

ZARZĄDZENIE Nr 69/07
BURMISTRZA WYRZYSKA
z dnia 31 sierpnia 2007 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za pierwsze półrocze 2007 roku oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2007 roku

Na podstawie art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami) Burmistrz Wyrzyska zarządza, co następuje:

- § 1. **Przedstawia się Radzie Miejskiej w Wyrzysku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za pierwsze półrocze 2007 roku** w brzmieniu określonym w Załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia oraz **informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2007 roku** w brzmieniu określonym w Załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia
- § 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 69/07 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 sierpnia 2007 roku w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za pierwsze półrocze 2007 roku oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2007 roku

Zgodnie z art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami) burmistrz jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki i regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury w terminie do dnia 31 sierpnia w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Niniejszym zarządzeniem Burmistrz Wyrzyska przedstawia Radzie Miejskiej w Wyrzysku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu przedmiotowe informacje za pierwsze półrocze 2007 roku.

Informacje te zostały sporządzone zgodnie z postanowieniami zawartymi w Uchwale Nr XLV/339/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 sierpnia 2006 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego.

Zatem podjęcie przez Burmistrza Wyrzyska niniejszego zarządzenia uważa się za konieczne i uzasadnione.

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 69/07
BURMISTRZA WYRZYSKA
z dnia 31 sierpnia 2007 roku
w sprawie przedstawienia informacji
o przebiegu wykonania budżetu
Gminy Wyrzysk za pierwsze półrocze
2007 roku oraz informacji
o przebiegu wykonania planu
finansowego samorządowej instytucji
kultury za pierwsze półrocze 2007 roku**

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY WYRZYSK ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2007 ROKU**

I. CZEŚĆ OGÓLNA

Budżet Gminy Wyrzysk na 2007 rok - Uchwała Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok w wysokości:

- dochody budżetowe	27.698.121 zł
- wydatki budżetowe	27.698.321 zł
- deficyt budżetu	200 zł

w okresie I półrocza 2007 roku został zwiększony o następujące kwoty:

- dochody budżetowe	1.039.819,22 zł
- wydatki budżetowe	2.617.194,75 zł
- deficyt budżetu	1.577.375,53 zł

Budżet Gminy Wyrzysk na 2007 rok według stanu na dzień 30.06.2007 r.

po zmianach przedstawia się następująco:

- prognoza dochodów budżetowych	28.737.940,22 zł
- plan wydatków budżetowych	30.315.515,75 zł
- deficyt budżetu	1.577.575,53 zł

Kwota zwiększenia planu wydatków budżetowych jest o 1.577.375,53 zł większa od kwoty wzrostu dochodów budżetowych, zatem w wyniku tych zmian planowany deficyt budżetu na dzień 30.06.2007 roku wynosił 1.577.575,53 zł.

przy następującym finansowaniu:

1) przychody ogółem	2.330.375,53 zł
z tego:	
1) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1.253.000,00 zł
2) przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	1.077.375,53 zł
2) rozchody ogółem	752.800,00 zł
spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	

Budżet Gminy Wyrzysk na 2007 rok, poza zmianami przychodów i wydatków w kwocie 1.577.375,53 zł w okresie I półrocza 2007 roku został zwiększony po stronie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 1.039.819,22 zł.

W okresie I półrocza 2007 roku w budżecie Gminy Wyrzysk w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów dokonano zmian zgodnie z następującymi uchwałami Rady Miejskiej w Wyrzysku i zarządzeniami Burmistrza Wyrzyska w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok:

1. Uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku :

- Nr VII/46/07 z dnia 27.03.2007 r.
- Nr VIII/54/07 z dnia 27.04.2007 r.
- Nr IX/56/07 z dnia 05.06.2007 r.
- Nr X/60/07 z dnia 29.06.2007 r.

