

**Kwartalna informacja o wykonaniu budżetu  
gminy Kowalewo Pomorskie**  
za okres od początku roku  
do dnia 30 czerwca 2007

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan (po zmianach)</b>	<b>Wykonanie od początku roku</b>
<b>Dochody</b>	<b>28 875 980,00</b>	<b>14 364 081,32</b>
<b>Wydatki ( w tym ):</b>	<b>32 793 669,00</b>	<b>10 583 518,78</b>
1. Wydatki bieżące	21 318 372,00	9 742 150,51
2. Wydatki majątkowe	11 475 297,00	841 368,27
<b>WYNIK</b>	Deficyt <b>-3 917 689,00</b>	Nadwyżka <b>3 780 562,54</b>

**ZARZĄDZENIE NR 77/2007**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWA POM.**  
**Z DNIA 28 SIERPNI 2007 ROKU.**

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za I półrocze 2007r. oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej i Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury.

Na podstawie art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych /Dz.U. Nr 249 , poz. 2104 z późn. zm./ oraz Uchwały Nr VII/49/07 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 27 czerwca 2007r. w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie oraz zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury oraz innych samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, banków i spółek prawa handlowego za I półrocze

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej na najbliższym posiedzeniu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Kowalewo Pom. za I półrocze 2007r., stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

- 2) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kowalewie Pomorskim, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim, stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

## § 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta  
/-/ Andrzej Grabowski

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2007 R.**

Roczny plan dochodów po zmianach budżetu dokonanych w okresie I półrocza wynosi 28.875.980 zł, natomiast plan wydatków 32.793.669 zł. Zakładany deficyt wynosi 3.917.689 zł, którego źródłem pokrycia mają być przychody z kredytów i pożyczek w wysokości 4.727.121 zł oraz wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych w wysokości 617.870 zł.

Wykonanie dochodów za I półrocze 2007r. wynosi 14.364.081,32 zł, co stanowi 49,7% planu. Wykonanie wydatków za okres I półrocza wynosi 10.583.518,78 zł, co stanowi 32,3% planu. Wynik finansowy zamyka się zatem nadwyżką w kwocie 3.780.562,54 zł.

W I półroczu nie wpłynęły na konto pożyczki ani kredyty, natomiast spłacono zaciągnięte wcześniej pożyczki i kredyty w wysokości 1.282.430,31 zł, w tym pożyczkę zaciągniętą na realizację projektu z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych – 1.193.821,15 zł.

Wykonanie budżetu za I półrocze przedstawiają załączone tabele 1-5

### **PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ i DZIAŁÓW PRZEDSTAWIA TABELA 1.**

Poziom realizacji dochodów ogółem za I półrocze 2007r. nie budzi zastrzeżeń. Odchylenia w realizacji planu dochodów występują w następujących pozycjach:

#### **Dział 010 „Rolnictwo” - wykonanie 100,26% planu.**

Tak wysokie wykonanie w okresie I półrocza wynika z faktu, iż dotacja z budżetu państwa została przekazana w 100%, gdyż realizacja zadania dotowanego nastąpiła w I półroczu. Ponadto wskaźnikiem ponad 100% wykazuje się realizacja pozostałych dochodów tj. wpłat wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych z tytułu partycypacji w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

#### **Dział 600 „Transport i łączność” - wykonanie 35,98% planu.**

W dziale tym zaplanowano środki z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa w wysokości 3.371.430 zł na dofinansowanie, zamierzonych do realizacji w roku bieżącym, zadań inwestycyjnych. Jednakże nie uzyskano dofinansowania tych zadań i realizacja zaplanowanych dochodów nie będzie możliwa. W zakresie środków pomocowych wpłynęła natomiast kwota 1.215.744,55 zł, która wynika z refundacji wydatków na zadanie inwestycyjne zrealizowane w roku ubiegłym.

Zaplanowana dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 25.500 zł wpłynie do budżetu w II półroczu, zgodnie z zawartą umową.

#### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” - wykonanie 63,76% planu.**

Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości zostały zrealizowane w 80,29%, co

wynika z ustalonych terminów wpłat tych należności.

Ponadplanowe dochody już w I półroczu występują we wpływach z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawa własności – wykonanie 253,24%. Spowodowane to zostało wystawieniem nowej decyzji, która uregulowana została w całości w tym okresie.

Wysokim stopniem wykonania planu w analizowanym okresie (wynoszącym 96,95%) charakteryzują się również wpływy ze sprzedaży nieruchomości. W I półroczu udało się sfinalizować większość przewidywanych transakcji, osiągając przy tym korzystne ceny sprzedaży.

#### **Dział 710 „Działalność usługowa” - wykonanie 0% planu.**

Zaplanowana w tym dziale dotacja na sfinansowanie zadania w zakresie utrzymania grobów wojennych zostanie przekazana w II półroczu.

#### **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”- wykonanie 99,61% planu.**

W I półroczu 2007r. wpłynęły środki z budżetu Unii Europejskiej będące refundacją wydatków poniesionych w 2006r. na zagospodarowanie terenu wokół remizo-świetlicy w Kiełpinach w wysokości 118.647 zł, co stanowi 100% planu.

Ponadto zrealizowano ponadplanowe dochody z usług oraz darowizn.

#### **Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” - wykonanie 52,62% planu.**

Wykonanie dochodów ogółem w tym dziale nie wykazuje odchyłeń w stosunku do upływu czasu, jednakże zróżnicowany jest poziom dochodów według źródeł ich pochodzenia.

Stosunkowo wysokie wykonanie planu występuje w podatku od środków transportu – 61,36%, co wynika z faktu opłacenia przez niektórych podatników w I półroczu należności za cały rok.

Podatek od posiadania psów został zrealizowany w 70%, co z uwagi na termin płatności tego podatku przypadający na I półrocze, jest wskaźnikiem niezbyt wysokim.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w okresie I półrocza przekroczyły plan całoroczny i zostały zrealizowane w 111,35%. Dochody z tego tytułu wyniosły 89.082,84 zł i są znacznie wyższe niż uzyskane w latach poprzednich. W tym samym okresie w latach ubiegłych uzyskano kwoty w wysokości: 2004r. - 71.176 zł, 2005r. - 53.080 zł, 2006r. - 32.248,48 zł. Nieregularne wpływy powodują trudności w szacowaniu poziomu tych dochodów w budżecie. W roku bieżącym zostaną one zrealizowane znacznie ponad ustalony dotychczas plan.

Wysokie wykonanie planu w I półroczu dotyczy również wpływów z opłaty eksploatacyjnej. Dochody te zostały zrealizowane w 89,13%. Wpływy w I półroczu wyniosły 36.543,40 zł i są ponad trzykrotnie większe niż zrealizowane w całym ubiegłym roku, co jest wynikiem zwiększenia wydobycia kopaliny na terenie gminy.

Realizacja wpływów z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu wynosi 77,27% planu. Wyższe wykonanie tych dochodów wynika z ustalonych terminów wpłat, które w większej części realizowane są w I półroczu.

Wpływy z innych opłat wynoszą 114,69% planu. W tej pozycji klasyfikowane są opłaty: adiacenckie, planistyczne, za wpis do ewidencji działalności gospodarczej oraz za zajęcie pasa drogowego. Wyższe niż planowano są wpływy z tytułu opłaty adiacenckiej, co wynika z wystawienia nieprzewidywanych decyzji dla osób dokonujących podziału nieruchomości. Wyższe w stosunku do upływu czasu są również wpływy z renty planistycznej, na skutek zbycia kilku działek przez właścicieli w analizowanym okresie.

Nieco niższe wykonanie planu kształtuje się we wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Realizacja planu w wysokości 36,65% wynika ze struktury tych wpływów, która jest znacznie wyższa w II półroczu.

Pozostałe dochody zostały zrealizowane w 64,77%. Są to wpływy z: odsetek od zaległości podatkowych, opłaty prolongacyjnej oraz zwrot kosztów upomnień. Na nieco wyższy stopień realizacji może mieć wpływ wzrost stawki odsetek w I półroczu 2007r. oraz wzrost wpłat po terminie wynikającym z decyzji podatkowych.

#### **Dział 801 „Oświata i wychowanie” - wykonanie 73,24% planu.**

Z budżetu państwa wpłynęły dotacje na realizację zadań własnych w wysokości 25.803 zł, co

stanowi 91,96% planu. Przekazane dotacje służą sfinansowaniu nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych oraz dofinansowania pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników.

Stosunkowo wysokie wykonanie planu występuje również we wpływach z wynajmu obiektów oświatowych – 74,54%. W I półroczu dość często wynajmowano sale sportowe.

Pozostałe dochody w tym dziale zostały zrealizowane w 69,07%. Są to wpływy z usług oraz rozliczenia z lat ubiegłych z Powiatowym Urzędem Pracy. Rozliczenia te nastąpiły w całości w I półroczu.

#### **Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” - wykonanie 92,79% planu.**

W dziale tym w 100% zostały zrealizowane dochody w zakresie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin. Przekazana dotacja służyć będzie sfinansowaniu pomocy materialnej dla uczniów.

Niskie wykonanie planu tj. 28,22% wykazują pozostałe dochody, co spowodowane jest mniejszą niż planowano ilością osób korzystających z wyżywienia w stołówkach szkolnych.

#### **Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” - wykonanie 4,56% planu.**

Planowane w tym dziale dochody dotyczą głównie dofinansowania zadania inwestycyjnego dotyczącego modernizacji oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pom. Ze środków z budżetu Unii Europejskiej w I półroczu 2007r. wpłynęła kwota 32.940 zł będąca refundacją wydatków poniesionych na to zadanie inwestycyjne w latach ubiegłych. Kwota ta stanowi 4,54% założonego planu. Realizacja inwestycji jest w toku i pozostałe planowane dochody z tego tytułu powinny wpłynąć w II półroczu.

W I półroczu nie wpłynęły planowane na dofinansowanie wymienionej wyżej inwestycji dotacje z budżetu państwa. Wpływy z tego źródła spodziewane są w II półroczu.

Także w II półroczu wpłynie do budżetu dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zakup drzewek i krzewów.

#### **W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” - wykonanie 12,94% planu.**

W tym dziale również głównym źródłem planowanych dochodów są środki z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych. W I półroczu do budżetu wpłynęły środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 154.440 zł, co stanowi 13,93% planu. Kwota ta była refundacją wydatków poniesionych w 2006r. na remont i adaptację budynku Wiejskiego Domu Kultury w Mlewie. Pozostałe planowane środki dotyczą dofinansowania inwestycji realizowanych w roku bieżącym, takich jak: modernizacja Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pom., budowa świetlicy osiedlowej na Osiedlu Brodnickim oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Bielsku. Wpływ tych środków do budżetu planowany jest w II półroczu.

