

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 60/09
Burmistrza Kobylina
z dnia 12 sierpnia 2009 roku

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY KOBYLIN
ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU

I. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet gminy Kobylin na rok 2009 został przyjęty przez Radę Miejską Uchwałą Nr XXVI/163/08 z dnia 30 grudnia 2008 roku.

Uchwalono dochody budżetu w kwocie 18.093.144,00 złote, wydatki w kwocie 27.221.337,00 złotych. Deficyt budżetu określono na poziomie 9.128.193,00 złote.

Powyższa uchwała była w trakcie roku budżetowego kilkakrotnie zmieniana:

1. Uchwałą Nr XXVII/164/09 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 29 stycznia 2009 roku,
2. Zarządzeniem Nr 7/09 Burmistrza Kobylina z dnia 13 lutego 2009 roku,
3. Uchwałą Nr XXVIII/170/09 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 30 marca 2009 roku,
4. Uchwałą Nr XXIX/181/09 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 30 kwietnia 2009 roku,
5. Zarządzeniem Nr 31/09 Burmistrza Kobylina z dnia 19 maja 2009 roku,
6. Zarządzeniem Nr 35/09 Burmistrza Kobylina z dnia 5 czerwca 2009 roku,
7. Uchwałą Nr XXX/190/09 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 30 czerwca 2009 roku,
8. Zarządzeniem Nr 45/09 Burmistrza Kobylina z dnia 30 czerwca 2009 roku.

Planowane dochody budżetu po zmianach wynoszą 18.745.943,00 złote, a wydatki 23.546.561,00 złotych. Przewidywany deficyt budżetowy wynosi 4.800.618,00 złotych.

II. DOCHODY

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Kobylin za I półrocze 2009 roku w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1. Plan i wykonanie dochodów.

Dział/ rozdział/ paragraf	Plan	Wykonanie	% wyk.
010 Rolnictwo i łowiectwo	348 455,00	348 179,99	99,92 %
01095 Pozostała działalność	348 455,00	348 179,99	99,92 %
0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 300,00	2 025,39	88,06 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	346 155,00	346 154,60	100,00%
600 Transport i łączność	12 598,00	0,00	0,00 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	12 598,00	0,00	0,00 %
2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 598,00	0,00	0,00 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	515 234,00	163 385,82	31,71 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	515 234,00	163 385,82	31,71 %
0470 Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5 441,00	5 440,64	99,99 %
0690 Wpływy z różnych opłat	120,00	177,00	147,50%
0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	280 000,00	119 057,52	42,52 %
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	221 173,00	34 049,90	15,40 %
0830 Wpływy z usług	3 500,00	1 848,97	52,83 %
0920 Pozostałe odsetki	5 000,00	2 811,79	56,24 %
750 Administracja publiczna	180 723,00	97 287,61	53,83 %
75011 Urzędy wojewódzkie	67 900,00	32 697,35	48,16 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	67 000,00	32 372,00	48,32 %

2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	900,00	325,35	36,15 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	106 808,00	59 757,15	55,95 %
0690 Wpływy z różnych opłat	6 000,00	0,00	0,00 %
0830 Wpływy z usług	2 500,00	1 318,46	52,74 %
0920 Pozostałe odsetki	97 308,00	58 433,93	60,05 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	4,76	0,48 %
75095 Pozostała działalność	6 015,00	4 833,11	80,35 %
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	15,00	15,00	100,00%
0970 Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	4 818,11	80,30 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 502,00	20 851,00	96,97 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 305,00	654,00	50,11 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 305,00	654,00	50,11 %
75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	20 197,00	20 197,00	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	20 197,00	20 197,00	100,00%
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 845 025,00	2603624,01	44,54 %
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 000,00	5 450,70	45,42 %
0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	12 000,00	5 450,63	45,42 %
0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,07	--,%
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 617 932,00	738 788,80	45,66 %
0310 Podatek od nieruchomości	1 217 000,00	550 305,80	45,22 %
0320 Podatek rolny	298 000,00	148 895,00	49,96 %

0330 Podatek leśny	27 500,00	13 743,00	49,97 %
0340 Podatek od środków transportowych	45 432,00	24 767,00	54,51 %
0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	249,00	2,49 %
0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	829,00	4,15 %
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 588 277,00	762 739,83	48,02 %
0310 Podatek od nieruchomości	719 500,00	370 596,92	51,51 %
0320 Podatek rolny	541 000,00	258 067,70	47,70 %
0330 Podatek leśny	1 471,00	687,00	46,70 %
0340 Podatek od środków transportowych	97 476,00	46 411,80	47,61 %
0360 Podatek od spadków i darowizn	11 000,00	5 065,23	46,05 %
0430 Wpływy z opłaty targowej	45 100,00	23 342,00	51,76 %
0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	50 522,00	33,68 %
0560 Zaległości z podatków zniesionych	730,00	1 081,10	148,10%
0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22 000,00	6 966,08	31,66 %
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	150 500,00	89 027,48	59,15 %
0410 Wpływy z opłaty skarbowej	36 000,00	16 431,00	45,64 %
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	104 500,00	69 916,84	66,91 %
0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	2 679,64	26,80 %
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 470 316,00	1 004 934,20	40,68 %
0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 254 316,00	909 563,00	40,35 %
0020 Podatek dochodowy od osób prawnych	216 000,00	95 371,20	44,15 %
75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	6 000,00	2 683,00	44,72 %
0690 Wpływy z różnych opłat	6 000,00	2 683,00	44,72 %

758 Różne rozliczenia	8 707 377,00	5 081 174,00	58,35 %
75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 304 874,00	3 879 920,00	61,54 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 304 874,00	3 879 920,00	61,54 %
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 402 503,00	1 201 254,00	50,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 402 503,00	1 201 254,00	50,00 %
75815 Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	--,-- %
2980 Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	--,-- %
801 Oświata i wychowanie	303 275,00	142 852,70	47,10 %
80101 Szkoły podstawowe	6 860,00	4 328,94	63,10 %
0920 Pozostałe odsetki	4 300,00	1 768,94	41,14 %
0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2 560,00	2 560,00	100,00%
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	53 212,00	30 522,44	57,36 %
0830 Wpływy z usług	52 212,00	29 522,44	56,54 %
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 000,00	1 000,00	100,00%
80104 Przedszkola	139 034,00	79 622,19	57,27 %
0830 Wpływy z usług	139 034,00	79 622,19	57,27 %
80110 Gimnazja	8 240,00	4 538,35	55,08 %
0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	3 049,41	60,99 %
0830 Wpływy z usług	1 740,00	833,56	47,91 %
0920 Pozostałe odsetki	1 500,00	655,38	43,69 %
80130 Szkoły zawodowe	250,00	104,78	41,91 %
0920 Pozostałe odsetki	250,00	104,78	41,91 %

80148 Stołówki szkolne	49 280,00	23 736,00	48,17 %
0830 Wpływy z usług	49 280,00	23 736,00	48,17 %
80195 Pozostała działalność	46 399,00	0,00	0,00 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	46 399,00	0,00	0,00 %
852 Pomoc społeczna	2 682 466,00	1 290 178,84	48,10 %
85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 423 200,00	1 146 571,46	47,32 %
0900 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	500,00	82,92	16,58 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 404 700,00	1 137 683,00	47,31 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	8 177,14	54,51 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	3 000,00	628,40	20,95 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	6 200,00	2 690,00	43,39 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 200,00	2 690,00	43,39 %
85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	119 100,00	55 102,00	46,27 %
0900 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	100,00	0,00	0,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	41 200,00	16 437,00	39,90 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	77 300,00	38 665,00	50,02 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	500,00	0,00	0,00 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	75 100,00	37 848,54	50,40 %
0920 Pozostałe odsetki	3 500,00	977,54	27,93 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	71 600,00	36 871,00	51,50 %

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 500,00	9 966,84	48,62 %
0830 Wpływy z usług	20 500,00	9 966,84	48,62 %
85295 Pozostała działalność	38 366,00	38 000,00	99,05 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	38 366,00	38 000,00	99,05 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	81 127,00	58 667,00	72,32 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów	81 127,00	58 667,00	72,32 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	81 127,00	58 667,00	72,32 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 061,00	2 384,98	23,71 %
90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	10 000,00	2 323,98	23,24 %
0400 Wpływy z opłaty produktowej	10 000,00	2 323,98	23,24 %
90095 Pozostała działalność	61,00	61,00	100,00%
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	61,00	61,00	100,00%
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 000,00	9 196,72	83,61 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	11 000,00	9 196,72	83,61 %
0830 Wpływy z usług	10 000,00	8 196,72	81,97 %
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 000,00	1 000,00	100,00%
926 Kultura fizyczna i sport	27 100,00	25 000,00	92,25 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	27 100,00	25 000,00	92,25 %
0690 Wpływy z różnych opłat	2 100,00	0,00	0,00 %
2710 Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	25 000,00	100,00%
Razem:	18 745 943,00	9 842 782,67	52,51 %

Realizacja dochodów budżetowych w I półroczu 2009 roku wyniosła 9.842.782,67 złotych i osiągnęła 52,51 % wielkości planowanych.

Oznacza to spadek w stosunku do I półrocza 2008 roku o kwotę 138.921,32 złote (spadek o 1,4 %).

Tabela Nr 2. Struktura dochodów według poszczególnych źródeł za I półrocze 2008 i 2009 roku.

Lp.	Źródło dochodu	Rok 2009		Rok 2008		Dynamika 2009/2008
		kwota	struktura	kwota	struktura	
1	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	909 563,00	9%	938 393,00	9%	97%
2	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych	95 371,20	1%	84 312,31	1%	113%
3	Podatek rolny	406 962,70	4%	401 754,51	4%	101%
4	Podatek leśny	14 430,00	0%	14 007,00	0%	103%
5	Podatek od nieruchomości	920 902,72	9%	815 566,78	8%	113%
6	Podatek od środków transportowych	71 178,80	1%	59 855,20	1%	119%
7	Podatek od spadków i darowizn	5 065,23	0%	5 309,45	0%	95%
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 771,00	1%	49 970,00	1%	102%
10	Wpływy z innych opłat	2 679,64	0%	5 027,36	0%	53%
11	Wpływy z opłaty skarbowej	16 431,00	0%	16 067,00	0%	102%
12	Opłata targowa	23 342,00	0%	19 440,00	0%	120%
13	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	69 916,84	1%	71 034,88	1%	98%
14	Wpływy z karty podatkowej	5 450,63	0%	5 381,74	0%	101%
15	Odsetki podatkowe	7 795,15	0%	19 144,46	0%	41%
16	Pozostałe odsetki	64 835,28	1%	29 919,79	0%	217%
17	Dochody z majątku gminy	165 724,83	2%	492 730,55	5%	34%
18	Dotacje celowe na zadania rządowe zlecone gminie	1 556 187,60	16%	1 591 143,90	16%	98%
19	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy	133 538,00	1%	275 448,00	3%	48%
20	Subwencja oświatowa	3 879 920,00	39%	3 716 288,00	37%	104%
21	Subwencja wyrównawcza	1 201 254,00	12%	1 193 532,00	12%	101%
22	Subwencja równoważąca	0,00	0%	9 270,00	0%	0%
22	Wpływy z opłat za świadczenia z przedszkoli	109 144,63	1%	88 323,65	1%	124%
23	Wpływy z opłat za świadczenia opiekuńcze	9 966,84	0%	6 357,24	0%	157%
24	Refundacja części wydatków z tytułu zatrudnienia	4 818,11	0%	6 316,38	0%	76%
25	Pozostałe dochody	117 533,47	1%	67 110,79	1%	175%
	Razem	9 842 782,67	100%	9 981 703,99	100%	99%

Tabela Nr 3. Zaległości i nadpłaty.

Lp.	Rodzaj podatku	Należności (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)	Dochody wykonane	Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.09		Ilość osób zalegających ze spłatą	Nadpłata na dzień 30.06.09
				ogółem	zaległości		
GOSPODARKA MIESZKANIOWA							
1	Dochody z najmu dzierżawy	213 299,24	119 057,52	94 250,55	92 324,38	Zalega 68 osób, z tego 17.858,14 zł to zaległości powstałe w 2009 roku. Wystawiono 26 wezwań do zapłaty.	8,83
2	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	46 911,30	34 049,90	17 992,89	419,84	Zalegają 2 osoby, z tego brak zaległości powstałych w 2009 roku.	5 131,49
3	Wpływy z usług	1 932,61	1 848,97	83,64	83,64	Zalegają 2 osoby, z tego 83,64 zł to zaległości powstałe w 2009 roku. Wystawiono 2 wezwania do zapłaty.	0,00
4	Pozostałe odsetki	44 929,89	2 811,79	42 118,10	42 118,10		0,00
5	Wpływy z różnych dochodów	258,40	0,00	258,40	258,40	Zalega 1 osoba, z tego zaległość ta powstała w 2005 roku.	0,00
	Razem	307 331,44	157 768,18	154 703,58	135 204,36		5 140,32
PODATKI I OPŁATY - OSOBY PRAWNE							
6	Podatek od nieruchomości	1 239 267,65	550 305,80	698 608,75	73 547,35	Zalega 12 podatników, z tego 21.717,50 zł to zaległości powstałe w 2009 roku. Wystawiono 1 upomnienie, 2 tytuły wykonawcze.	9 646,90
7	Podatek rolny	296 344,00	148 895,00	148 166,00	4,00	Zalega 1 podatnik, z tego 4,00 zł to zaległości powstałe w 2009 roku.	717,00
8	Podatek leśny	27 477,00	13 743,00	13 734,00	0,00		0,00
9	Podatek od środków transportowych	46 083,00	24 767,00	24 990,00	0,00		3 674,00