2. Zarządzenia Burmistrza Wyrzyska :

- Nr 25/07 z dnia 30.03.2007 r.
- Nr 32/07 z dnia 26.04.2007 r.
- Nr 35/07 z dnia 30.04.2007 r.
- Nr 41/07 z dnia 29.05.2007 r.
- Nr 48/07 z dnia 28.06.2007 r.

Dochody budżetowe w I półroczu 2007 roku zostały wykonane w 52,42 % i stanowią kwotę

15.063.421,77 zł

Wydatki budżetowe w I półroczu 2007 roku zostały wykonane w 45,10 % i stanowią kwotę

13.672.360,53 zł

Taka realizacja planu dochodów i wydatków budżetowych spowodowała wystąpienie za okres I półrocza 2007 roku nadwyżki budżetu w kwocie **1.391.061,24 zł**

Wykonanie budżetu Gminy Wyrzysk za okres I półrocza 2007 roku z poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

WYKONANIE BUDŻETU GMINY WYRZYSK
na dzień 30 czerwca 2007 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	DOCHODY OGÓŁEM (poz. 1+2+3+4)	28.737.940,22	15.063.421,77	52,42
1	PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE	7.494.354,00	3.509.551,31	46,83
	z tego:			
1)	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	81.300,00	47.866,14	58,88
2)	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.068.000,00	1.569.127,00	51,14
3)	podatek rolny	671.093,00	327.572,28	48,81
4)	podatek od nieruchomości	3.076.214,00	1.372.590,46	44,62
5)	podatek leśny	33.811,00	16.512,20	48,84
6)	podatek od środków transportowych	190.036,00	63.885,85	33,62
7)	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5.400,00	2.496,05	46,22
8)	podatek od czynności cywilnoprawnych	158.700,00	66.562,99	41,94
9)	wpływy z opłaty skarbowej	172.800,00	41.554,70	24,05
10)	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	37.000,00	1.383,64	3,74
2	DOTACJE	6.888.389,00	3.418.943,04	49,63
	z tego:			
1)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5.986.698,00	2.743.571,76	45,83
2)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	862.246,00	657.343,00	76,24

3)	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	27.945,00	13.028,28	46,62
4)	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11.500,00	5.000,00	43,48
3	SUBWENCJA OGÓLNA	12.698.262,00	7.351.098,00	57,89
	z tego:			
1)	część oświatowa	8.683.698,00	5.343.816,00	61,54
2)	część wyrównawcza	3.669.117,00	1.834.560,00	50,00
3)	część równoważąca	345.447,00	172.722,00	50,00
4	POZOSTAŁE DOCHODY GMINY	1.656.935,22	783.829,42	47,31
	dochody z mienia komunalnego, opłata targowa, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, pozostałe odsetki, wpływy z usług, pozostałe dochody	1.656.935,22	783.829,42	47,31
	Z DOCHODÓW OGÓŁEM przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	28.737.940,22	15.063.421,77	52,42
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	198.158,37	198.158,13	100,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.000,00	-	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	446.766,90	225.719,53	50,52
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	702.755,36	267.168,39	38,02
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2.209,00	1.104,00	49,98
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	500,00	-	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	7.979.117,00	3.777.128,58	47,34
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	12.698.462,00	7.351.201,44	57,89
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	116.239,35	112.720,37	96,97
851	OCHRONA ZDROWIA	22,65	242,65	1071,30
852	POMOC SPOŁECZNA	6.181.714,00	2.784.582,59	45,05
854	EDUKACYJNA OPIEKA	399.484,23	340.384,73	85,21