Dotacja z budżetu państwa zaplanowana została jako jedno ze źródeł finansowania modernizacji Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pom. Realizacja tych dochodów powinna nastąpić w II półroczu.

Niskie wykonanie planu występuje w pozycji wpływów z wynajmu świetlic wiejskich tj. 21,3%. Przewiduje się wzrost tych dochodów w II półroczu.

#### **Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” - wykonanie 4,56% planu.**

Niskie, bo zaledwie 4,24%, wykonanie planu występuje w pozycji „dotacje z funduszy celowych”. Planowane dotacje dotyczą dofinansowania: budowy boiska sportowego w Wielkim Rychnowie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 320.000 zł, zajęć sportowo-rekreacyjnych z Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych w wysokości 30.000 zł oraz imprezy sportowo-rekreacyjnej dla osób niepełnosprawnych z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 4.000 zł. W I półroczu wpłynęło 15.000 zł tj. 50% planowanej dotacji na zajęcia sportowo-rekreacyjne. Dotacja z PFRON wpłynie w II półroczu. Natomiast w sprawie dofinansowania budowy boiska sportowego w W. Rychnowie prowadzone jest postępowanie odwoławcze, gdyż gmina nie znalazła się na liście podmiotów opublikowanych na stronie internetowej Ministerstwa Sportu, które uzyskały dofinansowanie w ramach programu „Blisko boisko”.

## **PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW W PODZIALE NA DZIAŁY I ROZDZIAŁY KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ PRZEDSTAWIA TABELA 2.**

Realizacja wydatków w I półroczu przebiega bez zakłóceń. Ogółem w I półroczu zrealizowano wydatki na poziomie 32,29% planu.

**Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21.318.372 zł, a wykonano w I półroczu 9.742.150,51zł, co stanowi 45,70% planu.** Odchylenia w realizacji wydatków bieżących występują w następujących pozycjach:

### **Dział 010 Rolnictwo**

Planowane w rozdziale 01009 dotacje dla spółek wodnych w wysokości 15.000 zł będą przekazane w II półroczu, zgodnie z przyjętymi ustaleniami w zakresie dotowania tych podmiotów.

W rozdziale 01010 w ramach wydatków bieżących zaplanowano 5.000 zł na usprawnienia przydomowych oczyszczalni ścieków. W I półroczu nie nastąpiła żadna awaria, zatem nie było potrzeby wykorzystania tych środków.

Środki planowane w rozdziale 01036 dla Związku Stowarzyszeń Lokalna Grupa Działania Dolina Drwęcy na realizację pilotażowego programu Lider+ zostały przekazane w wysokości 40.000 zł, co stanowi 21,33% planu. Pozostała kwota zostanie przekazana w II półroczu, zgodnie z przyjętym harmonogramem.

W rozdziale 01095 wykonanie wydatków w I półroczu na poziomie 98,89% wynika z przekazania rolnikom I raty dopłat do paliwa rolniczego, zgodnie z ustawowymi terminami.

### **Dział 600 Transport i łączność**

Niskie wykonanie planu wydatków bieżących występuje w rozdziale 01095. Planowane wydatki są przeznaczone na naprawy wiat przystankowych. W I półroczu nie było potrzeby wydatkowania na te zadania większej ilości środków.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 37,70% planu. Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż wydatki przeznaczone na remonty budynków komunalnych w znacznej części realizowane będą w II półroczu.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Wydatki zaplanowane w rozdziale 71004 związane z planami zagospodarowania przestrzennego, w większej części realizowane będą w II półroczu, zgodnie z terminami wynikającymi z zawartych umów

W rozdziale 71035 zaplanowane wydatki na utrzymanie grobów wojennych zrealizowane zostaną w II półroczu.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

Niższe wykonanie planu występuje w rozdziale 75075. Wydatki zaplanowane na promocję gminy w większej części będą realizowane w II półroczu.

### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań zleconych gminie w zakresie aktualizacji spisu wyborców. Wysokie wykonanie planu tj. 92,95% wynika z konieczności zapłaty za konserwację oprogramowania związanego z ewidencją ludności.

### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W rozdziale 75405 występuje niższe wykonanie wydatków bieżących tj. 33,43%. Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na dofinansowanie kosztów funkcjonowania policji.

Wydatki na wynagrodzenia w rozdziale 75412 dotyczą wypłaty ekwiwalentów dla członków ochotniczych straży pożarnych. Niskie wykonanie tych wydatków 26,12% wynika z wstrzymania wypłat w związku z interpretacją przepisów, co do ich zakresu, wydaną przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji.

Wydatki zaplanowane w rozdziale 75414 dotyczą spraw z zakresu obrony cywilnej i będą realizowane w II półroczu.

### **Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej i wydatki związane z ich poborem.**

Niższe wykonanie planu w rozdziale 75647 dotyczy wydatków na zakup materiałów i usług związanych z poborem podatków. Wydatki te zrealizowano w 20,76%. Przewiduje się wyższe ich wykonanie w II półroczu.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Wydatki związane z zapłatą odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zrealizowano w 17,26%. W I półroczu zapłata dotyczyła odsetek od wcześniej zaciągniętych pożyczek. W II półroczu zaciągnięte zostaną pożyczki w WFOŚiGW w Toruniu, gdzie potrącone zostaną odsetki za okres karencji, w związku z czym znacznie wzrośnie kwota wydatków zaplanowanych na to zadanie.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Z zaplanowanej na kwotę 140.000 zł rezerwy ogólnej w I półroczu wydatkowano kwotę 102.200 zł. Środki zostały przeniesione na zwiększenie planu wydatków w następujących działach: 801 „Oświata i wychowanie” – 65.000 zł na remonty obiektów, 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – 15.000 zł na remont świetlicy w Marianach, 926 „Kultura fizyczna i sport”- 12.200zł na zakup urządzeń do placu zabaw przy boisku sportowym i 700 „Gospodarka mieszkaniowa” - 10.000 zł na wyceny i podziały.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

W rozdziale 80102 zaplanowano wydatki w wysokości 28.000 zł na dofinansowanie nauki niepełnosprawnego dziecka w szkole specjalnej. W związku z wycofaniem się rodziców z zamiaru posłania dziecka do szkoły specjalnej, środki w I półroczu nie zostały wykorzystane.

Niższe wykonanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne występuje w rozdziale 80104. Wykonanie planu w I półroczu wyniosło 34,32%. Jest to związane z przesunięciem terminu kolejnych awansów zawodowych nauczycieli przedszkola na III kwartał br.

Wydatki w rozdziale 80146 zrealizowano w 37,92%. Dotyczą dokształcania i doskonalenia nauczycieli. Przewiduje się, że większa część wydatków nastąpi w II półroczu.

Na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników zaplanowano w rozdziale 80195 kwotę 10.000 zł. W I półroczu wydatki nie nastąpiły, gdyż żaden pracodawca nie złożył wniosku o takie dofinansowanie, a wniosek jest podstawą do wypłacenia należności.

### **Dział 803 Szkolnictwo wyższe**

Planowane wydatki w tym dziale obejmują wypłaty stypendiów dla studentów. W związku z brakiem wniosków w I półroczu wydatki nie zostały zrealizowane.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

W rozdziale 85121 zaplanowane wydatki bieżące na zadania związane z ochroną zdrowia w wysokości 6.050 zł będą realizowane w II półroczu.

Na II półrocze przewidziana jest również realizacja wydatków zaplanowanych w rozdziale 85153 dotyczących przeciwdziałania narkomanii.

W rozdziale 85154 w I półroczu została przekazana w całości dotacja dla samorządu województwa na dofinansowanie Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy „Niebieska linia”.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

W rozdziale 85202 występuje niższe wykonanie wydatków przeznaczonych na opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej, z uwagi na zgon jednego z pensjonariuszy. Realizacja wydatków w tym zakresie w I półroczu wyniosła 34,64%.

Nieco niższe wykonanie występuje również w rozdziale 85214. Realizacja planu wypłat zasiłków i pomocy w naturze w okresie I półrocza wyniosła 38.17%. Wpływ na taką sytuację ma zmniejszenie się ilości osób uprawnionych do korzystania z pomocy w formie zasiłków okresowych.

W rozdziale 85215 plan wydatków dotyczy wypłat dodatków mieszkaniowych i został zrealizowany w 39,07%. Wynika to ze zmniejszenia się liczby osób występujących o przyznanie tego zasiłku, bowiem nastąpił wzrost dochodów tych osób.

W rozdziale 85219 występuje niższe wykonanie wydatków rzeczowych tj. 38,15%. Większa ich część będzie realizowana przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w II półroczu.

W rozdziale 85220 zaplanowano 2.000 zł na doposażenie punktu interwencji kryzysowej. Wydatki



będą realizowane w II półroczu.

W rozdziale 85228 wydatki na wynagrodzenia w zakresie usług opiekuńczych zostały zrealizowane w 11,73%. Wynika to ze zmniejszenia się w I półroczu liczby podopiecznych wymagających stałej opieki.

W rozdziale 85295 wydatki są nieco wyższe w stosunku do upływu czasu. Zrealizowano je na poziomie 72,71% planu. Z formy pomocy związanej z zakupem posiłków dla potrzebujących, dzięki wyższym kryteriom dochodowym niż w przypadku zasiłków celowych, skorzystała większa liczba osób. Wzrosły także koszty dowozu posiłków dla dzieci ze szkół na terenie całej gminy.

#### **Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**

W rozdziale 85401 występuje niższe wykonanie planu w zakresie wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków bieżących związanych z utrzymaniem świetlic szkolnych. W zakresie wynagrodzeń nastąpiły oszczędności związane z występującym wakatem. W zakresie pozostałych wydatków niższe niż przewidywano są zakupy żywności do stołówek szkolnych w związku ze zmniejszeniem się liczby uczniów z nich korzystających.

W rozdziale 85406 niższe wykonanie wydatków na wynagrodzenia wynika z występującego wakatu w Poradni Logopedycznej. Natomiast pozostałe wydatki bieżące w większej części będą realizowane w II półroczu.

W rozdziale 85415 planowane wydatki są przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów i pochodzą głównie z dotacji z budżetu państwa. W I półroczu wydano decyzje na pomoc dla uczniów z przeznaczeniem na zakup podręczników oraz refundację wycieczek szkolnych i innych form pomocy na kwotę 105.874 zł. Natomiast wydatki wynikające z wystawionych decyzji będą poniesione już po upływie I półroczu.