10	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 934,70	249,00	1 700,00	1 700,00	Podatek realizowany przez Urząd Skarbowy.	14,30
11	Zaległości z podatków zniesionych	118 717,00	0,00	118 717,00	118 717,00	Zalega 1 podatnik, z tego brak zaległości powstałych w 2009 roku.	0,00
12	Odsetki podatkowe	23 132,00	829,00	22 303,00	0,00		0,00
	Razem	1 752 955,35	738 788,80	1 028 218,75	193 968,35		14 052,20
PODATKI I OPŁATY - OSOBY FIZYCZNE							
13	Podatek od nieruchomości	808 142,13	370 596,92	464 497,07	76 724,07	Zalega 208 osób, z tego 44.138,15 zł to zaległości powstałe w 2009 roku. Wystawiono 245 upomnień i 24 tytuły wykonawcze.	26 951,86
14	Podatek rolny	591 036,04	258 067,70	344 790,44	83 150,94	Zalegają 104 osoby, z tego 21.195,40 zł to zaległości powstałe w 2009 roku. Wystawiono 277 upomnień i 27 tytułów wykonawczych.	11 822,10
15	Podatek leśny	1 652,15	687,00	1 000,25	290,25	Zalega 11 osób, z tego 94,75 zł to zaległości powstałe w 2009 roku.	35,10
16	Podatek od środków transportowych	103 992,40	46 411,80	58 012,60	8 392,60	Zalega 8 osób, z tego 3.982,00 zł to zaległości powstałe w 2009 roku.	432,00
17	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 211,72	50 522,00	4,40	4,40	Podatek realizowany przez Urząd Skarbowy.	314,68
18	Zaległości z podatków zniesionych	19 973,30	1 081,10	18 892,20	18 892,20	Zalega 9 osób, z tego 1.479,00 zł to zaległości powstałe w 2009 roku. Zaległości od 3 podatników zabezpieczono hipoteką.	0,00
19	Odsetki podatkowe	112 534,48	6 966,08	105 568,40	0,00		0,00
	Razem	1 687 542,22	734 332,60	992 765,36	187 454,46		39 555,74
POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY							
20	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	15 260,89	5 450,63	9 998,04	9 998,04	Podatek realizowany przez Urząd Skarbowy.	187,78

21	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	102 870,08	69 916,84	32 953,24	264,42	Zalegają 2 osoby, z tego 178,36 zł to zaległości powstałe w 2009 roku.	0,00
22	Wpływy z innych lokalnych opłat	2 679,88	2 679,64	0,24	0,24		0,00
23	Pozostałe odsetki	40,00	0,00	40,00	40,00		0,00
20	Podatek dochodowy od osób prawnych	95 371,20	95 371,20	20 064,95	0,00		13 694,74
	Razem	216 222,05	173 418,31	63 056,47	10 302,70		13 882,52
ŚWIADCZENIA RODZINNE, ZALICZKA ALIMENTACYJNA ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO							
24	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	5 728,85	82,92	5 645,93	5 645,93		0,00
25	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	174 445,55	8 177,14	166 268,41	166 268,41	Zalegają 33 osoby.	0,00
26	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	11 403,91	628,40	10 775,51	10 775,51	Zalegają 4 osoby.	0,00
	Razem	191 578,31	8 888,46	182 689,85	182 689,85		0,00
GIMNAZJA							
	Dochody z najmu dzierżawy	3 417,77	3 049,41	368,36	368,36	Zalega 1 osoba, zaległość ta powstała w 2007 roku.	0,00
	Pozostałe odsetki	722,68	655,38	67,30	67,30		0,00
	Razem	4 140,45	3 704,79	435,66	435,66		0,00
OGÓŁEM							
		4 159 769,82	1 816 901,14	2 421 869,67	710 055,38		72 630,78

Tabela Nr 4. Plan i wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconej gminie.

Dział, rozdział, paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	346 155,00	346 154,60	100,00%
01095 Pozostała działalność	346 155,00	346 154,60	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	346 155,00	346 154,60	100,00%
750 Administracja publiczna	67 000,00	32 372,00	48,32 %
75011 Urzędy wojewódzkie	67 000,00	32 372,00	48,32 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	67 000,00	32 372,00	48,32 %
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 502,00	20 851,00	96,97 %
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 305,00	654,00	50,11 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 305,00	654,00	50,11 %
75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	20 197,00	20 197,00	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	20 197,00	20 197,00	100,00%
852 Pomoc społeczna	2 452 100,00	1 156 810,00	47,18 %
85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 404 700,00	1 137 683,00	47,31 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 404 700,00	1 137 683,00	47,31 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	6 200,00	2 690,00	43,39 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 200,00	2 690,00	43,39 %

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	41 200,00	16 437,00	39,90 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	41 200,00	16 437,00	39,90 %
Razem	2 886 757,00	1 556 187,60	53,91 %

Powyższe zestawienia, czyli tabele od numeru 1 do 4 oraz tabela nr 23, 24 do niniejszego opracowania przedstawiają szczegółowo realizację i kształtowanie się dochodów budżetowych w okresie od 01.01 – 30.06.2009 roku.

Realizacja większości dochodów przebiegała planowo. W kilku pozycjach dochody wykonano znacznie powyżej jak i poniżej kwot planowanych i dlatego w najbliższym czasie zostanie przedłożona propozycja korekty planu dochodów.

Analizując dane zawarte w powyższych zestawieniach należy stwierdzić, że:

1. obserwujemy znaczny wzrost wpływów w porównaniu do I półrocza 2008 roku z tytułu :
 - udziałów we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych o 11.058,89 złotych (113%),
 - podatku od nieruchomości o 105.335,94 złote (113%),
 - podatku od środków transportowych o 11.323,60 złotych (119%),
 - pozostałych odsetek (z wyjątkiem odsetek podatkowych) o 34.915,49 złotych (217%),
 - subwencji oświatowej o 163.632,00 złote (104%),
 - wpływów z opłat za świadczenia przedszkoli o 20.820,98 złotych (124%),
 - wpływów za usługi opiekuńcze o 3.609,60 złotych (157%),
2. nastąpił spadek wpływów w stosunku do I półrocza 2008 roku z tytułu:
 - udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych o 28.830,00 złotych (97%),
 - odsetek podatkowych o 11.349,31 złotych (41%),
 - dochodów z majątku gminy o 327.005,72 złotych (34%) – na skutek zmniejszenia wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności,
 - dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy o 141.910,00 złotych (48%),

3. nastąpił wzrost wpływów z tytułu subwencji o 3,29% w porównaniu do I półrocza 2008 roku, tj. o 162.084,00 złote,
4. w podatku od nieruchomości nastąpił spadek o około 50 tys. zł z tytułu wpływów od budowli w wysokości 2% ich wartości,
5. odnotować również należy utrzymujący się stały poziom wpływów z dotacji na zadania zlecone. Wpływy z tego tytułu wyniosły w I półroczu 1.556.187,60 złotych.
6. nastąpił spadek zaległości z tytułu podatków i opłat w porównaniu do I półrocza 2008 roku o kwotę 16.475,64 złotych. Razem kwota zaległości z tytułu podatków i opłat za I półrocze 2008 roku wynosiła 375.249,87, natomiast za I półrocze 2009 roku – 391.725,51 złotych.
7. należy odnotować również występowanie zaległości z tytułu gospodarki mieniem gminnym, które wynoszą na koniec I półrocza 2009 – 135.204,36 złotych (92.324,38 złotych – z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy mienia oraz 42.118,10 złotych z tytułu odsetek od ww. zaległości), natomiast na koniec I półrocza 2007 wynosiły 103.668,88 złotych, a na koniec I półrocza 2008 – 112.198,01 złotych.

III. WYDATKI

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Kobylin za I półrocze 2009 w rozbiciu na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia tabela nr 5.

Tabela Nr 5 . Plan i wykonanie wydatków budżetu.

Dział, rozdział, paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	457 935,00	354 972,95	77,52 %
01008 Melioracje wodne	63 000,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	0,00	0,00 %

01030 Izby rolnicze	16 780,00	7 249,10	43,20 %
2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	16 780,00	7 249,10	43,20 %
01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	32 000,00	2 500,00	7,81 %
4300 Zakup usług pozostałych	32 000,00	2 500,00	7,81 %
01095 Pozostała działalność	346 155,00	345 223,85	99,73 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	314,00	0,00	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	51,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 070,00	1 504,42	72,68 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 775,00	1 774,33	99,96 %
4300 Zakup usług pozostałych	1 323,00	1 322,95	100,00%
4430 Różne opłaty i składki	339 367,00	339 367,25	100,00%
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	71,00	70,90	99,86 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 184,00	1 184,00	100,00%
600 Transport i łączność	368 296,00	97 134,46	26,37 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	28 000,00	20 355,47	72,70 %
4300 Zakup usług pozostałych	28 000,00	20 355,47	72,70 %
60016 Drogi publiczne gminne	340 296,00	76 778,99	22,56 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	32 400,00	9 160,60	28,27 %
4270 Zakup usług remontowych	164 896,00	32 605,72	19,77 %
4300 Zakup usług pozostałych	113 425,00	32 216,77	28,40 %
4430 Różne opłaty i składki	1 575,00	1 575,00	100,00%
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00	1 220,90	4,36 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	481 800,00	244 216,65	50,69 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	481 800,00	244 216,65	50,69 %

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	4 613,34	57,67 %
4260 Zakup energii	140 000,00	76 029,23	54,31 %
4270 Zakup usług remontowych	163 200,00	49 031,96	30,04 %
4300 Zakup usług pozostałych	65 098,00	15 729,13	24,16 %
4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 400,00	1 109,01	46,21 %
4430 Różne opłaty i składki	13 000,00	8 422,24	64,79 %
4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	90 000,00	89 180,00	99,09 %
4600 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	102,00	101,74	99,75 %
710 Działalność usługowa	76 700,00	23 321,18	30,41 %
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	76 700,00	23 321,18	30,41 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	9 213,00	46,07 %
4300 Zakup usług pozostałych	56 700,00	14 108,18	24,88 %
750 Administracja publiczna	2 179 926,00	1 052 978,76	48,30 %
75011 Urzędy wojewódzkie	144 153,00	69 331,77	48,10 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 232,00	48 239,78	47,19 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 943,00	6 941,74	99,98 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	16 255,00	7 312,63	44,99 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	2 622,00	1 179,49	44,98 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	517,22	8,34 %
4300 Zakup usług pozostałych	5 200,00	2 048,81	39,40 %
4410 Podróże służbowe krajowe	600,00	101,10	16,85 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 001,00	2 251,00	75,01 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	740,00	67,27 %
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	82 164,00	27 479,91	33,45 %

3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	73 064,00	25 910,88	35,46 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00	177,24	4,92 %
4300 Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 149,00	38,30 %
4410 Podróże służbowe krajowe	1 500,00	242,79	16,19 %
4420 Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	0,00 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 710 657,00	851 119,58	49,75 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	0,00	0,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 049 386,00	505 205,45	48,14 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 414,00	71 405,43	99,99 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	168 565,00	80 766,02	47,91 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	27 188,00	12 274,22	45,15 %
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 300,00	1 044,00	19,70 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	3 146,49	28,60 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	76 500,00	34 541,56	45,15 %
4260 Zakup energii	31 000,00	15 399,00	49,67 %
4270 Zakup usług remontowych	30 000,00	5 185,11	17,28 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	64 700,00	31 625,94	48,88 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500,00	18,60	3,72 %
4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 700,00	1 259,98	34,05 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	12 500,00	4 095,26	32,76 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 500,00	4 521,56	43,06 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 700,00	0,00	0,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	18 500,00	8 940,01	48,32 %

4420 Podróże służbowe zagraniczne	3 600,00	0,00	0,00 %
4430 Różne opłaty i składki	23 000,00	11 193,36	48,67 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 748,00	23 811,00	75,00 %
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 500,00	9 029,00	66,88 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	9 000,00	3 400,70	37,79 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	30 256,00	24 256,89	80,17 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	0,00	0,00 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	51 716,00	12 241,92	23,67 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	9 500,00	0,00	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	18 216,00	6 709,32	36,83 %
4300 Zakup usług pozostałych	14 000,00	1 012,60	7,23 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	4 520,00	45,20 %
75095 Pozostała działalność	191 236,00	92 805,58	48,53 %
2900 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	47 978,00	36 253,60	75,56 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	230,32	19,19 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 788,00	17 894,00	50,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	9 426,02	15,71 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	370,00	366,35	99,01 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00	3 094,41	23,80 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	2 500,00	592,88	23,72 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	150,00	13,64 %

4300 Zakup usług pozostałych	1 900,00	0,00	0,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	100,00	73,00	73,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 300,00	4 725,00	75,00 %
6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	20 000,00	20 000,00	100,00%
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 502,00	19 246,12	89,51 %
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 305,00	654,00	50,11 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	905,00	385,35	42,58 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	400,00	268,65	67,16 %
75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	20 197,00	18 592,12	92,05 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 865,00	8 865,00	100,00%
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	519,00	0,00	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	84,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 756,00	2 753,85	73,32 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 949,00	4 949,56	100,01%
4300 Zakup usług pozostałych	211,00	210,60	99,81 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	60,00	60,00	100,00%
4410 Podróże służbowe krajowe	828,00	828,11	100,01%
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	300,00	300,00	100,00%
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	625,00	625,00	100,00%
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	165 553,00	72 829,81	43,99 %
75405 Komendy powiatowe Policji	3 000,00	0,00	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	160 953,00	72 611,56	45,11 %

3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 500,00	4 903,00	46,70 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 584,00	11 877,35	46,42 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 708,00	1 707,12	99,95 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	5 357,00	1 962,05	36,63 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	861,00	141,94	16,49 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	9 024,00	4 367,48	48,40 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	44 018,00	15 624,06	35,49 %
4260 Zakup energii	11 300,00	8 762,16	77,54 %
4270 Zakup usług remontowych	6 000,00	1 206,50	20,11 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 920,00	76,80 %
4300 Zakup usług pozostałych	7 000,00	2 455,40	35,08 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	400,00	122,00	30,50 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 700,00	891,17	52,42 %
4430 Różne opłaty i składki	32 000,00	15 445,33	48,27 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 501,00	1 126,00	75,02 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	100,00	6,67 %
75414 Obrona cywilna	1 600,00	218,25	13,64 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 550,00	201,25	12,98 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	50,00	17,00	34,00 %
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	33 300,00	8 763,71	26,32 %
75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	33 300,00	8 763,71	26,32 %
4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	7 200,00	2 845,10	39,52 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 742,16	43,55 %
4300 Zakup usług pozostałych	18 000,00	3 163,90	17,58 %

4430 Różne opłaty i składki	1 500,00	0,00	0,00 %
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 600,00	1 012,55	38,94 %
757 Obsługa długu publicznego	68 000,00	0,00	0,00 %
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	68 000,00	0,00	0,00 %
8010 Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	8 000,00	0,00	0,00 %
8070 Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego.	60 000,00	0,00	0,00 %
758 Różne rozliczenia	40 069,00	0,00	0,00 %
75818 Rezerwy ogólne i celowe	40 069,00	0,00	0,00 %
4810 Rezerwy	40 069,00	0,00	0,00 %
801 Oświata i wychowanie	11 544 421,00	3 985 816,29	34,53 %
80101 Szkoły podstawowe	6 902 618,00	1 943 476,81	28,16 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	168 172,00	85 646,42	50,93 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 503 020,00	1 142 255,86	45,64 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	190 398,00	182 358,02	95,78 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	431 946,00	195 042,92	45,15 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	69 249,00	29 346,52	42,38 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5 300,00	210,00	3,96 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	71 960,00	32 118,70	44,63 %
4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 500,00	7 793,45	74,22 %
4260 Zakup energii	163 350,00	97 198,79	59,50 %
4270 Zakup usług remontowych	47 350,00	19 359,18	40,89 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	4 750,00	50,00	1,05 %
4300 Zakup usług pozostałych	34 950,00	9 941,54	28,45 %