	WYCHOWAWCZA			
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	11.500,00	5.000,00	43,48
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	11,36	11,36	100,00
II	WYDATKI OGÓŁEM (poz. 1 + 2)	30.315.515,75	13.672.360,53	45,10
1	WYDATKI BIEŻĄCE (A+B+C+D+E) z tego:	26.460.829,89	12.215.689,66	46,17
A	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10.407.227,37	5.189.339,39	49,86
B	Dotacje	1.892.418,00	944.766,96	49,92
1)	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	302.790,00	151.395,00	50,00
2)	Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	977.343,00	489.720,00	50,11
3)	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	106.991,00	52.241,00	48,83
4)	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	90.000,00	45.000,00	50,00
5)	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	135.254,00	69.435,96	51,34
6)	Dotacja przedmiotowa dla gospodarstwa pomocniczego	16.280,00	4.750,00	29,18
7)	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	263.760,00	132.225,00	50,13
C	Wydatki na obsługę długu gminy	286.646,00	116.974,76	40,81
1)	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	263.129,00	116.974,76	44,46
2)	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	23.517,00	-	-
D	Pozostałe wydatki bieżące	13.874.538,52	5.964.608,55	42,99
	Z WYDATKÓW BIEŻĄCYCH przypada na działy klasyfikacji budżetowej:			
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	228.080,37	203.530,05	89,24
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	964.343,10	91.617,54	9,50
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	584.006,86	318.380,40	54,52
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.789.861,00	1.748.308,64	46,13

751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2.209,00	1.103,69	49,96
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	305.272,00	82.157,31	26,91
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	207.200,00	88.343,41	42,64
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	286.646,00	116.974,76	40,81
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	194.209,14	-	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	11.265.453,50	5.201.738,48	46,17
851	OCHRONA ZDROWIA	191.754,90	91.670,78	47,81
852	POMOC SPOŁECZNA	7.280.014,00	3.133.026,67	43,04
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	8.400,00	-	-
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.030.516,88	656.097,38	63,67
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.924.975,00	1.469.927,47	50,25
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	875.074,00	420.215,36	48,02
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	177.500,00	49.268,59	27,76
2	WYDATKI MAJĄTKOWE	3.854.685,86	1.456.670,87	37,79
	z tego przypada na działy klasyfikacji budżetowej:			
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	638.580,00	17.681,96	2,77
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	298.506,86	227.876,19	76,34
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	72.954,00	15.151,30	20,77
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	89.270,00	-	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	725.500,00	126.335,65	17,41
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.009.875,00	1.069.625,77	53,22
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	20.000,00	-	-
III	NADWYŻKA (I-II)	- 1.577.575,53	1.391.061,24	x
IV	FINANSOWANIE	1.577.575,53	1.200.975,53	76,13
IVa	PRZYCHODY OGÓŁEM	2.330.375,53	1.577.375,53	67,69
IVb	ROZCHODY OGÓŁEM	752.800,00	376.400,00	50,00

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Wyrzysk za okres I półrocza 2007 roku w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem wskaźnika wykonania planu dochodów przedstawia poniższa tabela:

	Treść	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	x	x	198.158,37	198.158,13	100,00
	Izby rolnicze	01030	x	969,37	969,37	100,00
	Wpływy z różnych dochodów		0970	969,37	969,37	100,00
	Pozostała działalność	01095	x	197.189,00	197.188,76	100,00
	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	197.189,00	197.188,76	100,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	x	x	1.000	-	-
	Drogi publiczne gminne	60016	x	1.000	-	-
	Wpływy z usług		0830	1.000	-	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	x	x	446.766,90	225.719,53	50,52
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005	x	446.766,90	225.719,53	50,52
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		0470	21.000,00	27.951,57	133,10
	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		0750	92.800,00	58.201,79	62,72
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności		0760	8.000,00	5.025,11	62,81
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz		0770	319.500,00	130.630,07	40,89

	prawa użytkowania wieczystego nieruchomości					
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	5.000,00	3.444,09	68,88
	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	466,90	466,90	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	x	x	702.755,36	267.168,39	38,02
	Urzędy wojewódzkie	75011	x	96.600,00	51.790,70	53,61
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	94.100,00	51.096,00	54,30
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360	2.500,00	694,70	27,79
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023	x	601.845,00	211.067,33	35,07
	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności		0570	500.000,00	184.468,12	36,89
	Wpływy z usług		0830	73.900,00	13.570,93	18,36
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	27.945,00	13.028,28	46,62
	Pozostała działalność	75095	x	4.310,36	4.310,36	100,00
	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	4.310,36	4.310,36	100,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	x	x	2.209,00	1.104,00	49,98
	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101	x	2.209,00	1.104,00	49,98
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu		2010	2.209,00	1.104,00	49,98

	administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami					
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	x	x	500,00	-	-
	Obrona cywilna	75414	x	500,00	-	-
	Wpływy z różnych dochodów		0970	500,00	-	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	x	x	7.979.117,00	3.777.128,58	47,34
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75601	x	5.900,00	2.496,05	42,31
	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej		0350	5.400,00	2.496,05	46,22
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	500,00	-	-
	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	75615	x	2.026.752,00	889.825,41	43,90
	Podatek od nieruchomości		0310	1.771.821,00	762.003,54	43,01
	Podatek rolny		0320	170.160,00	87.043,25	51,15
	Podatek leśny		0330	29.899,00	14.457,00	48,35
	Podatek od środków transportowych		0340	38.272,00	22.327,00	58,34
	Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	2.700,00	2.398,00	88,81
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	13.900,00	1.596,62	11,49
	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	75616	x	2.416.165,00	1.109.705,33	45,93
	Podatek od nieruchomości		0310	1.304.393,00	610.586,92	46,81
	Podatek rolny		0320	500.933,00	240.529,03	48,02
	Podatek leśny		0330	3.912,00	2.055,20	52,54
	Podatek od środków transportowych		0340	151.764,00	41.558,85	27,38

	Podatek od spadków i darowizn		0360	3.800,00	7.648,20	201,27
	Podatek od posiadania psów		0370	17.220,00	14.001,00	81,31
	Wpływy z opłaty targowej		0430	100.000,00	44.152,00	44,15
	Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	156.000,00	64.164,99	41,13
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	34.200,00	11.314,44	33,08
	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		2680	143.943,00	73.694,70	51,20
	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	75618	x	381.000,00	158.108,65	41,50
	Wpływy z opłaty skarbowej		0410	172.800,00	41.554,70	24,05
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		0460	37.000,00	1.383,64	3,74
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		0480	171.000,00	115.170,31	67,35
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	200,00	-	-
	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	75621	x	3.149.300,00	1.616.993,14	51,34
	Podatek dochodowy od osób fizycznych		0010	3.068.000,00	1.569.127,00	51,14
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0020	81.300,00	47.866,14	58,88
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	x	x	12.698.462,00	7.351.201,44	57,89
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	75801	x	8.683.698,00	5.343.816,00	61,54
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	8.683.698,00	5.343.816,00	61,54
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	75807	x	3.669.117,00	1.834.560,00	50,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	3.669.117,00	1.834.560,00	50,00
	Różne rozliczenia finansowe	75814	x	200,00	103,44	51,72
	Pozostałe odsetki		0920	200,00	103,44	51,72
	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	75831	x	345.447,00	172.722,00	50,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	345.447,00	172.722,00	50,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	x	x	116.239,35	112.720,37	96,97
	Szkoły podstawowe	80101	x	23.403,77	19.856,64	84,84
	Wpływy z usług		0830	5.120,00	4.474,89	87,40
	Wpływy ze sprzedaży		0840	2.440,00	2.672,70	109,54

	wyrobów					
	Pozostałe odsetki		0920	11,77	11,77	100,00
	Wpływy z różnych dochodów		0970	3.792,00	3.667,28	96,71
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	12.040,00	9.030,00	75,00
	Przedszkola	80104	x	41.217,75	41.217,75	100,00
	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego		2370	41.217,75	41.217,75	100,00
	Gimnazja	80110	x	2.076,00	2.154,47	103,78
	Wpływy z usług		0830	660,00	737,26	111,71
	Wpływy z różnych dochodów		0970	1.416,00	1.417,21	100,09
	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	80114	x	5.225,00	5.174,68	99,04
	Wpływy z usług		0830	103,00	46,96	45,59
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów		0840	164,00	163,93	99,96
	Pozostałe odsetki		0920	39,00	40,91	104,90
	Wpływy z różnych dochodów		0970	4.919,00	4.922,88	100,08
	Pozostała działalność	80195	x	42.912,00	42.912,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	42.912,00	42.912,00	100,00
	Gospodarstwa pomocnicze	80197	x	1.404,83	1.404,83	100,00
	Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego		2380	1.404,83	1.404,83	100,00
851	OCHRONA ZDROWIA	x	x	22,65	242,65	1071,30
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85195	x	22,65	242,65	1071,30
	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	22,65	242,65	1071,30
852	POMOC SPOŁECZNA	x	x	6.181.714,00	2.784.582,59	45,05
	Świadczenia rodzinne, składka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212	x	5.479.500,00	2.389.053,59	43,60
	Wpływy z różnych dochodów		0970	-	2.470,59	-
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych		2010	5.479.500,00	2.386.583,00	43,55