Wydatki w rozdziale 85446 na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli będą w większej części realizowane w II półroczu.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

W rozdziale 90001 niskie wykonanie wydatków bieżących w I półroczu (6,42%) jest spowodowane brakiem konieczności dokonania w tym okresie remontów urządzeń kanalizacyjnych, na które zaplanowano 8.000 zł oraz ustaleniem terminu płatności w II półroczu za likwidację ujęcia wód głębinowych przy ul. Kościuszki. Na to ostatnie zadanie planowana jest kwota 27.000 zł.

Nieco niższe wykonanie planu wydatków tj. 34,77% występuje w rozdziale 90002. Wynika to z faktu, iż część faktur związanych z gospodarką odpadami w okresie I półroczu wpłynęła w miesiącu lipcu.

W rozdziale 90003 wydatki zrealizowane w I półroczu stanowią 31,41% planu. Niższe wykonanie wydatków w zakresie oczyszczania miasta i wsi wynika z oszczędności w związku z wykorzystaniem do tego celu pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych. Z tego samego powodu występują oszczędności w wydatkach I półroczu w rozdziale 90004. Realizacja planu wydatków w zakresie utrzymania zieleni wyniosła 38,81%.

Wyższe niż połowa wykonanie planu występuje w rozdziale 90015. Wydatki związane z oświetleniem ulic zostały zrealizowane w I półroczu na poziomie 61,20% planu. W I półroczu wystąpiła konieczność dokonania napraw oświetlenia oraz wykonanie instalacji oświetlenia ulicznego chodnika do Szychowa.

W rozdziale 90020 nie dokonano w I półroczu wydatków zaplanowanych w kwocie 5.000 zł wynikających ze zgromadzonych środków z opłaty produktowej. Wynika to z faktu, iż wpływy z opłaty produktowej przekazane zostały do budżetu pod koniec czerwca. Wydatki zostaną zatem zrealizowane w II półroczu.

Wydatki w rozdziale 90095 są zrealizowane w 64,89% planu. Nieco wyższe wykonanie wynika z przeprowadzenia prac remontowych na targowisku i zainstalowaniu toalet miejskich.

#### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W rozdziale 92105 planowane wydatki są przeznaczone głównie na organizację dożynek, które organizowane są w II półroczu. Stąd występuje w tym rozdziale niskie wykonanie planu w I półroczu.

Nieco niższe, w stosunku do upływu czasu, występuje wykonanie planu wydatków w rozdziale

92109. Planowana dotacja dla samorządowej instytucji kultury została zrealizowana w 39,75%. Większe wydatki będą realizowane w II półroczu w związku z planowanym remontem kanalizacji. Pozostałe wydatki bieżące również w większej części będą realizowane w II półroczu, głównie remonty świetlic wiejskich.

#### **Dział 92605 Kultura fizyczna i sport**

W rozdziale 92605 występuje niskie wykonanie planu wynagrodzeń i pochodnych (0,90%) oraz pozostałych wydatków bieżących (31.05%). Wydatki te będą realizowane w II półroczu na organizację zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów oraz na organizację turnieju międzysołeckiego.

**Wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 11.475.297 zł a zrealizowano w wysokości 841.368,27 zł co stanowi 7,33% planu.** Niskie wykonanie wydatków majątkowych jest związane z wydłużonym cyklem inwestycyjnym i w większości realizowane będą w II półroczu.

Wydatki inwestycyjne z podziałem na zadania przedstawiają się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
<b><u>Dział 010</u></b>			
<b><u>Rolnictwo i łowiectwo</u></b>	<b><u>1 558 301</u></b>	<b><u>26 490,01</u></b>	<b><u>1,7</u></b>
1. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach wiejskich - kolejne etapy. Zrealizowane wydatki dotyczą zapłaty za dokumentację projektową. W I półroczu przeprowadzono procedurę przetargową na opracowanie 22 szt. dokumentacji projektowo-kosztorysowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kowalewo Pomorskie. Wyłoniono również wykonawcę 96 oczyszczalni. Planowany termin zakończenia robót to listopad 2007r. Jednym ze źródeł finansowania tego zadania jest pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.	1 100 500	17 340,01	1,6
2. Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Wielkiej Łące W I półroczu zapłacono za opracowanie dokumentacji budowlanej. Dalsza realizacja zadania uzależniona jest od pozyskania środków finansowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.	457 801	9 150,00	2,0
<b><u>Dział 600</u></b>			
<b><u>Transport i łączność</u></b>	<b><u>5 649 675</u></b>	<b><u>221 813,40</u></b>	<b><u>3,9</u></b>
1. Projekty budowlane na budowę dróg gminnych, ścieżek rowerowych i chodników-kolejne etapy Trwają postępowania przygotowawcze mające na celu uzyskanie zgody właścicieli nieruchomości na lokalizację ścieżek rowerowych i chodników.	100 000	0,00	0,0
2. Budowa chodnika w Wielkim Rychnowie	26 000	0,00	0,0

Opracowano projekt budowlany, za który dokonana zostanie zapłata w II półroczu. Dalsza realizacja zadania została przełożona na rok 2008.

3.	Budowa wiaty na przystanku PKS przy ulicy Św.Mikołaja w Kowalewie Pomorskim W I półroczu podpisano umowę z wykonawcą na dostawę i montaż wiaty. Zadanie zrealizowano. Płatności nastąpią w II półroczu	4 700	12,00	0,3
4.	Powierzchniowe utwalenie dróg Kowalewo-Martyniec-Sierakowo, ul. Podborek W I półroczu wszczęto procedurę przetargową na wykonanie robót. W II półroczu zadanie zostanie zakończone i sfinansowane.	150 000	0,00	0,0
5.	Utwardzenie destruktem asfaltowym nawierzchni dróg Ogłoszono przetarg na wykonanie zadania. Przewiduje się, że realizacja inwestycji nastąpi do końca sierpnia br.	300 000	0,00	0,0
6.	Przebudowa chodnika w Elzanowie Zadanie zrealizowane. Płatności nastąpią w II półroczu.	9 778	0,00	0,0
7.	Budowa wiaty PKS w Marianach Zadanie zostało zrealizowane. Dokonano przebudowy chodnika na długości 111 mb z kostki PolBRUK. W II półroczu zostaną dokonane płatności.	4 000	0,00	0,0
8.	Przebudowa jezdni, chodników i parkingów na Pl.700-lecia i ul.Krótkiej Zadanie zrealizowane. W I półroczu nastąpiły wszystkie płatności związane z tym projektem.	250 000	208 684,42	83,5
9.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Martyniec Ze względu na brak możliwości pozyskania środków pomocowych w 2007r. odstąpiono od realizacji inwestycji w br.	2 800 000	90,00	0,0
10.	Przebudowa drogi gminnej Elzanowo - Mariany I i II etap Wystąpiono do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad w Bydgoszczy o ustalenie warunków zajęcia pasa drogowego w związku z zamiarem przystąpienia do robót w zakresie budowy skrzyżowania drogi gminnej Elzanowo-Nowy Dwór z drogą krajową nr 15 w miejscowości Elzanowo. Zadanie to nie uzyskało dofinansowania z funduszy strukturalnych z budżetu Unii Europejskiej. Pomimo tego faktu zadanie będzie realizowane ze środków własnych, jednak w ograniczonym zakresie.	1 975 197	13 026,98	0,7
11.	Przebudowa ulic Szkolna, Ogrodowa, Toruńska, Wąska i Murna - opracowanie dokumentacji	30 000	0,00	0,0

W II półroczu zostanie wszczęta procedura przetargowa na opracowanie dokumentacji technicznej dot. przebudowy.

### **Dział 700**

#### **Gospodarka mieszkaniowa**

	<b><u>364 000</u></b>	<b><u>15,56</u></b>	<b><u>0,0</u></b>
1. Wykup nieruchomości Trwają prace związane z przygotowaniem do wykupu niezbędnego gruntu na poszerzenie ul.Kościuszki, która po modernizacji ma stanowić "małą" obwodnicę dla miasta.	30 000	0,00	0,0
2. Rozbudowa budynku mieszkalnego przy ul.1 Maja 13 Opracowano dokumentację techniczną oraz rozstrzygnięto przetarg na realizację zadania. Planowany termin zakończenia robót - październik 2007r.	134 000	15,56	0,0
3. Budowa centrum rekreacji i sportu w Kowalewie Pomorskim w zakresie budowy basenu i boisk sportowych z infrastrukturą Trwają rozmowy z właścicielami gruntów w sprawie ustalenia warunków zamiany i zakupu gruntów niezbędnych do realizacji. Ogłoszono przetarg nieograniczony na opracowanie dokumentacji projektowej. Procedura w toku.	200 000	0,00	0,0

### **Dział 750**

#### **Administracja publiczna**

	<b><u>5 000</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,0</u></b>
1. Zakup zestawu komputerowego dla USC Wydatki na ten cel będą poniesione w II półroczu.	5 000	0,00	0,0

### **Dział 754**

#### **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

	<b><u>41 000</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,0</u></b>
1. Zakup motopompy dla OSP Zakup jest planowany w II półroczu br.	6 000	0,00	0,0
2. Zakup samochodu dla Policji Wydatki w formie dotacji będą zrealizowane w II półroczu po zawarciu stosownego porozumienia.	35 000	0,00	0,0

### **Dział 851**

#### **Ochrona zdrowia**

	<b><u>5 000</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,0</u></b>
1. Dofinansowanie inwestycji SPZOZ w Kowalewie Pomorskim	5 000	0,00	0,0

Dofinansowanie inwestycji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kowalewie Pomorskim nastąpi w II półroczu.