4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	300,00	130,40	43,47 %
4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 050,00	1 262,96	41,41 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	550,00	0,00	0,00 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacynarnej	10 500,00	4 531,55	43,16 %
4410 Podróże służbowe krajowe	6 700,00	3 913,30	58,41 %
4430 Różne opłaty i składki	6 850,00	6 123,53	89,39 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	154 373,00	115 817,25	75,02 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 550,00	940,00	26,48 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 700,00	1 401,21	24,58 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	10 100,00	4 904,77	48,56 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00	3 130,44	0,10 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	434 443,00	207 910,92	47,86 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 616,00	8 319,90	47,23 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	254 994,00	120 657,92	47,32 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 031,00	16 469,47	91,34 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	43 819,00	19 568,23	44,66 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	7 054,00	3 156,76	44,75 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	0,00	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	17 400,00	2 656,94	15,27 %
4220 Zakup środków żywności	16 302,00	7 162,00	43,93 %
4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 700,00	1 290,99	27,47 %
4260 Zakup energii	20 700,00	13 189,49	63,72 %
4270 Zakup usług remontowych	9 400,00	184,22	1,96 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,00 %

4300 Zakup usług pozostałych	1 550,00	287,30	18,54 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	50,00	0,00	0,00 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 050,00	327,87	31,23 %
4410 Podróże służbowe krajowe	450,00	47,00	10,44 %
4430 Różne opłaty i składki	300,00	28,00	9,33 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 877,00	14 157,75	75,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	0,00	0,00 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	650,00	407,08	62,63 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	0,00	0,00 %
80104 Przedszkola	831 336,00	427 236,55	51,39 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 523,00	13 121,67	46,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	468 831,00	222 187,17	47,39 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 837,00	34 465,33	93,56 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	80 931,00	37 218,62	45,99 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	12 926,00	5 931,78	45,89 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	12 200,00	6 959,93	57,05 %
4220 Zakup środków żywności	62 282,00	25 363,40	40,72 %
4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	1 647,26	54,91 %
4260 Zakup energii	69 000,00	45 818,28	66,40 %
4270 Zakup usług remontowych	5 800,00	2 429,70	41,89 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	80,00	4,44 %
4300 Zakup usług pozostałych	5 800,00	1 839,10	31,71 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	817,99	40,90 %
4410 Podróże służbowe krajowe	1 000,00	90,20	9,02 %

4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 306,00	24 229,50	75,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	700,00	54,66	7,81 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 400,00	83,96	6,00 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	4 898,00	97,96 %
80110 Gimnazja	2 556 624,00	1 019 816,59	39,89 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	97 498,00	45 755,45	46,93 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 308 063,00	575 694,17	44,01 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 632,00	95 041,53	97,35 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	227 573,00	99 305,45	43,64 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	36 633,00	15 195,73	41,48 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	664,60	44,31 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	43 300,00	19 115,19	44,15 %
4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 200,00	636,92	28,95 %
4260 Zakup energii	66 000,00	54 944,91	83,25 %
4270 Zakup usług remontowych	45 000,00	25 429,41	56,51 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	698,00	46,53 %
4300 Zakup usług pozostałych	9 600,00	4 053,84	42,23 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 200,00	521,73	43,48 %
4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	350,00	174,00	49,71 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 000,00	1 426,51	47,55 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 600,00	1 294,72	49,80 %
4410 Podróże służbowe krajowe	1 100,00	331,10	30,10 %
4430 Różne opłaty i składki	4 000,00	2 543,83	63,60 %

4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 675,00	59 006,25	75,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	290,00	29,00 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 500,00	51,16	3,41 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3 100,00	2 481,19	80,04 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	510 000,00	6 360,90	1,25 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 600,00	8 800,00	64,71 %
80113 Dowożenie uczniów do szkół	346 183,00	196 608,00	56,79 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	637,00	318,25	49,96 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	103,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 193,00	2 408,36	57,44 %
4300 Zakup usług pozostałych	300 000,00	172 928,44	57,64 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	41 250,00	20 952,95	50,80 %
80130 Szkoły zawodowe	258 590,00	116 583,83	45,08 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 184,00	2 922,41	47,26 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	155 374,00	71 996,15	46,34 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 730,00	11 509,04	98,12 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	26 574,00	11 472,62	43,17 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	4 278,00	1 615,58	37,76 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	0,00	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	12 300,00	1 648,56	13,40 %
4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 100,00	0,00	0,00 %
4260 Zakup energii	4 000,00	1 881,59	47,04 %
4270 Zakup usług remontowych	16 000,00	1 687,22	10,55 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	0,00 %

4300 Zakup usług pozostałych	1 700,00	805,43	47,38 %
4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	850,00	174,00	20,47 %
4370 Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 650,00	579,99	35,15 %
4410 Podróże służbowe krajowe	250,00	58,00	23,20 %
4430 Różne opłaty i składki	1 050,00	494,67	47,11 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 750,00	8 812,50	75,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00	0,00	0,00 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	450,00	187,27	41,62 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 600,00	738,80	28,42 %
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	37 401,00	6 874,00	18,38 %
4300 Zakup usług pozostałych	37 401,00	6 874,00	18,38 %
80148 Stołówki szkolne	52 280,00	18 709,53	35,79 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 064,82	35,49 %
4220 Zakup środków żywności	49 280,00	17 644,71	35,81 %
80195 Pozostała działalność	124 946,00	48 600,06	38,90 %
2310 Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00	600,00	100,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 125,00	0,00	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	283,56	28,36 %
4300 Zakup usług pozostałych	75 799,00	12 900,00	17,02 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 422,00	34 816,50	75,00 %
851 Ochrona zdrowia	107 500,00	52 549,28	48,88 %
85153 Zwalczanie narkomanii	1 500,00	256,70	17,11 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	56,70	4,36 %

4300 Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	100,00%
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	106 000,00	52 292,58	49,33 %
2320 Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000,00	4 000,00	100,00%
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 600,00	624,47	39,03 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	140,00	42,90	30,64 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	32 800,00	17 682,21	53,91 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	16 300,00	3 926,74	24,09 %
4270 Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	46 060,00	24 830,00	53,91 %
4370 Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	754,44	37,72 %
4410 Podróże służbowe krajowe	1 600,00	357,32	22,33 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500,00	74,50	14,90 %
852 Pomoc społeczna	3 189 121,00	1 490 005,70	46,72 %
85202 Domy pomocy społecznej	74 600,00	30 968,57	41,51 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	74 600,00	30 968,57	41,51 %
85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 420 200,00	1 134 972,19	46,90 %
2910 Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	3 000,00	628,40	20,95 %
3110 Świadczenia społeczne	2 321 661,00	1 087 738,34	46,85 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 037,00	18 606,00	47,66 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 710,00	2 693,57	99,39 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	20 750,00	11 017,77	53,10 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	521,85	43,49 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	250,00	0,00	0,00 %

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 084,00	1 371,69	44,48 %
4270 Zakup usług remontowych	750,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	16 335,00	6 938,65	42,48 %
4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 640,00	472,11	28,79 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 800,00	584,21	32,46 %
4410 Podróże służbowe krajowe	220,00	0,00	0,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 013,00	2 251,00	74,71 %
4560 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	500,00	81,50	16,30 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	0,00	0,00 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	350,00	338,00	96,57 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 600,00	1 729,10	66,50 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	6 200,00	2 561,76	41,32 %
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	6 200,00	2 561,76	41,32 %
85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	221 975,00	100 373,23	45,22 %
2910 Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	500,00	0,00	0,00 %
3110 Świadczenia społeczne	218 500,00	100 373,23	45,94 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 075,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	1 800,00	0,00	0,00 %
4560 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	100,00	0,00	0,00 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	50 000,00	25 450,17	50,90 %
3110 Świadczenia społeczne	50 000,00	25 450,17	50,90 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	259 180,00	127 537,70	49,21 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 050,00	82 748,80	49,54 %

4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 750,00	10 875,63	92,56 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	27 800,00	14 979,22	53,88 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	4 250,00	2 191,40	51,56 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 750,00	210,00	12,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 442,14	36,05 %
4260 Zakup energii	7 200,00	0,00	0,00 %
4270 Zakup usług remontowych	2 000,00	195,20	9,76 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	11 400,00	6 602,31	57,92 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	1 391,00	34,78 %
4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 920,00	472,11	24,59 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 560,00	674,25	43,22 %
4410 Podróże służbowe krajowe	500,00	130,64	26,13 %
4430 Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 800,00	3 501,00	72,94 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	1 448,00	60,33 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	700,00	676,00	96,57 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 700,00	0,00	0,00 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	63 600,00	23 368,80	36,74 %
4300 Zakup usług pozostałych	63 600,00	23 368,80	36,74 %
85295 Pozostała działalność	93 366,00	44 773,28	47,95 %
3110 Świadczenia społeczne	78 366,00	32 849,00	41,92 %
4300 Zakup usług pozostałych	15 000,00	11 924,28	79,50 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	91 376,00	56 612,21	61,96 %

85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	10 249,00	800,01	7,81 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	35,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	0,00	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	6 014,00	800,01	13,30 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	100,00	0,00	0,00 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów	81 127,00	55 812,20	68,80 %
3240 Stypendia dla uczniów	58 667,00	55 812,20	95,13 %
3260 Inne formy pomocy dla uczniów	22 460,00	0,00	0,00 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 673 100,00	403 389,45	24,11 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	916 500,00	17 393,27	1,90 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	475,80	23,79 %
4270 Zakup usług remontowych	18 000,00	14 164,47	78,69 %
4430 Różne opłaty i składki	6 000,00	2 753,00	45,88 %
6650 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	890 500,00	0,00	0,00 %
90002 Gospodarka odpadami	83 000,00	41 120,00	49,54 %
6650 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	83 000,00	41 120,00	49,54 %
90003 Oczyszczanie miast i wsi	97 000,00	36 738,30	37,87 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 811,70	90,59 %
4300 Zakup usług pozostałych	95 000,00	34 926,60	36,76 %

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	80 000,00	35 942,43	44,93 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 008,70	40,09 %
4300 Zakup usług pozostałych	70 000,00	31 933,73	45,62 %
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 500,00	458,00	30,53 %
4430 Różne opłaty i składki	1 500,00	458,00	30,53 %
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	450 000,00	245 412,43	54,54 %
4260 Zakup energii	207 500,00	138 362,91	66,68 %
4270 Zakup usług remontowych	170 000,00	93 470,82	54,98 %
4300 Zakup usług pozostałych	22 500,00	11 747,80	52,21 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	1 830,90	3,66 %
90095 Pozostała działalność	45 100,00	26 325,02	58,37 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	7 680,32	41,52 %
4260 Zakup energii	6 000,00	3 840,20	64,00 %
4270 Zakup usług remontowych	17 000,00	14 590,50	85,83 %
4300 Zakup usług pozostałych	3 000,00	80,00	2,67 %
4430 Różne opłaty i składki	600,00	134,00	22,33 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 600 134,00	353 499,90	13,60 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	199 612,00	104 344,25	52,27 %
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	28 000,00	18 500,00	66,07 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 278,00	52,78 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	35 912,00	5 592,70	15,57 %
4300 Zakup usług pozostałych	125 700,00	74 973,55	59,64 %
92108 Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	75 982,00	43 591,37	57,37 %

2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	53 500,00	30 000,00	56,07 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	438,00	54,69	12,49 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	14 544,00	6 998,61	48,12 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	5 756,30	92,84 %
4300 Zakup usług pozostałych	946,00	427,77	45,22 %
4430 Różne opłaty i składki	354,00	354,00	100,00%
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 005 640,00	76 114,28	3,80 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 416,00	916,77	37,95 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	17 232,00	8 486,89	49,25 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	31 571,00	13 756,98	43,57 %
4260 Zakup energii	37 300,00	23 083,82	61,89 %
4270 Zakup usług remontowych	766 971,00	17 512,02	2,28 %
4300 Zakup usług pozostałych	16 740,00	7 003,75	41,84 %
4430 Różne opłaty i składki	3 410,00	3 408,15	99,95 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 130 000,00	1 945,90	0,17 %
92116 Biblioteki	200 000,00	100 000,00	50,00 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	200 000,00	100 000,00	50,00 %
92118 Muzea	58 900,00	29 450,00	50,00 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	58 900,00	29 450,00	50,00 %
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	60 000,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	60 000,00	0,00	0,00 %
926 Kultura fizyczna i sport	447 828,00	182 505,80	40,75 %
92601 Obiekty sportowe	91 981,00	57 133,91	62,11 %

4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	824,00	303,80	36,87 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	133,00	49,00	36,84 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	2 291,10	47,73 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	3 291,08	47,02 %
4260 Zakup energii	64 600,00	42 008,58	65,03 %
4270 Zakup usług remontowych	3 000,00	1 118,32	37,28 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 814,00	7 263,24	67,17 %
4430 Różne opłaty i składki	810,00	808,79	99,85 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	355 847,00	125 371,89	35,23 %
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	142 400,00	91 400,00	64,19 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 300,00	8 300,00	100,00%
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	54,00	53,17	98,46 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	350,00	100,00%
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	50 217,00	19 663,10	39,16 %
4270 Zakup usług remontowych	132 000,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	18 780,00	5 605,62	29,85 %
4430 Różne opłaty i składki	3 746,00	0,00	0,00 %
	23 546 561,00	8 397 842,27	35,66 %

Plan i wykonanie wydatków majątkowych oraz wysokość wydatków majątkowych za I półrocze 2009 roku przedstawia tabela Nr 6.

Tabela nr 6. WYDATKI MAJĄTKOWE ORAZ WYSOKOŚĆ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH.

