzymaliśmy dotację w wysokości 47.546,00 złotych),
- koszty realizacji rządowego planu dożywiania uczniów w wysokości 33.051,86 złotych (otrzymana dotacja na ten cel wyniosła 31.934,00 złotych)

- wydatki wykonane przez regionalne ośrodki pomocy społecznej, a mianowicie: Towarzystwo Przyjaciół Dzieci, Klub Seniora „Złoty Wiek” w wysokości 2.609,05 złotych.

W planie finansowym ujęto również dotację dla Starostwa Powiatowego w Krotoszynie – „Warsztatów Terapii Zajęciowej” na realizację rehabilitacji osób niepełnosprawnych w wysokości 49.000,00 złotych, której realizacja będzie w drugim półroczu. Powyższy fakt wpłynął między innymi na niskie wykonanie wydatków tego działu.

14.DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach tego działu mieszczą się wydatki związane z utrzymaniem oddziałów przedszkolnych utworzonych w następujących placówkach:

1. Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie,
2. Szkoła Podstawowa w Smolicach,
3. Szkoła Podstawowa w Zalesiu Małym

Od pierwszego września zostanie otwarty oddział przedszkolny w Szkole Podstawowej w Kuklinowie, co ma odzwierciedlenie w planie finansowym.

W poniższej tabeli przedstawiono plan i wykonanie wydatków w tych placówkach za pierwsze półrocze 2003 roku:

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie	156.262,00	82.602,46	52,90%
2	Szkoła Podstawowa w Zalesiu Małym	30.865,00	14.645,03	47,40%
3	Szkoła Podstawowa w Smolicach	39.331,00	22.541,59	57,30%
4	Szkoła Podstawowa w Kuklinowie	7.870,00	0,00	0,00%
	Razem	234.328,00	119.789,08	51,10%

15.DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Realizacja planu finansowego tego działu jest w 21,29%, tj. 213.446,91 złotych. Na tak niskie wykonanie planu ma wpływ niezrealizowanie zadań inwestycyjnych, które przesunięto na drugie półrocze, a mianowicie takich jak

- budowa oczyszczalni ścieków „Długoleka” w Rzemiechowie,
- doprowadzenie prądu do Punktu Odbioru, Przeładunku i Segregacji Odpadów Komunalnych w Rzemiechowie,
- rekultywacja wysypiska odpadów komunalnych przy ul. Rębiechowskiej w Kobylinie,
- zakup pojemników do segregacji odpadów komunalnych,
- wykonanie oświetlenia ulicznego we wsi Wyganów.

Na najważniejsze wydatki tego działu składają się:

- wykonanie operatu wodno – prawnego w celu obliczenia opłat za zanieczyszczanie środowiska z wód opadowych i roztopowych za kwotę 29.959,45 złotych, natomiast opłaty z tego tytułu uiścimy w II półroczu (rozdział 90001),
- na usługi związane z oczyszczaniem miasta i okolicznych wsi wydatkowaliśmy 19.438,04 złotych, co stanowi 49,21% planu, na II półrocze przesunęliśmy zakup koszy na śmieci (paragraf 4210 – plan 11.500,00 złotych),
- z rozdziału utrzymanie zieleni wykonanie planu finansowego jest na poziomie 26,43%, tj. 14.697,22 złotych i dlatego należy dokonać analizy tegoż planu: w pierwszym półroczu na zakupy materiałów składają się: zakupy kwiatów i krzewów, nawozów i środków ochrony roślin, zakup trawy na boisko w Zalesiu Małym, zakup krzewów na ulicę 3 Maja,
- w rozdziale 90015 (oświetlenie ulic, placów i dróg) wydatkowaliśmy na bieżące koszty oświetlenia i konserwacji punktów świetlnych 85.803,48 złotych, co stanowi 41% wykonania planu: refundacja kosztów z tego tytułu od Wojewody Wielkopolskiego wyniosła w I półroczu 62.143,00m. złote; ostrożne planowanie środków na to zadanie jest spowodowane możliwością opóźnienia dalszych refundacji kosztów w postaci dotacji,

- spłata wykonanego zadania inwestycyjnego w 2002 roku – budowa sieci gazowej wsi Smolice, Raszewy, Zdziętawy – na plan 124.989,00 złotych zapłaciliśmy zgodnie z umową 53.876,86 złotych (rozdział 90095),
- doprowadzenie wody i prądu na targowisko miejskie.

16. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W rozdziale 92105 (pozostałe zadania w zakresie kultury) wykonanie planu jest na poziomie 46,89%, tj. 48.206,91 złotych.

Na wydatki tego rozdziału składają się:

- dotacja dla Kobylińskiego Towarzystwa Kulturalnego w wysokości 5.500,00 złotych,
- zakup nagród na konkursy historyczne w wysokości 796,90 złotych,
- wydatki związane z obchodami „Dni Kobylina” – 29.219,02 złote,
- wydatki związane z obchodami „Rajdu Szlakiem Miejsc Pamięci Narodowej” oraz innych imprez kulturalnych na terenie gminy Kobylin.