### **Dział 900**

#### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

	<b><u>1 430 152</u></b>	<b><u>7 971,30</u></b>	<b><u>0,6</u></b>
1. Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na Osiedlu przy ul. Brodnickiej w Kowalewie Pomorskim Trwają prace nad opracowaniem dokumentacji projektowej. Wpłacono zaliczkę za zasilanie przepompowni ścieków dla zabudowy osiedla Brodnickiego .	25 000	264,65	1,1
2. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim Zawarto umowę z wykonawcą. Planowany termin rozpoczęcia robót-sierpień 2007r, natomiast zakończenie robót planowane jest do 15 listopada 2007r.	1 175 602	0,00	0,0
3. Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na ul. Podborek Opracowano dokumentację budowlaną i zrealizowano wydatki na ten cel w I półroczu. Realizacja inwestycji jest uzależniona od pozyskania środków finansowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.	204 550	7 442,00	3,6
4. Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na osiedlu mieszkaniowym przy ulicy Mikołaja z Ryńska Opracowano dokumentację projektową. Płatość nastąpi w II półroczu. Wydatki poniesione w I półroczu dotyczą zaliczki za przyłączenie przepompowni ścieków do sieci energetycznej dla zabudowy przy ul. M. z Ryńska.	25 000	264,65	

### **Dział 921**

#### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

	<b><u>1 844 625</u></b>	<b><u>580 808,00</u></b>	<b><u>31,5</u></b>
1. Budowa świetlicy osiedlowej dla mieszkańców Osiedla Brodnickiego Inwestycja jest w trakcie realizacji a termin jego zakończenia przewidziano w miesiącu wrześniu. Zadanie to będzie dofinansowane ze środków strukturalnych z budżetu Unii Europejskiej.	555 000	0,00	0,0
2. Remont, modernizacja i wyposażenie budynku oraz zagospodarowanie terenu wokół remizo-świetlicy w Chelmońcu	1 000	0,00	0,0

Realizacja inwestycji była uzależniona od otrzymania dofinansowania ze środków strukturalnych Unii Europejskiej. Zadanie to nie spełniło kryteriów wyboru projektów, w związku z czym odstąpiono w br. od realizacji inwestycji.

3.	Nadbudowa i modernizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim W drodze przetargu wybrano wykonawcę. Ustanowiono inspektora nadzoru inwestorskiego. Zadanie jest w trakcie realizacji z planowanym terminem zakończenia w dniu 15.09.2007 r. Projekt jest realizowany z udziałem dofinansowania ze środków strukturalnych z budżetu Unii Europejskiej. W I półroczu nastąpiły częściowe płatności dla wykonawcy zadania.	1 140 283	580 808,00	50,9
4.	Zagospodarowanie terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w Bielsku Opracowano dokumentację techniczną. Wszczęto procedurę przetargową na realizację projektu. . Podpisano umowę na dofinansowanie ze środków strukturalnych z Unii Europejskiej.	146 342	0,00	0,0
5.	Remont, modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Srebrnikach z zagospodarowaniem terenu przyległego Realizacja inwestycji była uzależniona od otrzymania dofinansowania ze środków strukturalnych Unii Europejskiej. Zadanie to nie spełniło kryteriów wyboru projektów, w związku z czym odstąpiono w br. od realizacji inwestycji.	1 000	0,00	0,0
6.	Nowoczesne zaplecze dla rozwoju kultury, preludeum odrodzenia społeczeństwa integracyjnego w Chełmoniu Zadanie było przewidziane do realizacji w przypadku dofinansowania ze środków strukturalnych z budżetu Unii Europejskiej. Złożono odpowiedni wniosek do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu w ramach programu Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego.	1 000	0,00	0,0

**Dział 926**

**Kultura fizyczna i sport**

1.	Budowa boiska w Wielkim Rychnowie Opracowano dokumentację projektową i wydatki na ten cel poniesiono w I półroczu. Złożono wniosek do Ministerstwa Sportu o dofinansowanie w ramach programu "Blisko Boisko". Na opublikowanej na stronie internetowej Ministerstwa Sportu listy podmiotów, które uzyskały dofinansowanie w ramach w/w programu nie znalazła się gmina Kowalewo Pomorskie. Aktualnie prowadzone jest postępowanie odwoławcze od decyzji	577 544	4 270,00	0,7
----	--	---------	----------	-----

**OGÓŁEM WYDATKI INWESTYCYJNE:** 11 475 297 841 368,27 7,3

### **PLAN I WYKONANIE WYNIKU BUDŻETU PRZEDSTAWIA TABELA 3**

W budżecie na rok 2007 po dokonanych zmianach zaplanowano deficyt w wysokości 3.917.689 zł. W I półroczu osiągnięto nadwyżkę w wysokości 3.780.562,54 zł. Korzystny wynik finansowy jest efektem niższej realizacji planu wydatków w okresie I półrocza. Dotyczy to głównie wydatków na zadania inwestycyjne, które w większości są realizowane w II półroczu.

### **PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ PRZEDSTAWIA TABELA 4**

#### **Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”**

W rozdziale 01095 wpłynęła dotacja w kwocie 159.796,39 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa kujawsko-pomorskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Przekazana dotacja została wykorzystana w całości. Na zwrot części podatku akcyzowego wydatkowano 156.663,13 zł. Kwotę tą przekazano, na podstawie wydanych decyzji, 285 producentom rolnym. Koszty postępowania wyniosły 3.133,26 zł.

#### **Dział 750 „Administracja publiczna”**

W rozdziale 75011 otrzymaliśmy dotację w kwocie 47.400,00 zł. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 45.569,00 zł. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 102.855,08 zł. Różnicę w kwocie 57.286,08 zł sfinansowano z dochodów własnych.

#### **Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W rozdziale 75101 w I półroczu wpłynęła dotacja w wysokości 887,00 zł na aktualizację spisu wyborców. W I półroczu wydatkowano na to zadanie 1.644,36 zł na konserwację oprogramowania związanego z ewidencją ludności. Kwotę 757,36 zł wydatkowano ze środków własnych.

#### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

W rozdziale 85212 wpłynęła dotacja w kwocie 1.894.505 zł. Wydatkowano kwotę 1.892.339,00 zł. Ze środków tych wypłacono następujące świadczenia:

1. Zasiłki rodzinne – 684.168,00 zł
2. Dodatki do zasiłków rodzinnych – 527.773,00 zł, w tym z tytułu:
  - urodzenia dziecka – 41.000,00 zł
  - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 96.597,00 zł
  - samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych-2.400,00
  - samotnego wychowywania dziecka – 65.496,00 zł
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 68.760,00 zł
  - podjęcia przez dziecko nauki – 89.280,00 zł
  - rozpoczęcia roku szkolnego – 1.600,00 zł
  - wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 162.640,00 zł
3. Zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 423.235,00 zł
4. Składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 27.544,00 zł
5. Wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne – (4 etaty) oraz wydatki rzeczowe – 52.155,00 zł
6. Zaliczka alimentacyjna (od 01.09.2005r.) - 129.464,00 zł
7. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 48.000,00 zł.

Z wymienionych świadczeń skorzystało 1199 rodzin.

W rozdziale 85213 otrzymaliśmy dotację w wysokości 6.864 zł. Wydatkowano kwotę 8.375,00 zł na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, w tym wydatki w kwocie 1.511,00 zł zrealizowano ze środków własnych. Opłacono składki za 44 osoby.

W rozdziale 85214 wpłynęła dotacja w kwocie 89.590 zł. Wydatkowano 81.726,00 zł. Ze środków tych była udzielana pomoc w formie zasiłków stałych dla 60 osób.

## **PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA PRZEDSTAWIA TABELA 5**

Plan przychodów wynosi 6.000 zł, wykonanie 2.846,36 zł, co stanowi 47,4% planu. Plan wydatków wynosi 2.650 zł, wykonanie 72,21 zł, co stanowi 2,7% planu. Planowane z Funduszu wydatki w kwocie 2.500 zł dotyczą zadania inwestycyjnego pn. „Zamknięcia pierwszej części piaskowni pod rozbudowę wysypiska śmieci”. Zadanie to będzie realizowane po zgłoszeniu przez eksploatującego piaskownię o zakończeniu wydobywania. Stan środków na rachunku wynosi 14.251,62 zł.

W gminie Kowalewo Pomorskie nie ma jednostek organizacyjnych działających w formie zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych a także nie utworzono rachunków dochodów własnych.

**Wykonanie budżetu przebiega bez zakłóceń. Zachowana jest płynność finansowa. Wydatki są realizowane w sposób oszczędny, z zachowaniem przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych. Wydatki inwestycyjne będą realizowane głównie w II półroczu, zgodnie z harmonogramem realizacji zadań inwestycyjnych. Kontrolowane są również dochody. Zaległości podatkowe na bieżąco poddawane są egzekucji. W związku z niezyskaniem, dla niektórych projektów inwestycyjnych, dofinansowania ze środków unijnych należy w budżecie na 2007 r. dokonać odpowiednich korekt w zakresie dochodów i wydatków.**



Tabela 1.

**Plan i wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł i działów**

	Dział	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>	<b><i>Rolnictwo</i></b>	<b>217 118</b>	<b>217 681,81</b>	<b>100,26</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	159 797	159 796,39	100,00
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	300	0,00	0,00
-	Pozostałe dochody	57 021	57 885,42	101,52
<b>020</b>	<b><i>Leśnictwo</i></b>	<b>2 000</b>	<b>1 123,06</b>	<b>56,15</b>
-	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 000	1 123,06	56,15
<b>600</b>	<b><i>Transport i łączność</i></b>	<b>3 404 258</b>	<b>###</b>	<b>35,98</b>
-	Wpływy z darowizn	7 328	9 044,89	123,43
-	Dotacje z funduszy celowych	25 500	0,00	0,00
-	Środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu Unii Europejskiej	2 889 797	1 215 744,55	42,07
-	Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE	481 633	0,00	0,00
<b>700</b>	<b><i>Gospodarka mieszkaniowa</i></b>	<b>793 720</b>	<b>506 072,26</b>	<b>63,76</b>
-	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	57 000	45 767,52	80,29
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	494 320	232 180,82	46,97
-	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	4 500	11 395,64	253,24
-	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	202 000	195 832,56	96,95
-	Pozostałe dochody	35 900	20 895,72	58,21
<b>710</b>	<b><i>Działalność usługowa</i></b>	<b>1 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 000	0,00	0,00
<b>750</b>	<b><i>Administracja publiczna</i></b>	<b>174 460</b>	<b>98 233,39</b>	<b>56,31</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	88 800	47 400,00	53,38
-	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań zleconych	2 260	1 245,08	55,09
-	Pozostałe dochody	83 400	49 588,31	59,46
<b>751</b>	<b><i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej</i></b>	<b>1 769</b>	<b>887,00</b>	<b>50,14</b>
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	1 769	887,00	50,14
<b>754</b>	<b><i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i></b>	<b>122 647</b>	<b>122 174,53</b>	<b>99,61</b>
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	3 000	1 884,74	62,82
-	Pozostałe dochody	1 000	1 642,79	164,28
-	Środki na realizację zadań inwestycyjnych	118 647	118 647,00	100,00
<b>756</b>	<b><i>Dochody od osób prawnych i osób fizycznych</i></b>	<b>6 182 046</b>	<b>3 252 758,85</b>	<b>52,62</b>