Dział, rozdział, paragraf	Plan	Wykonanie	% wyk.
010 Rolnictwo i łowiectwo	55 000,00	0,00	0,00 %
01008 Melioracje wodne	55 000,00	0,00	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	0,00	0,00 %
Skanalizowanie odcinka rowu melioracyjnego rurami o średnicy 50 cm na wysokości posesji P. Janowskiego w Zalesiu Małym	55 000,00	0,00	0,00 %
600 Transport i łączność	28 000,00	1 220,90	4,36 %
60016 Drogi publiczne gminne	28 000,00	1 220,90	4,36 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00	1 220,90	4,36 %
Budowa mostu w miejscowości Długołęka położonego na trasie szlaku konnego "Wielkopolska Podkowa"	28 000,00	1 220,90	4,36 %
750 Administracja publiczna	32 000,00	20 000,00	62,50 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 000,00	0,00	0,00 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	0,00	0,00 %
Zakup programów i sprzętu komputerowego	12 000,00	0,00	0,00 %
75095 Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	100,00 %
6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	20 000,00	20 000,00	100,00 %
Wykup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu	20 000,00	20 000,00	100,00 %
801 Oświata i wychowanie	3 528 600,00	23 189,34	0,66 %
80101 Szkoły podstawowe	3 000 000,00	3 130,44	0,10 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00	3 130,44	0,10 %

Budowa hali środowiskowo - sportowej w Kobylinie	3 000 000,00	3 130,44	0,10 %
80104 Przedszkola	5 000,00	4 898,00	97,96 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	4 898,00	97,96 %
Zakup zestawu komputerowego	5 000,00	4 898,00	97,96 %
80110 Gimnazja	523 600,00	15 160,90	2,90 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	510 000,00	6 360,90	1,25 %
Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni sztucznej przy Gimnazjum w Kobylinie	510 000,00	6 360,90	1,25 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 600,00	8 800,00	64,71 %
Założenie monitoringu wizyjnego w Gimnazjum w Kobylinie	3 600,00	0,00	0,00 %
Zakup programów i sprzętu komputerowego	10 000,00	8 800,00	88,00 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 023 500,00	42 950,90	4,20 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	890 500,00	0,00	0,00 %
6650 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	890 500,00	0,00	0,00 %
Budowa oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i przepompowniami dla miasta Kobylin	890 500,00	0,00	0,00 %
90002 Gospodarka odpadami	83 000,00	41 120,00	49,54 %
6650 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	83 000,00	41 120,00	49,54 %
Integracja, rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki odpadami dla Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy	83 000,00	41 120,00	49,54 %
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	50 000,00	1 830,90	3,66 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	1 830,90	3,66 %
Budowa nowych punktów oświetlenia ulicznego	50 000,00	1 830,90	3,66 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 130 000,00	1 945,90	0,17 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 130 000,00	1 945,90	0,17 %

6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 130 000,00	1 945,90	0,17 %
Rozbudowa obiektu kulturalnego w Kobylinie ul. Krobska 19	630 000,00	1 945,90	0,31 %
Rozbudowa świetlicy w Łagiewnikach	500 000,00	0,00	0,00 %
Razem	5 797 100,00	89 307,04	1,54 %

Plan i wykonanie wydatków z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami za I półrocze 2009 roku przedstawia tabela Nr 7.

Tabela Nr 7. Plan i wykonanie wydatków z zakresu administracji rządowej zleconej gminie.

Dział, rozdział, paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	346 155,00	345 223,85	99,73 %
01095 Pozostała działalność	346 155,00	345 223,85	99,73 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	314,00	0,00	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	51,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 070,00	1 504,42	72,68 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 775,00	1 774,33	99,96 %
4300 Zakup usług pozostałych	1 323,00	1 322,95	100,00 %
4430 Różne opłaty i składki	339 367,00	339 367,25	100,00 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	71,00	70,90	99,86 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 184,00	1 184,00	100,00 %
750 Administracja publiczna	67 000,00	31 467,00	46,97 %
75011 Urzędy wojewódzkie	67 000,00	31 467,00	46,97 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 953,00	27 519,00	48,32 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	8 652,00	3 400,00	39,30 %

4120 Składki na Fundusz Pracy	1 395,00	548,00	39,28 %
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 502,00	19 246,12	89,51 %
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 305,00	654,00	50,11 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	905,00	385,35	42,58 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	400,00	268,65	67,16 %
75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	20 197,00	18 592,12	92,05 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 865,00	8 865,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	519,00	0,00	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy	84,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 756,00	2 753,85	73,32 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 949,00	4 949,56	100,01 %
4300 Zakup usług pozostałych	211,00	210,60	99,81 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	60,00	60,00	100,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	828,00	828,11	100,01 %
4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	300,00	300,00	100,00 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	625,00	625,00	100,00 %
852 Pomoc społeczna	2 452 100,00	1 150 729,40	46,93 %
85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 404 700,00	1 132 247,96	47,08 %
3110 Świadczenia społeczne	2 321 661,00	1 087 738,34	46,85 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 037,00	18 606,00	47,66 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 710,00	2 693,57	99,39 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	20 750,00	11 017,77	53,10 %

4120 Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	521,85	43,49 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 084,00	381,29	35,17 %
4270 Zakup usług remontowych	250,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 535,00	6 937,43	65,85 %
4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	640,00	157,37	24,59 %
4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	500,00	214,24	42,85 %
4410 Podróże służbowe krajowe	120,00	0,00	0,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 013,00	2 251,00	74,71 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00 %
4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 600,00	1 729,10	66,50 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	6 200,00	2 561,76	41,32 %
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	6 200,00	2 561,76	41,32 %
85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	41 200,00	15 919,68	38,64 %
3110 Świadczenia społeczne	41 200,00	15 919,68	38,64 %
Razem	2 886 757,00	1 546 666,37	53,58 %

Tabela Nr 8. Struktura wykonania wydatków według działów za I półrocza lat 2007 - 2009

Dział	Wyszczególnienie	I półrocze 2007		I półrocze 2008		I półrocze 2009	
		kwota	%	kwota	%	kwota	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	179 383,38	3%	316 259,41	4%	354 972,95	4%
600	Transport i łączność	38 076,82	1%	123 437,35	2%	97 134,46	1%
700	Gospodarka mieszkaniowa	79 675,91	1%	194 131,11	2%	244 216,65	3%
710	Działalność usługowa	13 593,83	0%	11 581,00	0%	23 321,18	0%
750	Administracja publiczna	905 464,86	13%	1 051 502,41	13%	1 052 978,76	13%

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	315,00	0%	577,25	0%	19 246,12	0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 270,50	1%	89 335,41	1%	72 829,81	1%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 443,47	0%	11 256,02	0%	8 763,71	0%
757	Obsługa długu publicznego	22 305,33	0%	603,80	0%	0,00	0%
801	Oświata i wychowanie	3 414 347,52	49%	3 795 901,90	47%	3 985 816,29	47%
851	Ochrona zdrowia	153 248,53	2%	55 349,67	1%	52 549,28	1%
853	Pomoc społeczna	1 527 801,62	22%	1 527 077,72	19%	1 490 005,70	18%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 096,72	0%	50 693,00	1%	56 612,21	1%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	189 796,64	3%	399 629,57	5%	403 389,45	5%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	263 410,33	4%	277 066,83	3%	353 499,90	4%
926	Kultura fizyczna i sport	168 135,23	2%	170 167,37	2%	182 505,80	2%
	Razem	7 015 365,69	100%	8 074 569,82	100%	8 397 842,27	100%

W I półroczu 2009 roku wydatki budżetu zamknęły się kwotą 8 397 842,27 złotych. Stanowi to 35,66% całości planu budżetu na rok 2009. W stosunku do I półrocza 2008 roku wydatki zwiększyły się o 323 272,45 złotych, tj. o około 4%.

Analizując dane wymienione powyżej i w załączniku nr 25 do niniejszego opracowania należy stwierdzić, że realizacja poszczególnych wydatków bieżących była planowa, co może świadczyć o tym, iż ustalone wielkości są wielkościami ustalonymi na realnym poziomie. Wydatki inwestycyjne zostały wykonane w 1,54%. Tak niski wskaźnik wykonania wynika z faktu, że w I półroczu wykonane zostały prace przygotowawcze i rozpoczęto realizację tych zadań, których zakończenie nastąpi w II półroczu. Należy dodać, że stopień realizacji zadań inwestycyjnych w kwotach określonych w budżecie jest również uzależniony od decyzji niezależnych od gminy, na dofinansowanie których gmina ubiega się o środki zewnętrzne.

Wydatkowanie środków budżetowych w rozbiciu na poszczególne działy, przedstawia się następująco:

1. DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale „**010 – rolnictwo i łowiectwo**” wydatkowano 354 972,95 złotych, co stanowi 77,52% planu.

Wydatki tego działu dotyczyły m.in.:

- przekazania udziału 2% we wpływach z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych w kwocie 7 249,10 złotych,
- wydatki w wysokości 345 223,85 złotych na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Z powyższej kwoty na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przeznaczono 339 367,25 złotych, natomiast na umowy zlecenia dla pracowników – 2 435,17 złotych (z powyższej kwoty składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy zostaną zapłacone w miesiącu lipcu) i pozostałe koszty, m.in. wysyłki, materiałów biurowych – 374,33 złote, zakup komputera – 1 400,00 złotych, zakup programu komputerowego (pakiet biurowy) – 1 099,00 złotych, zakup pamięci (pen driver) – 85,00 złotych, zakup papieru do drukowania – 70,90 złotych.

Wydatki z zakresu melioracji wodnych zostały zaplanowane do realizacji na II półrocze.

2. DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 97 134,46 złotych, co stanowi 26,37% wykonania planu.

W rozdziale „**drogi publiczne powiatowe**” realizujemy zadanie powiatowe - sprzątanie ulic powiatowych na terenie naszej gminy, które Rada Powiatu Krotoszyńskiego przekazała naszej gminie do realizacji, po uprzednim wyrażeniu

na to zgody przez Radę Miejską w Kobylinie. Zawarto w tym zakresie stosowne porozumienie. Wydatki na ten cel w I półroczu 2009 roku wynoszą 20 355,47 złotych.

Na wydatki bieżące rozdziału „**drogi publiczne gminne**” składają się:

- zakup piasku na „akcję zima” (305,00 złotych),
- zakup kostki, farb i narzędzi do malowania krawężnika, cementu i krawężników do wykonania odcinka chodnika w Starymgorodzie za kwotę 8 855,60 złotych (prace zostały wykonane przez pracowników zatrudnionych na robotach publicznych oraz mieszkańców wsi),
- bieżące remonty częściowe dróg gminnych – 32 605,72 złotych oraz nadzór inwestorski nad tymi pracami za kwotę 652,11 złotych,
- kruszenie kamienia za kwotę 5 490,00 złotych na wyrównanie dróg w Zalesiu Małym, ul. Grobla, ul. Królewskiej, na Osiedlu przy ul. Berdychowskiej,
- wycinka drzew za kwotę 4 387,00 złotych,
- wydatki związane z odśnieżaniem ulic w gminie za kwotę 19 958,31 złotych,
- utwardzenie pobocza drogi w Raszewach za kwotę 1 439,60 złotych,
- koszty ubezpieczenia pasów dróg i placów – 1.575,00 złotych.

Niskie wykonanie zadań w tym rozdziale, tj. na poziomie 26,37%, jest spowodowane tym, że realizację większości zadań zaplanowano na II półrocze. Z ważniejszych zadań pozostałych do wykonania są: zakup znaków drogowych, wykonanie równania dróg polnych, remonty częściowe ulic i dróg, remonty mostów, dalsza wycinka drzew.

3. DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu wyniosły 244 216,65 złotych, co stanowi 50,69% planu.

W strukturze wydatków należy odnotować przede wszystkim:

- zakup węgla do budynku mieszkalnego dzierżawionego od PKP – 2 275,02 złotych,
- zakup materiałów do przestawienia piecy kaflowych w budynkach Górka 20/4 i Kobylin Aleje Powstańców Wlkp. 11 za kwotę 1 758,00 złotych,
- koszty wypisów i wyrysów działek – 519,32 złotych,

- koszty dostawy energii elektrycznej – 19 841,15 złote,
- koszty dostawy wody – 6 052,15 złotych,
- koszty dostawy gazu – 50 135,93 złotych,
- usługi geodezyjne – 6 579,56 złotych,
- usługi kominiarskie – 768,82 złotych,
- koszty wycen nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży – 1 931,35 złotych,
- koszty ubezpieczenia mienia komunalnego – 7 508,84 złotych,
- koszty wynajmu pomieszczeń przy ul. Dworcowej 1 w Kobylinie od PKP Oddział Nieruchomości Poznań – 1 109,01 złotych,
- koszty użytkowania wjazdu do budynku administracyjnego przy ul. Aleje Powstańców Wlkp. 47 w Kobylinie i części nieruchomości pozwalającej na dojście do kotłowni oraz na odprowadzanie ścieków – 2.100,00 złotych,
- koszty ogłoszeń prasowych o sprzedaży nieruchomości i innych – 527,04 złotych,
- wykonanie kosztorysów inwestorskich do remontów budynków – 366,00 złotych,
- koszty monitorowania lokalnych systemów alarmowych i usługi fizycznej ochrony obiektów gminnych za kwotę 2 440,00 złotych,
- opłata za użytkowanie gruntów – 228,20 złotych, zgodnie z umową użytkowania gruntów pokrytych wodami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, niezbędnych do realizacji przedsięwzięć związanych z infrastrukturą komunalną,
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów – 257,20 złotych,
- przegląd stanu technicznego windy w budynku przy ul. Grunwaldzkiej 2a w Kobylinie za kwotę 349,65 złotych,
- koszty remontów budynków komunalnych – 49 031,96 złotych, w tym m. in.:
 - remont schodów w budynku przy ul. Grunwaldzkiej 2a w Kobylinie za kwotę 44 591,60 złotych,
 - przestawienie dwóch piecy kaflowych za kwotę 1 850,00 złotych,
 - drobne naprawy dachów, instalacji centralnego ogrzewania w budynkach komunalnych,

4. DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan wydatków tego działu to m.in. (§ 4300) kontynuowanie prac polegających na zmianie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu zlokalizowanego w Kobylinie w obrębie ulic Kolejowa – Kopernika. Gmina na ten cel poniosła w I półroczu 2009 roku wydatki w wysokości 1 253,89 złotych. Pozostałe wydatki na ten cel zostaną poniesione w II półroczu br. Rozpoczęto również realizację zadania – zmiana planu zagospodarowania przestrzennego terenu przy ul. Boruty, Strzelecka, Al. Powstańców Wlkp. (254,13 złotych). Na dalszą zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Kobylin dotyczącą wyznaczenia terenów dopuszczalnej lokalizacji obiektów infrastruktury elektroenergetycznej – elektrowni wiatrowych wydatkowaliśmy kwotę 12 600,16 złotych (całość zadania zostanie sfinansowana z darowizny otrzymanej w 2008 roku w wysokości 21.700,00 złotych).

Wydatkiem tego działu (§ 4170) jest również przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy o zagospodarowaniu terenu. Na to zadanie wydatkowaliśmy 9.213,00 złotych.

5. DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki ogółem tego działu wyniosły 1.052.978,76 złotych, co stanowi 48,30% planu.