W ramach rozdziału 92108 – filharmonie, orkiestry, chóry i kapele wydatkowano środki na dofinansowanie działalności Orkiestry Dętej przy OSP Kobylin (12.000,00 złotych) i Koła Śpiewaczego „Cecylia” (2.000,00 złotych), a także opłacenie kosztów umów zleceń dla dyrygentów tych jednostek.

Utrzymanie świetlic wiejskich jest zaplanowane w rozdziale 92109. Wydatki z tego tytułu są poniesione w wysokości 33.900,97 złotych, co stanowi 35,72% planu. Na drugie półrocze przeniesiono realizację remontów w świetlicach wiejskich, gdyż wykonanie planu za I półrocze jest na poziomie 17,10%, tj na plan 38167,00 złotych zrealizowano 6.527,59 złotych.

Z rozdziału 92116 – „Biblioteki” przekazano dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kobylinie, w wysokości 69.270,00 złotych, co stanowi 50% wykonania planu, natomiast z rozdziału 92118 – „Muzea” – dotację dla Muzeum Ziemi Kobylińskiej w wysokości 23.462,00 złotych (58,29% planu).

17.DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W rozdziale 92601 – „obiekty sportowe” znajdują się wydatki dotyczące utrzymania boiska sportowego i hali sportowej „Pilawa” przy ul. Strzeleckiej 10 w Kobylinie, które w pierwszym półroczu wyniosły 137.131,23 złote, co stanowi 57,33% planu. Na wysokie wykonanie planu ma wpływ spłata zadania inwestycyjnego wykonanego w roku 2002 – „modernizacja trybun na stadionie przy ul. Strzeleckiej w Kobylinie w wysokości 66,67% planu , tj. 101.492,84 złote.

W ramach rozdziału 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu wydatkowano kwotę 60.565,54 złote, na którą składają się m.in.:

- dotacja dla Klubu Sportowego „Piaś” w wysokości 25.000,00 złotych
- dotacja dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Samson” Kobylin – 9.750,00 złotych,
- dotacja dla Kobylińskiego Klubu Karate „Tiger” – 2.500,00 złotych,
- dotacja dla Klubu Sportowego „Spółdzielca” – 7.500,00 złotych,
- dotacja dla LOK Kobylin – 2.370,00 złotych,
- wydatki dokonane na potrzeby działalności Ludowego Zespołu Sportowego „Smoliczanka” – 3.851,04 złote,
- nagrody na konkursy i turnieje sportowe – 3.991,74 złotych,

IV. WYNIK FINANSOWY, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Porównanie dochodów (5.971.454,00 złotych) i wydatków (5.290.419,00 złotych) wykazuje, iż w pierwszym półroczu 2003 roku wystąpiła nadwyżka budżetowa w wysokości 681.035,00 złotych. Pamiętać należy, iż w kwocie dochodów mieści się subwencja oświatowa na miesiąc lipiec, która wpłynęła na konto gminy w miesiącu czerwcu w wysokości 373.022,00 złote i zaliczana jest do dochodów pierwszego półrocza.

W pierwszym półroczu 2003 roku gmina nie uzyskała żadnych przychodów oprócz wprowadzenia do planu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku

bankowym na dzień 31.12.2002 w wysokości 543.056,00 złotych. W planie przychodów jest zaciągnięcie kredytu w wysokości 467.621,00 złotych. Nie było przesłanek w pierwszym półroczu do realizacji tego planu.

Rozchody budżetu w pierwszym półroczu wyniosły 319.400,00 złotych i są to spłaty kredytów i pożyczek. Według planu rozchodów pozostają do spłaty na drugie półrocze raty kredytów i pożyczek w wysokości 96.800,00 złotych.

Zadłużenie gminy na koniec pierwszego półrocza wynosi 1.252.300,00 złotych

V. PODSUMOWANIE

Stan finansów budżetu gminy Kobylin zamknął się za pierwsze półrocze roku 2003 nadwyżką budżetową w wysokości 681.035,00 złotych, na co duży wpływ ma zaliczenie subwencji oświatowej na miesiąc lipiec, która wpłynęła w czerwcu w wysokości 373.022,00 złote.

Plan dochodów został wykonany w 54,82%, jest to wyraźnie powyżej planu, czyli znaczy to iż dochody zaplanowane są ostrożnie. Plan wydatków został natomiast wykonany na poziomie 46,05%. Jest to głównie spowodowane bardzo niskim poziomem realizacji zadań inwestycyjnych, gdyż na planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 1.166.239,00 złotych wydatkowano 247.627,00 złotych, czyli zaledwie 21,20%. Realizacja zadań inwestycyjnych, zwłaszcza kosztownych i skomplikowanych, jest uzależniona od wielu procedur prawnych i wymaga czasu potrzebnego do ich realizacji. Stoimy przed priorytetowym zadaniem do dokonania w naszej gminie – budową oczyszczalni ścieków wraz z układem sieci kanalizacji sanitarnej dla miasta Kobylina i wszystkich pozostałych miejscowości z naszej gminy.