-	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	5 000	2 558,11	51,16
-	Podatek od nieruchomości	2 310 000	1 209 128,40	52,34
-	Podatek rolny	761 000	388 511,56	51,05
-	Podatek leśny	12 300	6 718,11	54,62
-	Podatek od środków transportu	122 100	74 921,92	61,36
-	Podatek od spadków i darowizn	5 000	2 795,00	55,90
-	Podatek od posiadania psów	1 000	700,00	70,00
-	Wpływy z opłaty targowej	18 200	8 438,00	46,36
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	80 000	89 082,84	111,35
-	Rekompensaty utraconych dochodów	43 700	22 867,00	52,33
-	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000	26 862,00	44,77
-	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	41 000	36 543,40	89,13
-	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	110 000	84 996,05	77,27
-	Wpływy z innych opłat	46 500	53 330,81	114,69
-	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 484 246	1 209 064,00	48,67
-	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	60 000	21 991,40	36,65
-	Pozostałe dochody	22 000	14 250,25	64,77
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>10 201 765</b>	<b>5 943 804,00</b>	<b>58,26</b>
-	Subwencja oświatowa	7 305 320	4 495 584,00	61,54
-	Subwencja wyrównawcza	2 792 691	1 396 344,00	50,00
-	Subwencja równoważąca	103 754	51 876,00	50,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>202 000</b>	<b>147 937,11</b>	<b>73,24</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	28 060	25 803,00	91,96
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	36 390	27 123,99	74,54
-	Pozostałe dochody	137 550	95 010,12	69,07
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>0</b>	<b>10,00</b>	
-	Pozostałe dochody	0	10,00	
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 896 876</b>	<b>2 423 493,44</b>	<b>49,49</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	3 989 529	1 990 959,00	49,90
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	868 721	407 836,00	46,95
-	Pozostałe dochody	38 626	24 698,44	63,94
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>226 126</b>	<b>209 832,50</b>	<b>92,79</b>
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	203 426	203 426,00	100,00
-	Pozostałe dochody	22 700	6 406,50	28,22
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>861 036</b>	<b>39 295,33</b>	<b>4,56</b>
-	Środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu Unii Europejskiej	725 174	32 940,00	4,54
-	Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE	120 862	0,00	0,00
-	Dotacje z funduszy celowych	10 000	0,00	0,00
-	Wpływy z opłaty produktowej	5 000	3 897,39	77,95
-	Pozostałe dochody	0	2 457,94	
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 234 559</b>	<b>159 809,16</b>	<b>12,94</b>
-	Środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu Unii Europejskiej	1 108 524	154 440,00	13,93
-	Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE	115 435	2 257,00	1,96

	- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	9 600	2 045,07	21,30
	- Pozostałe dochody	1 000	1 067,09	106,71
<b>926</b>	<b><i>Kultura fizyczna i sport</i></b>	<b>354 600</b>	<b>16 179,44</b>	<b>4,56</b>
	- Dotacje z funduszy celowych	354 000	15 000,00	4,24
	- Pozostałe dochody	600	1 179,44	196,57
	<b><i>Razem</i></b>	<b>28 875 980</b>	<b>14 364 081,32</b>	<b>49,74</b>

Tabela 3

**Plan i wykonanie wyniku budżetu**

	Plan	Wykonanie	%
<b>Deficyt/Nadwyżka</b>	<b>-3 917 689,00</b>	<b>+ 3 780 562,54</b>	<b>-96,5</b>

Tabela 4

**Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej**

	Plan	Wykonanie	%
<b>Dochody</b>	<b>4 239 895,00</b>	<b>2 199 042,39</b>	<b>51,9</b>
<b>Dział 010 Rolnictwo</b>	<b>159 797,00</b>	<b>159 796,39</b>	<b>100,0</b>
- Rozdział 01095	159 797,00	159 796,39	100,0
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>88 800,00</b>	<b>47 400,00</b>	<b>53,4</b>
- Rozdział 75011	88 800,00	47 400,00	53,4
<b>Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej</b>	<b>1 769,00</b>	<b>887,00</b>	<b>50,1</b>
- Rozdział 75101	1 769,00	887,00	50,1
<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>3 989 529,00</b>	<b>1 990 959,00</b>	<b>49,9</b>
- Rozdział 85212	3 828 000,00	1 894 505,00	49,5
- Rozdział 85213	14 000,00	6 864,00	49,0
- Rozdział 85214	147 529,00	89 590,00	60,7
<b>Wydatki</b>	<b>4 239 895,00</b>	<b>2 187 181,22</b>	<b>51,6</b>
<b>Dział 010 Rolnictwo</b>	<b>159 797,00</b>	<b>159 796,39</b>	<b>100,0</b>
- Rozdział 01095	159 797,00	159 796,39	100,0
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>88 800,00</b>	<b>45 569,00</b>	<b>51,3</b>
- Rozdział 75011	88 800,00	45 569,00	51,3
<b>Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej</b>	<b>1 769,00</b>	<b>887,00</b>	<b>50,1</b>
- Rozdział 75101	1 769,00	887,00	50,1
<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>3 989 529,00</b>	<b>1 980 928,83</b>	<b>49,7</b>
- Rozdział 85212	3 828 000,00	1 892 338,82	49,4
- Rozdział 85213	14 000,00	6 864,00	49,0
- Rozdział 85214	147 529,00	81 726,01	55,4

Tabela 5

**Plan i wykonanie przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska**

	Plan	Wykonanie	%
<b>Przychody</b>	<b>6 000,00</b>	<b>2 846,36</b>	<b>47,4</b>
<b>Wydatki</b>	<b>2 650,00</b>	<b>72,21</b>	<b>2,7</b>

Tabela 2

## Plan i wykonanie wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej

	Plan	Wykonanie	%
<b>Dział 010 Rolnictwo</b>	<b>1 942 898</b>	<b>233 974,40</b>	<b>12,04</b>
<b>Rozdział 01009 Spółki wodne</b>	<b>15 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Dotacja celowa z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom niezależnym do sektora finansów publicznych	15 000	0,00	0,00
<b>Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi</b>	<b>1 563 301</b>	<b>26 490,01</b>	<b>1,69</b>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 558 301	26 490,01	1,70
- Wydatki bieżące	5 000	0,00	0,00
<b>Rozdział 01030 Izby rolnicze</b>	<b>15 500</b>	<b>7 688,00</b>	<b>49,60</b>
- Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	15 500	7 688,00	49,60
<b>Rozdział 01036 restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich</b>	<b>187 500</b>	<b>40 000,00</b>	<b>21,33</b>
- Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	187 500	40 000,00	21,33
<b>Rozdział 01095 Pozostała działalność</b>	<b>161 597</b>	<b>159 796,39</b>	<b>98,89</b>
- Wydatki bieżące	161 597	159 796,39	98,89
<b>Dział 600 Transport i łączność</b>	<b>6 539 457</b>	<b>631 610,73</b>	<b>9,66</b>
<b>Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne</b>	<b>6 521 657</b>	<b>629 448,65</b>	<b>9,65</b>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 640 975	221 801,40	3,93
- Wydatki bieżące	880 682	407 647,25	46,29
<b>Rozdział 60095 Pozostała działalność</b>	<b>17 800</b>	<b>2 162,08</b>	<b>12,15</b>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 700	12,00	0,14
- Wynagrodzenia i pochodne	500	36,00	7,20
- Pozostałe wydatki bieżące	8 600	2 114,08	24,58
<b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 075 720</b>	<b>268 323,05</b>	<b>24,94</b>
<b>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>1 075 720</b>	<b>268 323,05</b>	<b>24,94</b>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	364 000	15,56	0,00
- Wydatki bieżące	711 720	268 307,49	37,70
<b>Dział 710 Działalność usługowa</b>	<b>115 680</b>	<b>30 062,21</b>	<b>25,99</b>
<b>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>113 480</b>	<b>30 062,21</b>	<b>26,49</b>
- Wynagrodzenia i pochodne	2 000	356,00	17,80
- Pozostałe wydatki bieżące	111 480	29 706,21	26,65
<b>Rozdział 71035 Cmentarze</b>	<b>2 200</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Wydatki bieżące	2 200	0,00	0,00
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>2 391 856</b>	<b>1 109 967,72</b>	<b>46,41</b>
<b>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</b>	<b>201 604</b>	<b>102 855,08</b>	<b>51,02</b>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000	0,00	0,00
- Wynagrodzenia i pochodne	184 387	96 303,00	52,23
- Pozostałe wydatki bieżące	12 217	6 552,08	53,63
<b>Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>92 160</b>	<b>39 421,74</b>	<b>42,78</b>
- Wydatki bieżące	92 160	39 421,74	42,78

<b>Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>2 043 650</b>	<b>946 094,27</b>	<b>46,29</b>
- Wynagrodzenia i pochodne	1 583 463	733 204,03	46,30
- Pozostałe wydatki bieżące	460 187	212 890,24	46,26
<b>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>3 057</b>	<b>599,92</b>	<b>19,62</b>
- Wydatki bieżące	3 057	599,92	19,62
<b>Rozdział 75095 Pozostała działalność</b>	<b>51 385</b>	<b>20 996,71</b>	<b>40,86</b>
- Wynagrodzenia i pochodne	47 900	19 200,00	40,08
- Pozostałe wydatki bieżące	3 485	1 796,71	51,56
<b>Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 769</b>	<b>1 644,36</b>	<b>92,95</b>
<b>Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 769</b>	<b>1 644,36</b>	<b>92,95</b>
- Wydatki bieżące	1 769	1 644,36	92,95
<b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>173 790</b>	<b>56 679,42</b>	<b>32,61</b>
<b>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</b>	<b>39 000</b>	<b>1 337,32</b>	<b>3,43</b>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000	0,00	0,00
- Wydatki bieżące	4 000	1 337,32	33,43
<b>Rozdział 75412 ochotnicze straże pożarne</b>	<b>129 900</b>	<b>55 342,10</b>	<b>42,60</b>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000	0,00	0,00
- Wynagrodzenia i pochodne	16 300	4 257,60	26,12
- Pozostałe wydatki bieżące	107 600	51 084,50	47,48
<b>Rozdział 75414 Obrona cywilna</b>	<b>4 890</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Wydatki bieżące	4 890	0,00	0,00
<b>Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>51 600</b>	<b>15 942,81</b>	<b>30,90</b>
<b>Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych</b>	<b>51 600</b>	<b>15 942,81</b>	<b>30,90</b>
- Wynagrodzenia i pochodne	21 200	9 631,40	45,43
- Pozostałe wydatki bieżące	30 400	6 311,41	20,76
<b>Dział 757 Obsługa długu publicznego</b>	<b>62 942</b>	<b>10 863,40</b>	<b>17,26</b>
<b>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>62 942</b>	<b>10 863,40</b>	<b>17,26</b>
- Obsługa długu	62 942	10 863,40	17,26
<b>Dział 758 Różne rozliczenia</b>	<b>37 800</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>37 800</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Wydatki bieżące	37 800	0,00	0,00
<b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b>	<b>8 102 994</b>	<b>3 759 748,93</b>	<b>46,40</b>
<b>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</b>	<b>4 484 922</b>	<b>2 078 369,41</b>	<b>46,34</b>
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	67 211	33 611,00	50,01
- Wynagrodzenia i pochodne	3 444 659	1 574 008,12	45,69
- Pozostałe wydatki bieżące	973 052	470 750,29	48,38
<b>Rozdział 80102 Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>28 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