W rozdziale **75011 - Urzędy Wojewódzkie** wydatkowano 69.331,77 złotych – 48,10% planu. Składają się na nie koszty zatrudnienia 3 pracowników w celu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconej gminie, które wyniosły 63.673,64 złote, wydatki rzeczowe w wysokości 3.407,13 złotych oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.251,00 złotych.

Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Kobylinie ujęte w rozdziale „**75022 - Rady gmin**” wyniosły 27.479,91 złotych, co stanowi 33,45% planu, z których główną pozycję stanowi wypłata diet dla radnych – 25.910,88 złotych, zgodnie z Uchwałą Nr XXII/127/2000 Rady Miasta i Gminy w Kobylinie z dnia 30 października 2000 roku z późniejszymi zmianami.

Utrzymanie **Urzędu Miejskiego w Kobylinie (rozdział 75023)** kosztowało gminę 851.119,58 złotych, czyli 49,75% planu. Struktura wydatków w tym rozdziale jest następująca:

- wynagrodzenia pracowników z pochodnymi – 669.651,12 złotych,
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 1.044,00 złotych,
- zakup materiałów biurowych – 6.342,96 złotych,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - 3.400,70 złote,
- zakup środków czystości – 971,25 złotych,
- zakup czasopism i książek – 8.673,29 złote,
- zakup wyposażenia i sprzętu za kwotę 6.203,15 złotych, w tym: zakup szafy – sejfu na wyposażenie kasy za kwotę 3.303,15 złotych, 2 zestawów komputerowych za kwotę 2.800,00 złotych,
- zakup paliwa i części do samochodu – 8.096,31 złote,
- zakup usług remontowych – 5.185,11 złotych, w tym: renowacja klatki schodowej w budynku urzędu za kwotę 800,00 złotych, naprawy i konserwacje kserokopiarki za kwotę 3.483,71 złotych, naprawa i przegląd drukarek za kwotę 366,00 złotych, naprawa samochodu służbowego – 450,00 złotych, naprawa telefonu – 85,40 złotych,
- koszty dostawy energii elektrycznej – 4.060,50 złotych,
- koszty dostawy wody – 251,19 złotych,
- koszty dostawy gazu – 11.087,31 złotych,
- usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej – 4.521,56 złotych,
- usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 4.095,26 złotych,
- zakup usług dostępu do sieci internet - 1.259,98 złotych,
- usługi pocztowe – 9.202,45 złotych,
- prowizje bankowe – 1.055,33 złotych,
- obsługa zadań służby BHP – 4.200,00 złotych,
- szkolenia pracowników – 9.029,00 złotych,
- koszty delegacji służbowych – 4.651,81 złotych,
- koszty ryczałtów dla pracowników za używanie samochodów prywatnych w celach służbowych – 4.288,20 złotych,

- opieka autorska nad programami komputerowymi – 12.344,81 złotych,
- różne opłaty i składki – 5.960,50 złotych, w tym m. in. składki członkowskie z tytułu przynależności do Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski za II kwartały 2009 roku (937,50 złotych), Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych za I półrocze 2008 roku (3.030,00 złotych),
- ubezpieczenie majątkowe roczne – 6.673,86 złotych,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 23.811,00 złotych.

Wydatki z rozdziału „**75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego**” wyniosły 12.241,92 złotych, co stanowi 23,67 % wykonania planu.

Do wydatków tego rozdziału zaliczamy:

- koszt ogłoszeń i informacji w gazecie „Kobylin” – 4.520,00 złotych,
- zakup 2 słupów ogłoszeniowych w celach informacyjno – promocyjnych gminy za kwotę 3.416,00 złotych,
- koszty druku materiałów promocyjnych o gminie, w szczególności o działalności kulturalnej Orkiestry Dętej przy OSP Kobylin za kwotę 785,50 złotych,
- druk 200 szt. map Wielkopolskiego Szlaku Turystycznego za kwotę 1.420,96 złotych.

Pozostałe wydatki dotyczące współpracy z gminą partnerską, druku map turystycznych gminy Kobylin oraz pozostałe zostały zaplanowane na II półrocze 2009 roku.

Wydatki z rozdziału „**75095 – pozostała działalność**” wyniosły 92.805,58 złotych, co stanowi 48,53% planu. Do najważniejszych należą:

- wypłata kwartalnych diet sołtysom – 17.894,00 złotych,
- koszty zatrudnienia pracowników na „robotach publicznych” – 18.354,66 złotych, które częściowo zostaną zrefundowane z Powiatowego Urzędu Pracy,
- zapłata składki członkowskiej za rok 2009 z tytułu przynależności do Międzygminnego Związku „Wielkopolska Gościnną” z siedzibą w Pępowie w wysokości 6.171,76 złotych, składki członkowskiej za I półrocze 2009 roku do „Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy” w Krotoszynie w wysokości 5.427,84

złotych oraz składki członkowskiej za rok 2009 z tytułu przynależności do Stowarzyszenia „Lokalna Grupa Działania Gościnną Wielkopolska” w wysokości 24.654,00 złote,

- wykup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu za kwotę 20.000,00 złotych.

6. DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH OGRANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki rozdziału **75101 - „urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”** stanowią koszty zakupu materiałów do aktualizacji spisu wyborców i wyniosły 654,00 złote. Są one realizowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Wydatki rozdziału **75113 – „wybory do Parlamentu Europejskiego”** zostały poniesione w celu przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego i wyniosły 18.592,12 złotych (92,05% wykonania planu). Składają się na nie głównie:

- zryczałtowane diety członków obwodowych komisji wyborczych w wysokości 8.865,00 złotych,
- umowy zlecenia za sporządzenie spisu wyborców oraz obsługę obwodowych komisji wyborczych w wysokości 2.753,85 złotych,
- uzupełnienie wyposażenia lokalu wyborczego (godła, parawan, flagi) za kwotę 571,40 złotych,
- wydatki kancelaryjne obwodowych komisji wyborczych – 1.654,58 złotych,
- zakup 2 słupów ogłoszeniowych za kwotę 3.416,00 złotych,
- koszty przejazdów członków obwodowych komisji wyborczych – 828,11 złotych.

Wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz pracy zostaną poniesione w II półroczu 2009 roku.

7. DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Z rozdziału „**75405 – Komendy Powiatowe Policji**” zostanie zakupiony w II półroczu zestaw komputerowy przekazany w formie darowizny na wyposażenie Posterunku Policji w Kobylinie.

Na realizację zadań własnych gminy przez Ochotnicze Straże Pożarne działające na naszym terenie wydatkowaliśmy z budżetu gminy 72.611,56 złotych. Wydatki te dotyczyły:

- wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi oraz umowy zlecenia – 20.055,94 złotych,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.126,00 złotych,
- wypłaty ekwiwalentu pieniężnego dla członków OSP biorących udział w działaniach ratowniczych oraz w szkoleniach ratowniczych – 4.903,00 złotych,
- zakup nagród na zawody strażackie i Turniej Wiedzy Pożarniczej – 4.582,14 złotych,
- zakup sprzętu pożarniczego za kwotę 142,01 złotych (pozostałe zakupy zostaną sfinalizowane w II półroczu 2009 roku),
- koszty organizacji obchodów Dnia Strażaka – Św. Florian” oraz organizacji zawodów strażackich – 3.223,08 złote,
- paliwo i części do samochodów – 7.025,70 złotych,
- koszty dostawy energii elektrycznej do budynku remizy strażackiej w Kobylinie i w Długoleśce – 1.023,58 złotych,
- koszty dostawy gazu ziemnego do budynku remizy strażackiej w Kobylinie – 7.738,58 złotych,
- drobne naprawy 2 syren alarmowych w Wyganowie – 719,80 złotych, przegląd instalacji co. w budynku remizy w Kobylinie – 120,00 złotych, naprawa samochodu – 366,70 złotych,
- zakup usług zdrowotnych – 1.920,00 złotych,
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 891,17 złotych,
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 122,00 złotych,

- ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej członków jednostek OSP z terenu gminy Kobylin – 8.056,00 złotych oraz ubezpieczenia majątkowe samochodów i sprzętu na rok 2009 – 7.376,33 złotych,

8. DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W ramach wydatków tego działu w wysokości 8.763,71 złotych mieszczą się m. in. :

- wynagrodzenie w formie inkasa wraz z pochodnymi od wynagrodzeń za pobór opłaty targowej – 2. 845,10 złotych,
- usługi pocztowe, koszty egzekucji należności gminy, zakup druków, formularzy i inne – 5.918,61 złotych.

9. DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział „**757 - obsługa długu publicznego**” zawiera plan kosztów obsługi kredytu.

W II półroczu planuje się zaciągnięcie kredytu i w związku z tym planowana jest również zapłata prowizji i odsetek.

10.DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki działu „**801 – oświata i wychowanie**” stanowią 3.985.816,29 złotych, a to jest 34,53 % całości planu wydatków tego działu.

Plan subwencji oświatowej na rok 2009 wynosi 6.304.874,00 złote, czyli o 265.910,00 złotych więcej w porównaniu do roku 2008 (wynosiła 6.038.964,00 złotych). Jest to wzrost o 4,4 %.

Plan wydatków na oświatę na rok 2009 bez uwzględnienia zadań inwestycyjnych i wydatków na utrzymanie przedszkoli wynosi 6.755.042,00 złote, czyli o 450.168,00 złotych więcej niż subwencja oświatowa.

W strukturze planu wydatków dominują płace z pochodnymi, które są planowane w wysokości 5.458.197,00 złotych, co stanowi 47,28 % wydatków na oświatę i 86,57% części subwencji oświatowej.

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze roku budżetowego 2009 w poszczególnych placówkach oświatowych przedstawia się jak w poniższych tabelach.

Tabela Nr 9. Wydatki za I półrocze 2009 roku w Zespole Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>\$</i>	<i>Nazwa</i>	Plan	Wykonanie	%
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	86.541,00	42.386,88	48,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.288.537,00	584.420,58	45,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103.174,00	97.686,95	94,68
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	224.594,00	101.132,16	45,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy	35.871,00	15.177,95	42,31
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24.800,00	13.977,69	56,36
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7.500,00	6.445,72	85,94
		4260	Zakup energii	66.000,00	30.463,50	46,16
		4270	Zakup usług remontowych	11.000,00	2.885,30	26,23
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00	50,00	3,33
		4300	Zakup usług pozostałych	16.000,00	4.884,81	30,53
		4330	Zakup usług przez jedn. samorządu teryt. Od innych jedn. samorządu teryt.	300,00	130,40	43,47
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.000,00	174,00	17,40
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5.000,00	2.269,42	45,39
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.500,00	678,35	45,22
		4430	Różne opłaty i składki	3.500,00	2.964,10	84,69
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76.350,00	57.262,50	75,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.500,00	940,00	37,60
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3.500,00	424,07	12,12
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym	4.700,00	3.140,20	66,81

			programów i licencji			
			R a z e m	1.964.867,00	967.494,58	49,24
	80104	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	28.523,00	13.121,67	46,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	468.831,00	222.187,17	47,39
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36.837,00	34.465,33	93,56
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80.931,00	37.218,62	45,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12.926,00	5.931,78	45,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.200,00	6.959,93	57,05
		4220	Zakup środków żywności	62.282,00	25.363,40	40,72
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.000,00	1.647,26	54,91
		4260	Zakup energii	69.000,00	45.818,28	66,40
		4270	Zakup usług remontowych	5.800,00	2.429,70	41,89
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.800,00	80,00	4,44
		4300	Zakup usług pozostałych	5.800,00	1.839,10	31,71
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.000,00	817,99	40,90
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	90,20	9,02
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32.306,00	24.229,50	75,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	0,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	700,00	54,66	7,81
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.400,00	83,96	6,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5.000,00	4.898,00	97,96
			R a z e m	831.336,00	427.236,55	51,39
	80146	4300	Zakup usług pozostałych	13.136,00	4.955,00	37,72
			R a z e m	13.136,00	4.955,00	37,72
	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	1.064,82	35,49
		4220	Zakup środków żywności	49.280,00	17.644,71	35,81
			R a z e m	52.280,00	18.709,53	35,79
	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20.072,00	15.054,00	75,00
			R a z e m	20.072,00	15.054,00	75,00
854	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	5.790,00	0,00	0,00
			R a z e m	5.790,00	0,00	0,00
			OGÓŁEM	2.887.481,00	1.433.449,66	49,64

Wydatki budżetowe są wykorzystywane prawidłowo. Ogólne wykonanie poniżej 50% wynika z niezapłacenia składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec oraz wypłat awansów zawodowych i nagród jubileuszowych, których termin wypłaty przypada na miesiąc sierpień i wrzesień.

Wydatki rzeczowe to m.in. zakup materiałów kancelaryjnych, środków czystości, programów komputerowych, licencji, służących polepszeniu jakości pracy nauczycieli i pracowników szkoły. Poniesiono koszty zakupu energii (głównie gazowej) oraz opłacono składki ubezpieczenia. Zakupiono także pomoce dydaktyczne do lekcji historii, mapy tablice i plansze edukacyjne, a także rowerowy tor przeszkód. Do przedszkola natomiast zakupiono laptop i projektor multimedialny.

Tabela Nr 10. Wydatki za I półrocze 2009 roku w Szkola Podstawowej w Kuklinowie.

Dział	Rozdział	\$	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	23.741,00	11.275,21	47,49
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	364.895,00	165.078,64	45,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27.264,00	26.307,50	96,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62.970,00	27.090,20	43,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy	101.36,00	4.317,33	42,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24.300,00	7.232,26	29,76
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.000,00	98,00	9,80
		4260	Zakup energii	10.400,00	4.137,55	39,78
		4270	Zakup usług remontowych	6.500,00	440,82	6,78
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4.000,00	1.086,01	27,15
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	700,00	292,80	41,83
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	400,00	0,00	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.700,00	717,98	42,23
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.700,00	1.043,84	61,40
		4430	Różne opłaty i składki	1.100,00	1.019,73	92,70
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23.600,00	17.700,00	75,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	600,00	0,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.000,00	719,20	71,92

			R a z e m	568.706,00	268.557,07	47,22
	80103	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4.835,00	2.371,20	49,04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56.203,00	25.178,26	44,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.190,00	4.187,85	99,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.661,00	4.278,69	44,29
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.555,00	690,78	44,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	76,18	3,81
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych książek	2.000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.791,00	3.593,25	75,00
			R a z e m	85.435,00	40.376,21	47,26
	80146	4300	Zakup usług pozostałych	3.611,00	219,00	6,06
			R a z e m	3.611,00	219,00	6,06
	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.200,00	3.150,00	75,00
			R a z e m	4.200,00	3.150,00	75,00
854	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2.500,00	0,00	0,00
			R a z e m	2.500,00	0,00	0,00
			OGÓŁEM	664.452,00	312.302,28	47,00

Wydatki budżetowe są wykorzystywane prawidłowo. Ogólne wykonanie poniżej 50% wynika z niezapłacenia składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec oraz wypłat awansów zawodowych nauczycieli i nagród jubileuszowych, których termin wypłaty przypada na miesiąc sierpień i od września.