-	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	28 000	0,00	0,00
<b>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>		<b>219 261</b>	<b>102 216,20</b>	<b>46,62</b>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	7 521	3 765,00	50,06
-	Wynagrodzenia i pochodne	178 712	85 163,98	47,65
-	Pozostałe wydatki bieżące	33 028	13 287,22	40,23
<b>Rozdział 80104 Przedszkola</b>		<b>584 998</b>	<b>211 727,03</b>	<b>36,19</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	448 689	154 010,36	34,32
-	Pozostałe wydatki bieżące	136 309	57 716,67	42,34
<b>Rozdział 80110 Gimnazja</b>		<b>2 471 640</b>	<b>1 198 897,14</b>	<b>48,51</b>
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 948 047	930 534,37	47,77
-	Pozostałe wydatki bieżące	523 593	268 362,77	51,25
<b>Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół</b>		<b>265 000</b>	<b>153 685,25</b>	<b>57,99</b>
-	Wydatki bieżące	265 000	153 685,25	57,99
<b>Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>		<b>39 173</b>	<b>14 853,90</b>	<b>37,92</b>
-	Wydatki bieżące	39 173	14 853,90	37,92
<b>Rozdział 80195 Pozostała działalność</b>		<b>10 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	Wydatki bieżące	10 000	0,00	0,00
<b>Dział 803 Szkolnictwo wyższe</b>		<b>3 100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozdział 80309 Pomoc materialna dla studentów i doktorantów</b>		<b>3 100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	Wydatki bieżące	3 100	0,00	0,00
<b>Dział 851 Ochrona zdrowia</b>		<b>130 012</b>	<b>60 116,16</b>	<b>46,24</b>
<b>Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne</b>		<b>11 050</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000	0,00	0,00
-	Wydatki bieżące	6 050	0,00	0,00
<b>Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii</b>		<b>300</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	Wydatki bieżące	300	0,00	0,00
<b>Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		<b>118 662</b>	<b>60 116,16</b>	<b>50,66</b>
-	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	360	343,38	95,38
-	Wynagrodzenia i pochodne	65 200	37 534,91	57,57
-	Pozostałe wydatki bieżące	53 102	22 237,87	41,88
<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>		<b>6 163 346</b>	<b>3 001 232,93</b>	<b>48,69</b>
<b>Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</b>		<b>70 000</b>	<b>24 244,55</b>	<b>34,64</b>
-	Wydatki bieżące	70 000	24 244,55	34,64
<b>Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>		<b>3 835 662</b>	<b>1 900 000,62</b>	<b>49,54</b>
-	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	7 600	7 600,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	147 559	70 336,36	47,67
-	Pozostałe wydatki bieżące	3 680 503	1 822 064,26	49,51
<b>Rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>		<b>14 000</b>	<b>8 375,53</b>	<b>59,83</b>



- Wynagrodzenia i pochodne	14 000	8 375,53	59,83
<b>Rozdział 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>765 067</b>	<b>292 004,78</b>	<b>38,17</b>
- Wydatki bieżące	765 067	292 004,78	38,17
<b>Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>395 000</b>	<b>154 340,22</b>	<b>39,07</b>
- Wydatki bieżące	395 000	154 340,22	39,07
<b>Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>564 332</b>	<b>251 385,98</b>	<b>44,55</b>
- Wynagrodzenia i pochodne	456 882	210 390,60	46,05
- Pozostałe wydatki bieżące	107 450	40 995,38	38,15
<b>Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</b>	<b>2 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Wydatki bieżące	2 000	0,00	0,00
<b>Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>8 558</b>	<b>1 004,00</b>	<b>11,73</b>
- Wynagrodzenia i pochodne	8 558	1 004,00	11,73
<b>Rozdział 85295 Pozostała działalność</b>	<b>508 727</b>	<b>369 877,25</b>	<b>72,71</b>
- Wydatki bieżące	508 727	369 877,25	72,71
<b>Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>524 273</b>	<b>116 358,06</b>	<b>22,19</b>
<b>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</b>	<b>174 722</b>	<b>61 451,58</b>	<b>35,17</b>
- Wynagrodzenia i pochodne	131 334	47 688,03	36,31
- Pozostałe wydatki bieżące	43 388	13 763,55	31,72
<b>Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</b>	<b>142 635</b>	<b>54 530,28</b>	<b>38,23</b>
- Wynagrodzenia i pochodne	121 802	46 743,19	38,38
- Pozostałe wydatki bieżące	20 833	7 787,09	37,38
<b>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>205 426</b>	<b>153,20</b>	<b>0,07</b>
- Wydatki bieżące	205 426	153,20	0,07
<b>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>1 490</b>	<b>223,00</b>	<b>14,97</b>
- Wydatki bieżące	1 490	223,00	14,97
<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 193 522</b>	<b>363 370,99</b>	<b>16,57</b>
<b>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>1 469 652</b>	<b>10 507,68</b>	<b>0,71</b>
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 430 152	7 971,30	0,56
- Wydatki bieżące	39 500	2 536,38	6,42
<b>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</b>	<b>40 000</b>	<b>13 906,07</b>	<b>34,77</b>
- Wydatki bieżące	40 000	13 906,07	34,77
<b>Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>134 570</b>	<b>42 267,33</b>	<b>31,41</b>
- Wydatki bieżące	134 570	42 267,33	31,41
<b>Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>177 100</b>	<b>68 731,70</b>	<b>38,81</b>
- Wydatki bieżące	177 100	68 731,70	38,81
<b>Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>280 000</b>	<b>171 372,39</b>	<b>61,20</b>
- Wydatki bieżące	280 000	171 372,39	61,20
<b>Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>5 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Wydatki bieżące	5 000	0,00	0,00
<b>Rozdział 90095 Pozostała działalność</b>	<b>87 200</b>	<b>56 585,82</b>	<b>64,89</b>
- Wydatki bieżące	87 200	56 585,82	64,89

<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>2 421 630</b>	<b>802 724,16</b>	<b>33,15</b>
<b>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>		<b>14 664</b>	<b>918,91</b>	<b>6,27</b>
-	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	500	0,00	0,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	2 400	15,00	0,63
-	Pozostałe wydatki bieżące	11 764	903,91	7,68
<b>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>		<b>2 406 966</b>	<b>801 805,25</b>	<b>33,31</b>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	518 191	206 000,00	39,75
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 844 625	580 808,00	31,49
-	Wynagrodzenia i pochodne	2 000	523,38	26,17
-	Pozostałe wydatki bieżące	42 150	14 473,87	34,34
<b>Dział 926 Kultura fizyczna i sport</b>		<b>861 280</b>	<b>120 899,45</b>	<b>14,04</b>
<b>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</b>		<b>577 544</b>	<b>4 270,00</b>	<b>0,74</b>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	577 544	4 270,00	0,74
<b>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>		<b>283 736</b>	<b>116 629,45</b>	<b>41,10</b>
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	145 923	83 907,00	57,50
-	Wynagrodzenia i pochodne	33 400	300,00	0,90
-	Pozostałe wydatki bieżące	104 413	32 422,45	31,05
<b>OGÓŁEM WYDATKI:</b>		<b>32 793 669</b>	<b>10 583 518,78</b>	<b>32,27</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia  
Burmistrza Miasta Kowalewo Pom.  
Nr 77/2007 z dnia 28.08.2007r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
Plac Wolności 3a  
87-410 Kowalewo Pomorskie

Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kowalewie Pomorskim, w załączeniu przesyła sprawozdanie z realizacji planu finansowego za I półrocze 2007 roku w ujęciu tabelarycznym i opisowym:

1. przychody z poszczególnych źródeł oraz koszty wg rodzajów zostały przedstawione w załącznikach do niniejszego pisma,
2. koszty w układzie podmiotowo-przedmiotowym w jednostce nie są prowadzone z uwagi na zbyt małą działalność oraz brak możliwości rozbicia kosztów wg rodzaju na ośrodki ich powstawania,
3. przychody za I półrocze 2007 roku były mniejsze o 0,18 % tj. o kwotę 827,27 PLN – niż zakładano w wartości ½ projektu budżetu, również koszty są mniejsze o 5,58 % tj o kwotę 30.555,81 PLN niż zakładano w ½ planu rocznego.
4. stan należności - wymagalnych (44.000,00 PLN) i zobowiązań – wymagalnych (0,00 PLN) zgodny ze sprawozdaniami Rb - Z i Rb - N za II kwartał roku 2007.

BURMISTRZ

*Andrzej Wasiluk*

KIEROWNIK

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
/ - / lek.med. Andrzej Wasiluk

WYKORZYSTANIE BUDŻETU W I PÓŁROCZU ROKU 2007 - SYNTETYCZNE

Przychody					Koszty								
Lp.	Nr konta	Rodzaj przychodów	Plan finansowy	Faktyczne przychody	Różnica	%	Lp.	Nr konta	Rodzaj kosztów	Plan finansowy	Faktyczne koszty	Różnica	%
1	701	Sprzedaż usług medycznych	802 960,34	416 137,15	-386 823,19	51,83	1	100	Amortyzacja	25 200,00	12 468,12	-12 731,88	49,48
2	702	Pozostała sprzedaż wyrobów i usług	150,00	73,80	-76,20	49,20	2	101	Zużycie materiałów	72 068,55	38 207,58	-33 860,97	53,02
3	703	Wartość sprzed. towarów i mat. w cenach zakupu	16 000,00	5 298,80	-10 701,20	33,12	3	102	Usługi obce	367 173,57	145 627,47	-221 546,10	39,66
4	704	Przychody finansowe	100,00	0,00	-100,00	0,00	4	103	Podatki i opłaty	24 315,00	14 819,50	-9 495,50	60,95
5	705	Pozostałe przychody finansowe	99 980,00	36 465,66	-63 514,34	36,47	5	104	Wynagrodzenia	476 028,36	219 927,64	-256 100,72	46,20
6							6	105	Świadczenia na rzecz pracowników	105 444,52	48 737,86	-56 706,66	46,22
7							7	107	Podróże służbowe	1 600,00	610,85	-989,15	38,18
8							8	109	Pozostałe koszty	12 600,00	1 758,18	-10 841,82	13,95
9							9	111	Koszty finansowe	100,00	0,00	-100,00	0,00
10							10	112	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 360,34	4 276,78	-6 083,56	41,28
11							11	113	Pozostałe koszty operacyjne (renowacja pomnika, inne)	300,00	40,00	-260,00	13,33
<b>Razem</b>			<b>919 190,34</b>	<b>457 975,41</b>	<b>-461 214,93</b>	<b>49,82</b>			<b>Razem</b>	<b>1 095 190,34</b>	<b>486 473,98</b>	<b>-608 716,36</b>	<b>44,42</b>

Planowany wynik

Przychody w roku 2007	919 190,34
Koszty w roku 2007	1 095 190,34
Wynik finansowy: - strata + zysk	-176 000,00

Faktyczny wynik

Przychody w roku 2007	457 975,41
Koszty w roku 2007	486 473,98
Wynik finansowy: - strata + zysk	-28 498,57

Sporządził:

22.07.2007 roku  
 ASIEGOWA

*Andrzej Wasiliuk*  
 (Zakładka Brakowa)

Kierownik  
 Samodzielnego Publicznego Zakładu  
 Opieki Zdrowotnej  
*Andrzej Wasiliuk*  
 Lek. med. Andrzej Wasiliuk

PRZYCHODY 2007

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Plan finansowy	ROK 2006		WSKAZNIK % WYKONANIA DO PLANU	CZEGO DOTYCZA ZAPISY NA POSZCZEGÓLNYCH KONTACH:
				WYKONANIE	WYKONANIE		
1	701	<b>Sprzedaż usług medycznych</b>	<b>602 900,34</b>	<b>416 137,16</b>	<b>51,83</b>	<b>Przychody ze sprzedaży usług medycznych</b>	
2	701-1	Odbiorcy indywidualni	1 650,00	876,80	53,14	Suma pozycji 3 i 4	
3	701-1-1	Odbiorcy indywidualni	1 500,00	775,30	51,69	pacjenci za płatne badania laboratoryjne i szczepionki	
4	701-1-2	GL Kawczyński Andrzej(Gabinet zabiegowy bad. lab)	150,00	101,50	67,67	laboratoryjnego lub diagnostycznego zlecanego przez lekarza Poradni K	
5	701-1-3	Usługi rehabilitacyjne	0,00	0,00	0,00	płatne dla pacjentów którzy mają skierowania od lekarzy nie mających zawartej umowy z NFZ	
6	701-2	NFZ	801 310,34	352 375,97	43,97	Wartość kontraktów z NFZ	
7	701-2-1	NFZ Bydgoszcz-poz	575 192,00	302 255,52	52,55	poz	
8	701-2-2	NFZ Bydgoszcz-rehabili	56 249,60	28 098,45	49,95	w ramach gabinetu rehabilitacji	
9	701-2-3	NFZ Bydgoszcz-por.k	44 100,00	22 022,00	49,94	w ramach Poradni dla kobiet	
10	701-3	podwyżki z tyt. Usługi z 22 lipca 2006	125 768,74	62 884,38	50,00	podwyżki z tyt. Usługi z 22 lipca 2006 AOS i REH	
11	701-3-1	POZ	106 622,00	53 311,00	50,00		
12	701-3-2	AOS	10 989,34	4 088,70	37,27		
13	701-3-3	REH	8 177,40	5 484,88	67,07		
14	702	<b>pozostała sprzedaż wyrobów i usług</b>	<b>190,00</b>	<b>73,80</b>	<b>49,20</b>	<b>Pozostała sprzedaż usług medycznych</b>	
15	702-1	Sterylizacja sprzętu medycznego	150,00	73,80	49,20	Sterylizacja drobnego sprzętu medycznego dla dr Kawczyńskiego za pomocą autoklawu	
16	720	<b>Sprzedaż towarów i materiałów</b>	<b>16 000,00</b>	<b>5 298,20</b>	<b>33,12</b>	<b>Sprzedaż szczepionek wg cen sprzedaży</b>	
17	750	<b>Przychody finansowe</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Analizy i inne usługi</b>	
18	750-1	bankowym	80,00	0,00	0,00	odsetki od środków finansowych w BS	
19	750-2	odsetki od należności	20,00	0,00	0,00	odsetki od należności (np. czynszowych)	
20	760	<b>pozostała przychody operacyjne</b>	<b>99 900,00</b>	<b>36 465,66</b>	<b>36,47</b>	<b>X</b>	
21	760-1	otrzymane odszkodowania i kary umowne	0,00	0,00	0,00		
22	760-2	otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty	22 500,00	0,00	0,00		
23	760-3	otrzymane darowizny	0,00	0,00	0,00		
24	760-4	umorzenie i przedawnienie zobowiązań	0,00	0,00	0,00		
25	760-5	Przychody ze sprzedaży majątku trwałego	0,00	0,00	0,00		
26	760-6	Przychody z rozwiązania rezerw	0,00	0,00	0,00		
27	760-7	Działalność bytowa	70 280,00	32 831,31	46,86	wpływy z czynszów zużycia ciepła i wody oraz gazu	
28	760-7-01	Apteka i Kowalewo	45 920,00	22 030,34	47,99		
29	760-7-02	Boluk-Sobolewscy	9 140,00	4 450,22	48,69		
30	760-7-03	Pawłowski-Janusz	5 400,00	2 606,88	48,28		
31	760-7-04	Taratowicz Renata	5 800,00	2 577,93	44,45		
32	760-7-05		0,00	0,00	0,00		
33	760-7-06		0,00	0,00	0,00		
34	760-7-07	Parafia Kowalewo	2 620,00	1 265,94	48,32		
35	760-7-08	lokal wolny ( 4 m-ce x350,00)	1 400,00	0,00	0,00		
36	760-7-11		0,00	0,00	0,00		
37	760-8	Inne	7 200,00	3 534,35	49,09		
38	760-8-01	Usługi ksero	100,00	92,51	92,51	usługi w zakresie ksero dokumentów medycznych za najem pomieszczeń Poradni K przez dr Kawczyńskiego oraz wynajem 2 garaży samochodowych	
39	760-8-02	Najem pomieszczeń (por.k + 2 garaże)	7 100,00	3 441,84	48,46		
40	760-8-04	Sprzedaż materiałów z rozbiórki	0,00	0,00	0,00		
41	770	<b>Zyski nadwyżkowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
42	771	<b>straty nadwyżkowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
X	X	<b>OGÓLNIE</b>	<b>919 190,34</b>	<b>457 875,41</b>	<b>49,82</b>		

KOSZTY PÓŁROCZE 2007

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Plan finansowy	I PÓŁROCZE 2007		WSKAŹNIK % WYKONANIA DO PLANU	CZEGO DOTYCZĄ ZAPISY NA POSZCZEGÓLNYCH KONTACH:
				WYKONANIE			
1	400	Amortyzacja	25 200,00	12 468,12	49,48	Amortyzacji środków trwałych będących w ewidencji SP ZOZ Kowalewo Pom.	
2	401	Zużycie materiałów	72 068,95	38 207,98	53,02	koszty zakupu wg analityki poniżej	
3	401-01	Zużycie leków i materiałów medycznych	10 800,00	6 065,38	56,16	lekarstw, materiałów medycznych i opatrunkowych do gabinetu zabiegowego	
4	401-01-1	Lekarstwa	1 800,00	1 066,75	59,25	koszt zakupu lekarstw do gabinetu zabiegowego	
5	401-01-2	Jednorazowe	6 500,00	4 422,37	68,04	koszt sprzętu jednorazowego użytku i materiałów do gabinetu	
6	401-01-3	Szczepionki	2 500,00	636,26	25,45	koszt zakupu szczepionek	
7	401-02	Zużycie energii elektrycznej	7 800,00	2 070,22	26,54	energii elektrycznej	
8	401-03	Zużycie paliwa (płynnego-olej, gazowego - gaz)	12 000,00	11 547,63	96,23	gazu ziemnego do CO i CW	
9	401-04	Zużycie paliwa stałego	8 220,00	0,00	0,00	węgla i koksu do Wielkiego Rychnowa	
10	401-05	Zakup gazu i wody do dalszej odsprzedaży	7 300,00	1 193,12	16,34	gazu i wody dla lokatorów	
11	401-06	Zużycie zimnej wody	3 200,00	1 520,48	47,52	zimnej wody	
12	401-07	Zakup artykułów biurowych	2 500,00	1 497,28	59,89	artykułów biurowych	
13	401-08	Zakup środków czystości	315,00	266,77	84,69	specjalistyczne środki czystości do gabinetów zabiegowych	
14	401-09	Zużycie odczyn chemicz imat diagn.	50,00	6,10	12,20		
15	401-10	Zakup przedm.nierwał i wyposażenia	7 400,00	4 948,21	66,87	telefon, komputery, monitor expres do kawy	
16	401-11	Zużycie mater. na cele admin.	6 400,00	5 327,47	83,24	warunki, woda mineralna na poczekalnię, beznyma kosiarek, farby, mat. do remontu mieszkania w Wielkim Rychnowie pieczonek, narzędzia gospodarcze, baterie	
17	401-12	Zakup recept i inne druki medyczne	6 083,55	3 764,92	61,89	zakup recept z NF-Z oraz druków medycznych głównie historie choroby, rezygnacje, deklaracje, skierowania	
18	402	Usługi obce	367 173,57	145 627,47	39,66	koszty usług wg analityki poniżej	
19	402-01	Usługi transportowe	24 150,00	10 491,51	43,44	transportowe dla pacjentów z chorym narządem ruchu, dojazd pielęgniarki na Międzygórze	
20	402-02	Usługi remontowe	43 930,00	339,92	0,77	remontowych - naprawa CO w mieszkaniu w WOZ Wielkie Rychnowo	
21	402-03	Zakup procedur medycznych	42 000,00	27 629,80	65,79	laboratoryjnych, diagnostycznych	
22	402-03-1	Laboratoryjne	10 000,00	8 192,60	81,93	laboratoryjne	
23	402-03-2	Diagnostyczne	32 000,00	19 437,20	60,74	diagnostyczne	
24	402-04	Usługi utylizacyjne	600,00	300,00	50,00	utylizacji odpadów medycznych	
25	402-05	Konserwacja i naprawa sprzętu	2 000,00	1 871,95	93,60	konserwacji i napraw sprzętu stanowiącego własność SP ZOZ ( np. Komputery, EKG, elektrody w sprzęcie rehabilitacyjnym)	
26	402-06	Usługi medyczne kontraktowe	140 040,00	64 116,87	45,78	medycznych lekarzy zatrudnionych na kontraktach	
27	402-07	Serwis, opłaty	2 127,19	585,60	27,53	ANCO SYSTEM Tonuf - alarm, ZUD DŹWIĘG Tonuf - winda	
28	402-08	Pozostałe usługi	32 000,00	11 620,42	36,31	czynsz za baryk do wody mineralnej, rozmywy telefoniczne, internet, pranie odzieży ochronnej personelu, przesłuchań z kotelek, parawanów, sprzątania, pomieszczeń obiektów	
29	402-09	Usługi pralnicze i sprzątania	32 500,00	15 190,38	46,74	podwyżka piec - umowy kontraktowe AOS / REH	
30	402-10	PODWYŻKI PLAC - USTAWA Z 22 LIPCA 2006 - KONTRAKTY	44 826,38	11 539,69	25,74	podwyżka piec - umowy kontraktowe AOS / REH	
31	402-11	ZA ZARZĄDZANIE	3 000,00	1 941,33	64,71	po kierownika - w okresie chorobowego dr-a Wasiliuk	
32	403	Podatki i opłaty	24 315,00	14 819,90	60,95	koszty podatników i opłat wg analityki poniżej:	
33	403-1	Podatek od nieruchomości	6 115,00	6 115,00	100,00	podatek od obiektów jednostki	
34	403-2	VAT nie podlegający zwrotowi	18 000,00	8 704,50	48,36	zgodnie z ustawą o podatku od wartości dodanej	