Wydatki rzeczowe to zakup materiałów kancelaryjnych, środków czystości i opału, które służą do bieżącej pracy szkoły. Dużą część wydatków obejmują również zakupy energii (głównie elektrycznej), opłacenie składek ubezpieczenia oraz pokrycie wydatków wyjazdów służbowych. Ponadto wydatkowano posiadane środki na zakup programów komputerowych, które służyć mają poprawie jakości pracy nauczycieli.

Tabela Nr 11. Wydatki za I półrocze 2009 roku w Szkola Podstawowej w Smolicach.

<i>Dział</i>	Rozdział	\$	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29.862,00	16.596,91	61,79
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	413.118,00	191.317,25	46,31
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28.913,00	28.249,67	97,71
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70.532,00	33.510,04	47,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11.354,00	4.671,93	41,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.760,00	6.912,32	54,17
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1000,00	555,22	55,52
		4260	Zakup energii	41.650,00	30.795,95	73,94
		4270	Zakup usług remontowych	16.000,00	15.541,76	97,14
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10.900,00	2.675,68	24,55
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	750,00	622,16	82,95
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.800,00	812,67	45,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.300,00	628,60	48,35
		4430	Różne opłaty i składki	750,00	729,22	97,23
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27.701,00	20.775,75	75,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	0,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	800,00	800,00	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.200,00	845,90	70,49
			R a z e m	669.940,00	356.041,03	53,15
	80103	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6.877,00	3.122,70	45,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	105.179,00	50.332,10	48,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.424,00	6.847,37	92,23
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18.081,00	8.122,57	44,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.911,00	1.311,38	45,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.600,00	1.620,17	13,97
		4220	Zakup środków żywności	8.987,00	3.617,00	40,25
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.000,00	104,80	10,48
		4260	Zakup energii	2.700,00	1.029,47	38,13
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00	45,14	0,90

		4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	550,00	186,70	33,95
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	150,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	28,00	28,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.295,00	5.471,25	75,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	0,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych	350,00	349,13	99,75
			R a z e m	178.854,00	82.187,78	45,95
	80146	4300	Zakup usług pozostałych	4.107,00	0,00	0,00
			R a z e m	4.107,00	0,00	0,00
	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.229,00	7.671,75	75,00
			R a z e m	10.229,00	7.671,5	75,00
854	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1.690,00	0,00	0,00
			R a z e m	1.690,00	0,00	0,00
			OGÓŁEM	864.820,000	445.900,56	51,56

Wydatki budżetowe są wykorzystywane prawidłowo. Ogólne wykonanie poniżej 50% wynika z niezapłacenia składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec oraz wypłat awansów zawodowych i nagród jubileuszowych, których termin wypłaty przypada na miesiące sierpień i wrzesień.

Wydatki rzeczowe poniesiono głównie na zakup energii (przede wszystkim gazowej) oraz zapłatę składek ubezpieczenia. Zakupiono materiały do bieżącej pracy szkoły (artykuły kancelaryjne, środki czystości, artykuły papiernicze) oraz bieżących napraw, a także pomoce dydaktyczne. Ponadto wydatkowano posiadane środki na zakup programów komputerowych, które służyć mają poprawie jakości pracy całej placówki. Zakupiono sprzęt sportowy, siatki i bramki, piłki, gry. Wykonano także wymianę okien w części budynku szkolnego.

Tabela Nr 12. Wydatki za I półrocze 2009 roku w Szkola Podstawowej w Zalesiu Małym.

<i>Dział</i>	Rozdział	\$	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	31.028,00	15.387,42	49,59
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	436.470,00	201.439,39	46,15
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31.047,00	30.113,90	96,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73.80,00	33.310,52	45,11
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11.888,00	5.179,31	43,57
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.800,00	210,00	11,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.10,00	2.596,43	25,71
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.000,00	694,51	69,45
		4260	Zakup energii	45.300,00	31.801,79	70,20
		4270	Zakup usług remontowych	13.850,00	491,30	3,55
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.250,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4.050,00	1.295,04	31,98
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	600,00	174,00	29,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	150,00	0,00	0,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.000,00	731,48	36,57
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.200,00	1.562,51	71,02
		4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	1.410,48	94,03
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26.722,00	20.079,00	75,14
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	800,00	177,14	22,14
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.200,00	199,47	6,23
			R a z e m	699.105,00	346.853,69	49,61
	80103	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	5.904,00	2.826,00	47,87
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93.612,00	45.147,56	48,23
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.417,00	5.434,25	84,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16.077,00	7.166,97	44,58
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.588,00	1.154,60	44,61
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.800,00	960,59	25,28
		4220	Zakup środków żywności	7.315,00	3.545,00	48,46
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.700,00	1.186,19	69,78
		4260	Zakup energii	18.000,00	12.160,02	67,56
		4270	Zakup usług remontowych	4.400,00	139,08	3,16

		4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000,00	100,60	10,06
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	50,00	0,00	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	900,00	327,87	36,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	47,00	31,33
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.791,00	5.093,25	75,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	300,00	57,95	19,32
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	0,00	0,00
			R a z e m	170.154,00	85.346,93	50,16
	80146	4300	Zakup usług pozostałych	4.176,00	640,00	15,33
			R a z e m	4.176,00	640,00	15,33
	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.074,00	3.805,50	75,00
			R a z e m	5.074,00	3.805,50	75,00
854	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1.280,00	0,00	0,00
			R a z e m	1.280,00	0,00	0,00
				879.789,00	436.646,12	49,63
			OGÓŁEM			

Wydatki budżetowe w wynagrodzeniach osobowych są wykorzystane prawidłowo, wykonanie poniżej 50% w tych paragrafach wynika z niezapłacenia składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec oraz wypłat awansów zawodowych i nagród jubileuszowych, których termin wypłat przypada na miesiąc sierpień i wrzesień.

Natomiast wydatki rzeczowe zostały poniesione m.in. na zakup artykułów do bieżącej pracy jednostki, bądź remontów (środki czystości, artykuły kancelaryjne i papiernicze). Zakupiono pomoce dydaktyczne i naukowe mające służyć poprawie jakości pracy nauczycieli szkoły i przedszkola. Dużą część wydatków zajmują koszty pokrycia energii (głównie gazowej), zapłata składek ubezpieczenia oraz pokrycie kosztów wyjazdów służbowych krajowych.

Tabela Nr 13. Wydatki za I półrocze 2009 roku w Gimnazjum w Kobylinie.

Dział	Rozdział	\$	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80110	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	97.498,00	45.755,45	46,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.308.063,00	575.694,17	44,01
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97.632,00	95.041,53	97,35
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	227.573,00	99.305,45	43,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy	36.633,00	15.195,73	41,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.500,00	664,60	44,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43.300,00	18.615,19	42,99
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.200,00	636,92	28,95
		4260	Zakup energii	66.000,00	54.944,91	83,25
		4270	Zakup usług remontowych	45.000,00	25.429,41	56,51
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00	698,00	46,53
		4300	Zakup usług pozostałych	9.600,00	4.053,84	42,23
		4330	Zakup usług przez jedn. samorządu teryt.o od innych jedn. samorządu teryt.	1.200,00	521,73	43,48
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	350,00	174,00	49,71
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3.000,00	1.426,51	47,55
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.600,00	1.294,72	49,80
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.100,00	331,10	30,10
		4430	Różne opłaty i składki	4.000,00	2.543,83	63,60
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78.675,00	59.006,25	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	290,00	29,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.500,00	51,16	3,41
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.100,00	2.481,19	80,04
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13.600,00	8.800,00	64,71
			R a z e m	2.046.624,00	1.012.555,69	
	80146	4300	Zakup usług pozostałych	11.026,00	1.060,00	9,61
			R a z e m	11026,00	1.060,00	9,61
	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.843,00	2.822,25	75,00
			R a z e m	3.843,00	2.822,25	75,00
	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	11.200,00	0,00	0,00
			R a z e m	11.200,00	0,00	0,00
			OGÓŁEM	2.072.693,00	1.016.897,94	49,06

Wydatki budżetowe są wykorzystane prawidłowo. Wykonanie poniżej 50% w poszczególnych paragrafach wynagrodzeń wynika z niezapłacenia składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec oraz wypłat awansów zawodowych, nagród jubileuszowych, których termin wypłaty przypada na miesiąc sierpień i wrzesień.

Wydatki rzeczowe to przede wszystkim zakup energii (głównie gazowej i elektrycznej), zapłacenie składek ubezpieczenia oraz nabycie programów komputerowych, licencji i akcesoriów komputerowych służących polepszeniu jakości pracy nauczycieli. Poniesiono również koszty zakupu artykułów kancelaryjnych, opału, a także paliwa do samochodu. Nastąpiła wymiana wykładziny podłogowej w klasach, montaż nowych blatów na ławki szkolne i wentylatorów w toaletach uczniów. Zakupiono także komputery i laptop do pracowni komputerowej.

Tabela Nr 14. Wydatki za I półrocze 2009 roku w Zasadniczej Szkole Zawodowej w Kobylinie.

<i>Dział</i>	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80130	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	6.184,00	2.922,41	47,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	155.374,00	71.996,15	46,34
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.730,00	11.509,04	98,12
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26.574,00	11.472,62	43,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.278,00	1.615,58	37,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.300,00	1.448,56	11,78
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.100,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	4.000,00	1.881,59	47,04
		4270	Zakup usług remontowych	16.000,00	1.687,22	10,55
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.700,00	805,43	47,38
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	850,00	174,00	20,47
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.650,00	579,99	35,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	58,00	23,20
		4430	Różne opłaty i składki	1.050,00	494,67	47,11
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11.750,00	8.812,50	75,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących	100,00	0,00	0,00

			członkami korpusu służby cywilnej			
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	450,00	187,27	41,62
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.600,00	738,80	28,42
			R a z e m	258.590,00	116.383,83	45,01
	80146	4300	Zakup usług pozostałych	1.345,00	0,00	0,00
			R a z e m	1.345,00	0,00	0,00
	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.004,00	2.253,00	75,00
			R a z e m	3.004,00	2.253,00	75,00
			OGÓŁEM	262.939,00	118.636,83	45,12

Wydatki budżetowe są wykorzystane prawidłowo, w paragrafach wynagrodzeń osobowych z pochodnymi wykorzystanie jest mniejsze, ponieważ w miesiącu lipcu będzie zapłacony podatek dochodowy i składki ZUS za miesiąc czerwiec.

Wydatki rzeczowe to głównie zakup energii elektrycznej i wody, opłacenie składek ubezpieczenia, zakup materiałów kancelaryjnych, papieru, środków czystości, które zostały wykorzystane na potrzeby szkoły. Wydatkowano także posiadane środki na zakup programów komputerowych, które służyć mają poprawie jakości pracy całej placówki. Wykonano drobne usługi konserwacyjne i przeglądy kominiarskie w budynku szkoły.

Wydatki rozdziału „**80113 – dowożenie uczniów do szkół**” zamknęły się kwotą 196.608,00 złotych, co stanowi 56,79% planu.

Z rozdziału „**80195 – pozostała działalność**” wydatkowaliśmy środki finansowe m.in. na:

- koszty finansowania kształcenia uczniów Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Kobylinie w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych w wysokości 13.500,00 złotych,
- zaplanowane wydatki z tytułu dofinansowania pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w kwocie 45.799,00 złotych zostaną zrealizowane w II półroczu 2009 roku.

11. DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

Wydatki dotyczące realizacji „**Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Kobylin na rok 2009**” wyniosły 256,70 złotych, co stanowi 17,11% planu. Były to zakupy testów do wykrywania narkotyków oraz koszty szkolenia.

Na realizację „**Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na terenie gminy Kobylin**” wydatkowano kwotę 52.292,58 złotych, co stanowi 49,33% wykonania planu. Wydatki te finansowane są z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które wyniosły w I półroczu – 69.916,84 złotych.

Do najważniejszych wydatków w I półroczu 2009 roku należy zaliczyć:

- wynagrodzenia dla członków komisji, wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia za prowadzenie świetlic terapeutycznych i spraw związanych z obsługą komisji wraz z pochodnymi – 18.349,58 złotych,
- zapewniono funkcjonowanie Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego w Kobylinie, w którym udzielana jest pomoc psychologa (koszt zadania – 12.480,00 złotych),
- dotacja celowa w wysokości 4.000,00 złotych dla Powiatu Krotoszyńskiego na dofinansowanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Krotoszynie działającego w zakresie przeciwdziałania przemocy w roku 2009,
- koszty zakupu materiałów do prowadzenia zajęć na świetlicach terapeutycznych – 2.766,60 złotych,
- przedpłata na wypoczynek letni z programem profilaktycznym w Ustce w terminie od 14 do 23 lipca 2008 roku dla 40 dzieci z gminy Kobylin – 11.200,00 złotych,
- koszty delegacji służbowych z tytułu udziału w szkoleniach – 357,32 złotych,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 754,44 złote.

Z powyższej analizy wynika równomierne rozłożenie wydatków na I i II półrocze.

12. DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 1.490.005,70 złotych, co stanowi 46,72% planu.

Realizacja wydatków tego działu przedstawia się następująco:

Tabela Nr 15. Realizacja zadań własnych.

L p		Zasiłek celowy	Zasiłek okresowy	Usługi opiekuńcze	Dom pomocy społecznej	Dożywianie	składki – ubezpieczenie społeczne	Razem
1	Plan	100.000,00	77.300,00	63.600,00	74.600,00	93.366,00	1.075,00	409.941,00
	w tym: dotacja	0,00	77.300,00	0,00	0,00	38.366,00	0,00	115.666,00
2	Realizacja	46.812,49	37.641,06	23.368,80	30.968,57	44.773,28	0,00	183.564,20
	w tym: dotacja	0,00	37.641,06	0,00	0,00	20.711,50	0,00	58.352,56
3	Wykonanie w stosunku do planu (poz.1)	46,81	48,69	36,74	41,51	47,95	0,00	44,78

Klienci korzystali z n/w form pomocy:

1. **zasiłek celowy - z tej formy pomocy korzystało 127 rodzin** - może być przyznany w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby bytowej w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów: zakupu żywności, leków i leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw w mieszkaniu, a także kosztów pogrzebu; zasiłek celowy może być przyznany również osobie i rodzinie, które poniosły straty w wyniku zdarzenia losowego, klęski żywiołowej lub ekologicznej; specjalny celowy - może być przyznany w szczególnie uzasadnionych przypadkach osobie lub rodzinie nie spełniającej kryterium dochodowego;
2. **zasiłek okresowy - z tej formy pomocy korzystało 47 rodzin (z powodu bezrobocia 36 rodzin, choroby 6 rodzin, niepełnosprawności 5 rodzin)** - średni okres wypłaty wynosił 3 miesiące; pomoc może być przyznana osobom i rodzinom, jeżeli dochód osoby samotnie gospodarującej lub dochód rodziny nie przekracza kryterium dochodowego, a dochody oraz posiadane zasoby pieniężne nie wystarczają na zaspokojenie ich niezbędnych potrzeb, w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość

utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego.

3. **usługi opiekuńcze - z tej formy pomocy korzystało 13 osób** – przysługują osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są jej pozbawione; usługi opiekuńcze mogą być przyznane również osobom, które wymagają pomocy innych osób, a rodzina nie może takiej pomocy zapewnić;
4. **dom pomocy społecznej - z tej formy pomocy korzystało 6 osób** – prawo do umieszczenia w domu pomocy społecznej przysługuje osobie wymagającej całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności i niemogącej samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, której nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych.
5. **dożywianie dzieci - programem objęto:**
 - **w formie zakupu posiłków – z tej formy pomocy korzystały 84 rodziny** - uczniowie uczęszczają do Szkół Podstawowych w Jutrosinie, Kobylinie, Kuklinowie, Lutogniewie, Smolicach, Zalesiu Małym, Gimnazjum w Kobylinie, Gimnazjum w Pępowie, Specjalnych Ośrodków Szkolno-Wychowawczych w Borzęciczkach i Konarzewie, Zespołu Szkół Specjalnych w Krotoszynie; **na kwotę 25.249,00 zł**
 - **w formie zasiłku celowego na zakup żywności – 28 rodzin (103 osoby);** średni okres wypłaty wynosił 2 miesiące; wypłacono **kwotę 7.600,00 zł**
 - **w formie dowozu posiłków do szkół na terenie gminy Kobylin** – wydatkowano **11.924,28 zł.**
6. **opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe** - dot. osób, które zrezygnowały z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny; **nie udzielono tej formy pomocy;**
7. **praca socjalna - z tej formy pomocy korzystały 263 rodziny, w tym wyłącznie z tej formy - 38 rodzin;** osobom i rodzinom udziela się pomocy w postaci pracy socjalnej, poradnictwa specjalistycznego, w szczególności prawnego i psychologicznego; może zostać również udzielona pomoc w załatwieniu spraw urzędowych i innych ważnych spraw bytowych oraz w utrzymaniu kontaktów z otoczeniem;

Tabela Nr 16. Liczba osób korzystających z pomocy – zadania własne.

L.p	Forma pomocy	Liczba rodzin korzystających z danej formy pomocy
1	zasiłek celowy	127
2	zasiłek okresowy	47
3	usługi opiekuńcze	13
4	Dom pomocy społecznej	6
5	dożywianie (posiłek+zasiłek celowy)	112 (84+28)
6	składki na ubezpieczenie społeczne	0
	IV. Ogółem	225

Tabela Nr 17. Realizacja zadań zleconych.

		Zasiłek stały (PS)	Składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe(SR)	Składki na ubezpieczenie zdrowotne (PS+SR)
	Plan	41.200,00	13.000,00	6.200,00
	w tym dotacja	41.200,00	13.000,00	6.200,00
2	Realizacja	15.919,68	7.609,80	2.561,76
3	Wykonanie w stosunku do planu (poz.1)	38,64	58,54	41,32

Klienci korzystali z n/w form pomocy:

1. **zasiłek stały – z tej formy pomocy korzystało 9 osób;** pomoc przysługuje osobie pełnoletniej całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie, jest niższy od kryterium dochodowego.
2. **składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne**
 - a) składkę na ubezpieczenie społeczne opłaca się za osobę rezygnującą z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w związku z koniecznością opieki nad dzieckiem legitymującym się orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniem, albo o znacznym stopniu niepełnosprawności (12 osób w systemie ŚR)
 - b) składkę na ubezpieczenie zdrowotne opłaca się za:
 - osobę uprawnioną do zasiłku stałego (9 osób w systemie PS), jeśli osoba ta nie podlega obowiązkowo temu ubezpieczeniu z innych tytułów;
 - osobę uprawnioną do świadczenia pielęgnacyjnego (6 osoby w systemie ŚR)

Tabela Nr 18. Liczba osób korzystających z pomocy – zadania zlecone.

L.p	Forma pomocy	Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie
1	Zasiłek stały	9
2	Składki na ubezpieczenie emeryt-rentowe	12 (ŚR)
3	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 (PS) + 6 (ŚR)

POMOC SPOŁECZNA – DANE STATYSTYCZNE

Miesięcznie pomoc udzielana jest średnio 150 rodzinom. Pomoc finansowo-rzeczowa świadczona przez nasz ośrodek ma charakter doraźny. Udzielony **zasiłek w kwocie 50,00 zł – 660,00 zł, raz na dwa-trzy miesiące**, nie zabezpiecza potrzeb danej rodziny. Znaczna liczba rodzin ma trudności w terminowym opłacaniu rachunków za energię, czynsz, wodę; brakuje pieniędzy na leki, opał, środki czystości, odzież, obuwie.

Wiele rodzin nie radzi sobie z zaspokajaniem podstawowych potrzeb. Problemów tych nie da się rozwiązać tylko przy pomocy świadczeń o charakterze materialnym, dlatego nie maleje zapotrzebowanie na pracę socjalną w środowisku. Pracownicy socjalni zatrudnieni w naszym MGOPS starają się zapewnić pomoc wszystkim rodzinom, które tego potrzebują; problem stanowi jednak prowadzenie rzetelnego monitoringu środowiska; poprawa skuteczności działań na rzecz środowisk zagrożonych, byłaby możliwa poprzez zwiększenie zatrudnienia o jeden etat pracownika socjalnego (art.110 ust.11 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej mówi, iż ośrodek pomocy społecznej zatrudnia pracowników socjalnych proporcjonalnie do liczby ludności gminy w stosunku jeden pracownik socjalny na 2 tys. mieszkańców, nie mniej jednak niż trzech pracowników).

W okresie I-VI 2009 r. **z pomocy w formie pracy socjalnej - w wymiarze minimalnym – skorzystały 263 rodziny, w tym wyłącznie z pracy socjalnej (tzn. bez wsparcia finansowego) - 38 rodzin.**

MGOPS prowadzi także dodatkowe działania mające na celu pomoc w rozwiązywaniu bieżących problemów i zaspokajaniu zgłaszanych potrzeb:

- prowadzimy zbiórkę odzieży, bielizny pościelowej, obuwia, sprzętów gospodarstwa domowego itp., a następnie poprzez punkt „Grosik” przekazujemy najbardziej potrzebującym rodzinom.

Tabela Nr 19. Zadania zlecone: świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna (realizacja świadczeń.

ŚRODKI PAŃSTWOWE			
Plan	2.321.661,00		
Realizacja	1.087.738,34		
w tym: świadczenia rodzinne	1.004.858,34		
fundusz alimentacyjny	72.380,00		
zaliczka alimentacyjna	10.500,00		
ŚWIADCZENIA RODZINNE			
L.p.	Rodzaj świadczenia	Wydatkowana kwota w zł	Liczba osób korzystających
	Świadczenia rodzinne	1.005.324,30*	x
1	Zasiłki rodzinne	415.564	1.147
2	Dodatek – z tytułu urodzenia dziecka	23.000	23
3	Dodatek – z tytułu sprawowania opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	100.051	44
4	Dodatek – z tytułu samotnego wychowywania dziecka	43.980	43
5	Dodatek – z tytułu kształcenia i rehabilitacji niepełnosprawnego dziecka	26.020	60
6	Dodatek – z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego	0,00	0
7	Dodatek – z tytułu zamieszkania w internacie	5.400	10
8	Dodatek – z tytułu dojazdu do szkoły	52.800	176
9	Dodatek – z tytułu wielodzietności	104.000	217
10	Zasiłek pielęgnacyjny	154.377	169
11	Świadczenie pielęgnacyjne	34.132	14
12	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	46.000	46
FUNDUSZ ALIMENTACYJNY			
	Fundusz alimentacyjny	72.380,00*	51
ZALICZKA ALIMENTACYJNA			
	Zaliczka alimentacyjna	10.500,00*	3

* wykonanie należy pomniejszyć o zwrot nienależnie pobranych świadczeń (465,96 zł)

Z rozdziału „**85215 – dodatki mieszkaniowe**” zgodnie z wydanymi decyzjami wydatkowano kwotę 25.450,17 złotych, co stanowi 50,90% wykonania planu. W I półroczu 2008 roku wydatkowaliśmy na to zadanie 23.352,94 złote.

13.DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki rozdziału 85415 – „**pomoc materialna dla uczniów**” zostały poniesione w wysokości 55.812,20 złotych (68,80% planu) i stanowią pokrycie **kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym**, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej: pokrycia kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych oraz pomoc rzeczową w ramach Narodowego Programu Stypendialnego. W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację w wysokości 22.460,00 złotych na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów, zgodnie z uchwałą Rady Ministrów Nr 57/2009 z dnia 27 kwietnia 2009 roku w sprawie Rządowego programu pomocy uczniom w 2009 r. – „Wyprawka szkolna”, która zostanie wydatkowana w II półroczu.

Na plan 10.249,00 złotych z przeznaczeniem na organizację kolonii i obozów wydatkowano 800,01 złotych. Niskie wykonanie związane jest z terminem organizacji wypoczynku dla dzieci młodzieży w okresie letnich wakacji. Zadanie będzie organizowane w formie dwóch turnusów „zielonych wakacji” oraz dla harcerzy.

14.DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 403.389,45 złotych, co stanowi 24,11% planu wydatków.

Na najważniejsze wydatki tego działu składają się:

- wydatki bieżące z rozdziału „**gospodarka ściekowa i ochrona wód**” w wysokości 2.753,00 złote (rozdział 90001) to opłaty do Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu za wody opadowe i roztopowe z powierzchni dróg i parkingów o nawierzchni szczelnej,

- naprawy awaryjne kanalizacji deszczowej w mieście i gminie (ul. Grunwaldzka, ul. 3 Maja, ul. Krotoszyńska, Stary Kobylin, Zdziętawy) za kwotę 14.164,47 złotych,
- zakup 2 włazów kanałowych na studzienkę na ul. Rebiechowskiej za kwotę 475,80 złotych,
- na usługi związane z oczyszczaniem miast i okolicznych wsi wydatkowaliśmy 34.926,60 złotych, co stanowi 36,76% planowanych. . Na II półroczu szacuje się wyższe wykonanie nakładów na realizację tego zadania. Zakupiono również kosze uliczne za kwotę 1.811,70 złotych.
- z rozdziału **„utrzymanie zieleni w miastach i gminach”** wydatkowano na usługi w tym zakresie 31.933,73 złotych, czyli 45,62% planu. Zakupiono kwiaty, nawozy, ziemię za kwotę 4.008,70 złotych.
- w rozdziale **„oświetlenie ulic, placów i dróg”** wydatkowaliśmy 245.412,43 złotych, co stanowi 54,54 % planu. Wydatki z tego tytułu to bieżące koszty oświetlenia ulicznego (138.362,91 złotych), usługi remontowe oświetlenia (93.470,82 złotych) i konserwacji punktów świetlnych (11.747,80 złotych).
- z rozdziału **„ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”** zapłacono do Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu opłatę za gazy i pyły wprowadzane do powietrza z c.o. w wysokości 458,00 złotych,
- z rozdziału **„pozostała działalność”** dokonano drobnych zakupów m.in. paliwo i części do ciągnika i inne – 1.713,03 złotych, zakup kosy spalinowej do wykaszania skarp – 1.900,00 złotych, zakup energii elektrycznej na placu komunalnym – 3.556,25 złotych, koszty dostawy wody – 283,91 złote, prace elektroinstalacyjne na targowisku miejskim (4.983,70 złotych) oraz drobne naprawy na targowisku miejskim (1.170,00 złotych), naprawa ciągnika – 8.436,80 złotych.

15.DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W rozdziale **„92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury”** wykonanie planu wyniosło 104.344,25 złotych, co stanowi 52,27% planu.

Na wydatki tego rozdziału składają się :

- dotacja na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury dla Kobylińskiego Towarzystwa Kulturalnego w wysokości 15.000,00 złotych (I transza), dla „Stowarzyszenia Juwenis” – 1.500,00 złotych (również I transza) oraz dla „Stowarzyszenia Kuklinów” – 2.000,00 złotych (I transza),
- wydatki związane z obchodami ‘Dni Kobyliny’ – 80.562,21 złote,
- pozostałe wydatki związane z obchodami imprez kulturalnych, takich jak: „Rajd Szlakiem Miejsc Pamięci Narodowej”, festyn z okazji 1-go Maja, pomoc rzeczowa dla zespołu folklorystycznego „Łagiewniczanki” – 950,00 złotych, pomoc rzeczowa dla „Klubu Seniora” – 270,00 złotych, pomoc rzeczowa dla Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Kuklinowie – 400,15 złotych.

W ramach rozdziału **92108 – „filharmonie, orkiestry, chóry i kapele”** wydatkowano środki na dofinansowanie działalności Orkiestry Dętej przy OSP Kobylin w ramach dotacji przyznanej na podstawie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (30.000,00 złotych). Pozostałe wydatki tego działu dotyczą prezentacji dorobku „Koła Śpiewaczego Cecylia” na imprezach kulturalnych dla mieszkańców gminy i wyniosły 13.591,37 złotych.

Utrzymanie świetlic wiejskich jest zaplanowane w rozdziale **92109 – „domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”** i wyniosło 76.114,28 złotych. Stanowi to 3,80% wykonania planu wydatków. Tak niskie wykonanie jest spowodowane tym, że realizację większości wydatków, zwłaszcza takich jak: zakup węgla, remonty świetlic w Kuklinowie, Wyganowie, Zdziętawach, Srokach, Fijałowie , rozbudowa obiektu kulturalnego w Kobylinie przy ul. Krobskiej 19, oraz rozbudowa świetlicy w Łagiewnikach zaplanowano na II półrocze br.

Tabela Nr 20. Wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich w I półroczu 2009 roku.