SPRAWOZDANIE  
ZA I PÓŁROCZE - 2007  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI

35	403-3	Oplaty skarbowe, sądowe, notarialne	200,00	0,00	0,00	znaki skarbowe do KRS, Rej. ZOZ
36	404	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>476 028,36</b>	<b>219 827,64</b>	<b>46,20</b>	<b>koszty wynagrodzeń wg analityki poniżej:</b>
37	404-1	Za stosunku pracy	312 120,00	145 458,77	46,60	
38	404-2	Z umów zleceń i o dzieło	17 832,00	6 964,00	39,05	
39	404-3	Nagrody jubileuszowe	10 000,00	1 435,75	14,36	
40	404-4	Nagrodziny	14 500,00	8 074,55	55,69	
41	404-5	premia roczna	30 000,00	20 769,26	69,23	
42	404-6	Wynagrodzenie chorobowe	7 000,00	4 203,39	60,05	zgodnie z ustawą Kodeks Pracy, regulaminem pracy i wynagradzania obowiązującym w SP ZOZ Kowalewo Pomorskie
43	404-7	Odprawy rentowe	8 300,00	0,00	0,00	
44	404-8	Ekwiwalent za urlop	1 000,00	0,00	0,00	
45	404-9	Premia kierownika za 2005 rok	6 100,00	0,00	0,00	
46	404-10	Odszkodowanie (odprawa)	2 000,00	0,00	0,00	
47	404-11	PODWYŻKI PŁAC - USTAWA Z 22 LIPCA 2006 - UMOWY O PRACĘ	67 176,36	33 021,92	49,16	
48	405	<b>Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>105 444,52</b>	<b>48 737,86</b>	<b>46,22</b>	<b>koszty świadczeń wg analityki poniżej:</b>
49	405-1	Ubezpieczenia emerytalne 9,76 %	37 132,12	17 011,95	45,81	
50	405-2	Ubezpieczenia rentowe 6,50%	24 729,38	11 329,67	45,81	
51	405-3	Ubezpieczenia wypadkowe 1,47 %	6 695,96	2 878,17	42,98	zgodnie z ustawą o Ubezpieczeniu społecznym pracowników
52	405-4	Fundusz Pracy i FGSP 2,45 %	9 321,06	4 268,45	45,79	
53	405-5	Odpis na ZFSS	0,00	0,00	0,00	zgodnie z ustawą o ZFSS
54	405-6	odzież ochronna i robocza	2 000,00	149,00	7,45	zgodnie z regulaminem pracy i ustawą Kodeks Pracy
55	405-7	Szkolenia i kursy pracowników	500,00	0,00	0,00	szkolenie BHP
56	405-8	składki ZUS - podwyżka 22 lipca 2006	13 766,00	6 663,82	48,41	umowy o pracę
57	405-9	Świadczenia urlopowe	11 300,00	6 436,80	56,96	zgodnie z ustawą o ZFSS
58	407	<b>Podróże służbowe</b>	<b>1 600,00</b>	<b>610,95</b>	<b>38,18</b>	<b>koszty podróży służbowych wg analityki poniżej:</b>
59	407-1	Ryzytalny	1 100,00	472,75	42,98	dojazdy pielegniarki srodowiska nauczania i wychowania do szkul położonych na terenie gminy
60	407-2	Delegacje	500,00	138,10	27,62	wyjazdy służbowe w celach składania materiałów ofertowych, negocjacji, podpisywania aneksów do kontraktów z NZF - odbiór bloczków recept zwykłych i narkotycznych z NFZ
61	409	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>12 600,00</b>	<b>1 758,18</b>	<b>13,95</b>	<b>koszty pozostałe wg analityki poniżej:</b>
62	409-1	Ubezpieczenia OC i majątkowe	8 000,00	0,00	0,00	ubezpieczenia OC oraz majątku przez PZU
63	409-2	Opłaty bankowe	4 000,00	1 758,18	43,95	prowiźje BS od wpłat na konto jednostki
64	409-3	Inne	300,00	0,00	0,00	okolicznościowe wiązanki kwiatów
65	409-4	Reprezentacja i reklama	300,00	0,00	0,00	kawa, herbata, cukier na spotkania służbowe
69	731	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów wg cen zakupu</b>	<b>10 360,34</b>	<b>4 276,76</b>	<b>41,28</b>	<b>wartość sprzedanych sprzętów ( koszt zakupu) wg cen zakupu</b>
70	751	<b>Koszty finansowe</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>koszty od kredytów, budżetowe, odpisy aktualizujące składniki majątku trwałego</b>
71	751-2	Odsetki budżetowe	100,00	0,00	0,00	odsetki od zobowiązań, podatkowych
72	751-4	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	
73	761	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>300,00</b>	<b>40,00</b>	<b>13,33</b>	<b>darowizny, umorzenia należności, pdszkodowania za wypadki przy pracy, wartość netto sprzedanych sr. trwałych, koszty tworzenia rezerw, kary i przyswity.</b>
74	761-1	Darowizny składników majątku	300,00	40,00	13,33	renowacja Pomnika Ofiar Wojny
75	761-2	Umorzenia należności i roszczeń przedawnionych	0,00	0,00	0,00	
76	X	<b>OGÓLEM</b>	<b>1 095 190,34</b>	<b>486 473,96</b>	<b>44,42</b>	<b>X</b>

KSTĘGOWA

Barbara Ziłkowska

Strona 2

Kierownik  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki zdrowotnej  
Leż. med. Andrzej Wasiluk

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury  
Plac Wolności 13  
87-410 Kowalewo Pomorskie

**Sprawozdania z wykonania planów przychodów i kosztów  
za I półrocze 2007r.**

<b>1. Przychody ogółem</b>	Plan	Wykonanie	%
	649.267,00	280.379,04	43,2
<b>2. Koszty ogółem</b>	Plan	Wykonanie	%
	649.267,00	293.009,38	45,1

**I. Z planów przychodów przypada:**

1) Na dotacje z budżetu miasta i gminy roczny plan 518.191,00 przekazano od 01.01.2007 do 30.06.2007 kwotę 206.000,00, co stanowi 39,8 %

2) Pozostałe dotacje od innych instytucji na organizację imprez kulturalnych:

Plan	Wykonanie	%
36.000,00	26.000,00	72,2

*Otrzymane dotacje w I półroczu 2007:*

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Toruniu –  
Konkurs Ekologiczny - 1.000,00
- Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego w Warszawie -  
wyjazd chóru na Litwę - 25.000,00

3) Pozostałe przychody:

Plan	Wykonanie	%
95.076,00	48.379,04	50,9

w tym:

- korzystanie z internetu - 75,00
- wpłaty za „Goniec Kowalewski” - 1.462,00



- wpłaty za usługi ksero	- 773,90
- odsetki bankowe	- 31,00
- wynajem pomieszczeń i sprzętu	- 8.175,57
- na organizację imprez artystycznych sportowo-rekreacyjnych	- 37.861,57

## II. Z planów kosztów przypada na:

	Plan	Wykonanie	%
<b>1. Wynagrodzenia</b>	<b>287.963,00</b>	<b>137.190,60</b>	<b>47,6</b>
osobowe	266.963,00	126.568,60	47,4
umowy zlecenia, o dzieło	21.000,00	10.622,00	50,6
<b>2. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy</b>	<b>54.100,00</b>	<b>25.342,18</b>	<b>46,8</b>
<b>3. Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>10.500,00</b>	<b>8.689,00</b>	<b>82,8</b>
<b>4. Materiały i usługi</b>	<b>278.904,00</b>	<b>112.887,98</b>	<b>40,5</b>
materiały	19.354,00	11.396,32	58,9
remonty	95.200,00	7.106,33	7,5
zbiory biblioteczne	8.000,00	3.931,69	49,1
energia, woda, gaz	33.000,00	14.096,65	42,7
pozostałe usługi	8.200,00	2.394,37	29,2
usługi pocztowe	7.000,00	4.051,57	57,9
świadczenia na rzecz pracowników	2.500,00	246,95	9,9
podatki	3.500,00	1.848,52	52,8
delegacje	3.000,00	419,70	14,0
goniec	5.500,00	2.634,63	47,9
ubezpieczenia mienia	3.600,00	1.162,74	32,3
imprezy kulturalne	90.050,00	63.598,51	70,6
<b>5. Amortyzacja</b>	<b>17.800,00</b>	<b>8.899,62</b>	<b>50,0</b>

Stan zobowiązań i należności na dzień 30.06.2007r. Wynosi 0 zł zgodnie ze sprawozdaniami Rb-Z i Rb-N.

BURMISTRZ

Andrzej Grabowski

DYREKTOR

/-/ Zofia Marchewka