Lp.	Sołectwo	Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	Pozostałe wydatki	Razem
1	Długoleka	0,00	3 752,84	3 752,84
2	Fijałów	1 140,39	2 605,38	3 745,77
3	Górka	0,00	951,29	951,29
4	Stary Kobylin	0,00	0,00	0,00
5	Kuklinów	964,65	6 026,42	6 991,07
6	Łagiewniki	1 367,08	2 652,66	4 019,74
7	Nepomucenów	0,00	4 222,69	4 222,69
8	Raszewy	0,00	515,55	515,55
9	Rębiechów	0,00	1 162,61	1 162,61
10	Rojew	0,00	142,36	142,36
11	Rzemiechów	0,00	624,03	624,03
12	Smolice	1 606,54	10 115,34	11 721,88
13	Sroki	727,00	866,62	1 593,62
14	Starkówiec	0,00	0,00	0,00
15	Starygród	0,00	0,00	0,00
16	Wyganów	0,00	2 486,61	2 486,61
17	Zalesie Małe	1 168,77	13 783,32	14 952,09
18	Zalesie Wielkie	958,08	8 935,70	9 893,78
19	Zdziętawy	0,00	658,86	658,86
20	Klub Seniora	1 471,15	674,30	2 145,45
21	Kino "Świt"	0,00	4 572,28	4 572,28
	Razem	9 403,66	64 748,86	74 152,52

Z działu **92116 - „Biblioteki”** przekazano dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kobylinie w wysokości 100,000,00 złotych, co stanowi 50% planu wydatków.

Z rozdziału **„92118 - „Muzea”** przekazano dotację dla Muzeum Ziemi Kobylińskiej w wysokości 29.450,00 złotych, co stanowi 50% planu.

W rozdziale **„92120 – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami”** zaplanowano kwotę 60.000,00 złotych na wykonanie kart adresowych zabytków nieruchomych, gminnej ewidencji zabytków oraz opracowanie gminnego programu opieki nad zabytkami. Wykonanie tego zadania zostanie sfinalizowane w II półroczu.

16.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 I półroczu wyniosły 57.133,91 złotych, co stanowi 62,11% planu.

W ramach rozdziału **92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu”** wydatkowano kwotę 125.371,89 złotych, tj. 35,23% planu, na które składają się m. in.

- dotacja dla Klubu Sportowego „Piast” w wysokości 60.000,00 złotych,
- dotacja dla UKS „Samson” Kobylin – 18.000,00 złotych,
- dotacja dla klubu Sportowego „Spółdzielca” – 11.000,00 złotych,
- dotacja dla LOK Kobylin – 2.400,00 złotych,
- wydatki dokonane na potrzeby działalności LZS-ów na terenie gminy – 5.683,36 złotych,
- wydatki na zorganizowanie zawodów wędkarskich – 1.837,55 złotych,
- zakup dwóch elementów na doposażenie placu zabaw przy ul. Rębiechowskiej w Kobylinie za kwotę 6.146,97 złotych.

IV. BILANS DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH (NADWYŻKA LUB NIEDOBÓR BUDŻETU). PRZYCHODY I ROZCHODY FINANSOWE.

Tabela Nr 21. Kształtowanie się deficytu w I półroczu roku 2009 według stanu na 30.06.2009 roku.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
A. Dochody	18 745 943,00	9 842 782,67	52,51%
B. Wydatki (B1+B2)	23 546 561,00	8 397 842,27	35,66%
B1. Wydatki bieżące	17 749 461,00	8 308 535,23	46,81%
B2. Wydatki majątkowe	5 797 100,00	89 307,04	1,54%
C. Nadwyżka / deficyt (A-B)	-4 800 618,00	1 444 940,40	-30,10%
D. Finansowanie (E-F)	4 800 618,00	-529 736,24	-11,03%
E. Przychody	4 800 618,00	2 828 070,28	58,91%
E1. kredyty i pożyczki	1 972 548,00	0,00	0,00%
E2.nadwyżka z lat ubiegłych	1 622 547,00	1 622 546,99	100,00%
E3. inne źródła	1 205 523,00	1 205 523,29	100,00%
F. Rozchody	0,00	3 357 806,52	
E1. spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
E2. lokata bankowa	0,00	3 357 806,52	

Jak z powyższego wynika zrealizowano nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości **1.444.940,40 złotych**. Jest to głównie wynikiem zrealizowania dochodów w 52,51%, wydatków w 35,66%, z powodu planowanej realizacji w II półroczu 2009 roku wydatków majątkowych i remontowych. Wydatki majątkowe na planowane w wysokości 5.797.100,00 złotych zostały zrealizowane tylko za kwotę 89.307,04 złotych, czyli w 1,54%.

V. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

VI.1 GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODKOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

W ramach tej formy gospodarowania środkami publicznymi prowadzony jest Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Jest to fundusz celowy, ustawowo powołany do życia. Środki tego funduszu gromadzone są na oddzielnym koncie bankowym i pochodzą z tytułu opłat za zanieczyszczenie środowiska, które przekazywane są przez Urząd Marszałkowski. Przychody i wydatki tego funduszu obrazuje poniższa tabela:

Tabela Nr 22. Stan środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dzień 30.06.2009 roku.

Pozycja	Wyszczególnienie	kwota
1	Stan funduszu na 01.01.2009 r.	41.368,49
	w tym:	
	środki pieniężne w kasie	34.681,45
	należności	6.687,04
2	Przychody funduszu	34.329,56
	z tego:	
	z tytułu opłat	34.329,56
	z tytułu odsetek	0,00
3	Koszty funduszu	8.510,50
	z tego:	
	- zakup materiałów i wyposażenia	6.814,50
	- zakup usług pozostałych	1.696,00
5	Stan funduszu na 30.06.2009r.	67.187,55
	w tym:	
	środki pieniężne w kasie (+)	67.527,05
	należności (+)	5.760,00
	zobowiązania (-)	6.099,50

VI. ZOBOWIĄZANIA

Spląty z tytułu zaciągniętych wcześniej przez gminę kredytów wyniosły 0,00 złotych. **Stan zadłużenia z tytułu kredytów na dzień 30.06.2009 rok wyniósł 0,00 złotych.**

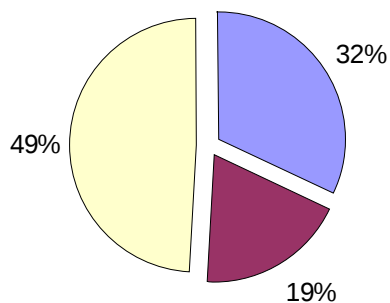
VII. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ WIELOLETNICH PROGRAMÓW INWESTYCYJNYCH.

Plan i wykonanie wydatków związanych z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych przedstawia tabela nr 26.

Tabela Nr 23. DOCHODY OGÓŁEM

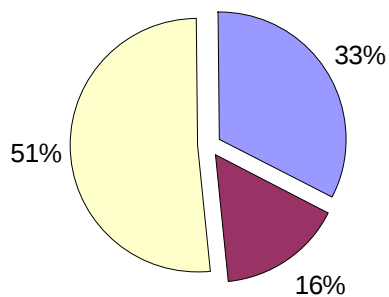
Treść	Plan na rok 2008	Wykonanie za I półrocze 2008 r.	Udział %	% wykonania	Plan na rok 2009	Wykonanie za I półrocze 2009 r.	Udział %	% wykonania	Wykonanie 2008/2009
Dochody własne	6 550 971,00	3 196 022,09	32,02%	48,79%	7 151 809,00	3 205 421,07	32,57%	44,82%	100,29%
Dotacje celowe	3 332 625,00	1 866 591,90	18,70%	56,01%	2 886 757,00	1 556 187,60	15,81%	53,91%	83,37%
Subwencje	8 444 565,00	4 919 090,00	49,28%	58,25%	8 707 377,00	5 081 174,00	51,62%	58,35%	103,29%
Ogółem dochody	18 328 161,00	9 981 703,99	100,00%	54,46%	18 745 943,00	9 842 782,67	100,00%	52,51%	98,61%

Wykonanie za I półrocze 2008 roku



■ Dochody własne ■ Dotacje celowe ■ Subwencje

Wykonanie za I półrocze 2009 roku



■ Dochody własne ■ Dotacje celowe ■ Subwencje

Tabela Nr 24. DOCHODY WŁASNE

Treść	Plan na rok 2008	Wykonanie za I półrocze 2008 r.	Udział %	% wykonania	Plan na rok 2009	Wykonanie za I półrocze 2009 r.	Udział %	% wykonania	Wykonanie 2009/2008
Dochody z podatków i opłat	3 293 658,00	1 489 276,36	46,60%	45,22%	3 374 709,00	1 598 689,81	49,87%	47,37%	107,35%
Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 235 287,00	1 022 705,31	32,00%	45,75%	2 470 316,00	1 004 934,20	31,35%	40,68%	98,26%
Dochody z majątku gminy	662 836,00	492 730,55	15,42%	74,34%	522 610,00	168 536,62	5,26%	32,25%	34,20%
Pozostałe dochody	359 190,00	191 309,87	5,99%	53,26%	784 174,00	433 260,44	13,52%	55,25%	226,47%
Ogółem	6 550 971,00	3 196 022,09	100,00%	48,79%	7 151 809,00	3 205 421,07	100,00%	44,82%	100,29%

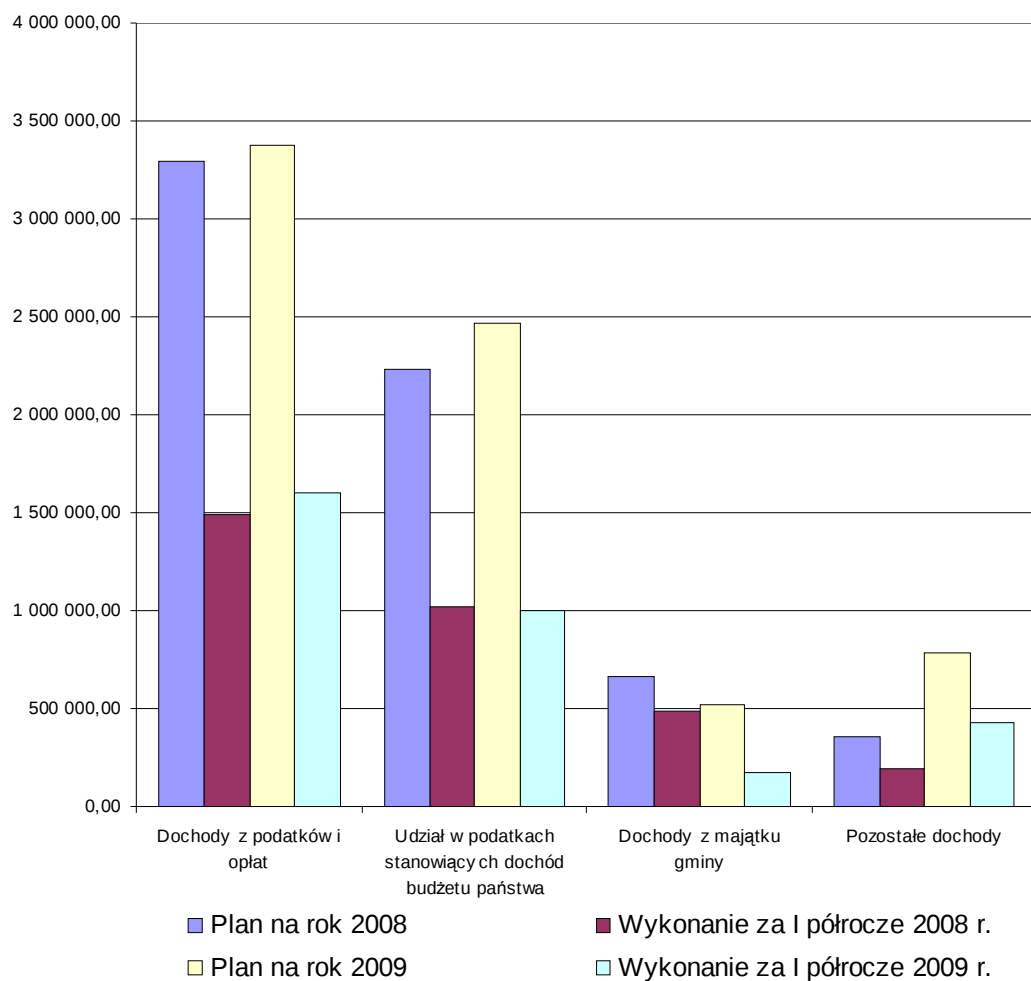
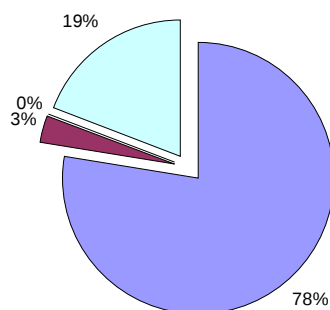


TABELA Nr 25. WYDATKI OGÓŁEM

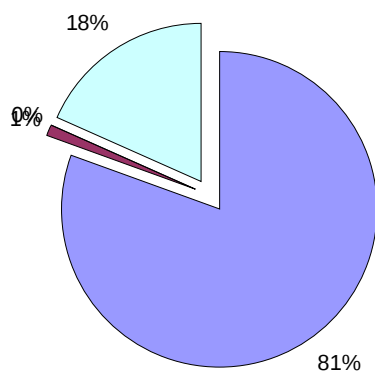
Treść	Plan na rok 2008	Wykonanie za i półrocze 2008 r.	Udział %	% wykonania	Plan na rok 2009	Wykonanie za i półrocze 2009 r.	Udział %	% wykonania	Wykonanie 2008/2009
Wydatki bieżące	13 823 479,00	6 261 391,47	77,54%	45,30%	14 794 704,00	6 761 868,86	80,52%	45,70%	107,99%
Wydatki inwestycyjne	4 234 140,00	275 903,82	3,42%	6,52%	5 797 100,00	89 307,04	1,06%	1,54%	32,37%
Obsługa długu	20 000,00	603,80	0,01%	3,02%	68 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Wydatki na zadania zlecone	2 893 970,00	1 536 670,73	19,03%	53,10%	2 886 757,00	1 546 666,37	18,42%	53,58%	100,65%
Ogółem	20 971 589,00	8 074 569,82	100,00%	38,50%	23 546 561,00	8 397 842,27	100,00%	35,66%	104,00%

Wykonanie za I półrocze 2008 roku



■ Wydatki bieżące ■ Wydatki inwestycyjne ■ Obsługa długu ■ Wydatki na zadania zlecone

Wykonanie za I półrocze 2009 roku



■ Wydatki bieżące ■ Wydatki inwestycyjne ■ Obsługa długu ■ Wydatki na zadania zlecone