	gminie (związkom gmin) ustawami					
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	85213	x	25.200,00	12.416,00	49,27
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	25.200,00	12.416,00	49,27
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	85214	x	383.200,00	192.534,00	50,24
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	188.500,00	95.184,00	50,50
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	194.700,00	97.350,00	50,00
	Ośrodki pomocy społecznej	85219	x	202.200,00	111.615,00	55,20
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	202.200,00	111.615,00	55,20
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	x	3.500	4.808,00	137,37
	Wpływy z usług		0830	3.500,00	558,00	15,94
	Wpływy z różnych dochodów		0970	-	4.250,00	-
	Pozostała działalność	85295	x	88.114,00	74.156,00	84,16
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	88.114,00	74.156,00	84,16
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	x	x	399.484,23	340.384,73	85,21
	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	85412	x	76.600,00	17.500,50	22,85
	Wpływy z usług		0830	76.600,00	17.500,50	22,85
	Pomoc materialna dla	85415	x	322.884,23	322.884,23	100,00

	uczniów					
	Pozostałe odsetki		0920	604,23	604,23	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	322.280,00	322.280,00	100,00
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	x	x	11.500,00	5.000,00	43,48
	Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105	x	11.500,00	5.000,00	43,48
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2320	11.500,00	5.000,00	43,48
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	x	x	11,36	11,36	100,00
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92605	x	11,36	11,36	100,00
	Wpływy ze środków dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	11,36	11,36	100,00
	OGÓŁEM DOCHODY BUDŻETOWE	x	x	28.737.940,22	15.063.421,77	52,42

Plan dochodów budżetowych za I półrocze 2007 roku został zrealizowany na kwotę 15.063.421,77 zł; tj. 52,4 %.

W części opisowej, która została przedstawiona poniżej omówione zostały przyczyny odchyień w realizacji planowanych dochodów budżetowych z przedstawieniem przedsięwzięć zmierzających do zmniejszenia kwot zaległości.

Omówienie dochodów budżetowych w/g następujących źródeł:

- 1. PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE,**
- 2. DOTACJE UDZIELONE GMINIE,**
- 3. SUBWENCJA OGÓLNA**
- 4. POZOSTAŁE DOCHODY GMINY**

1. PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE

1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – dział 756, rozdział 75621, § 0020.

Planowane dochody w wysokości 81.300,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 47.866,14 zł, tj. 58,88 %.

Dochody te wyszacowano na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów za rok 2006 z uwzględnieniem wskaźnika 1,9 % wzrostu przyjętego z informacji Ministra Finansów jako planowanego w 2007 roku średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Są to dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.

2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – dział 756, rozdział 75621, § 0010.

Planowane dochody w kwocie 3.068.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 1.569.127,00 zł, tj. 51,14 %.

Są to dochody budżetowe realizowane przez Ministerstwo Finansów.

Plan powyższych dochodów został przyjęty do budżetu zgodnie z informacją przekazaną w załączniku do pisma Ministra Finansów z dnia 19.02.2007 r., znak: ST3-4820-3/2007.

Dochody te planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz, w związku z tym faktyczne dochody gmin mogą ulegać znacznym wahaniom (mogą być większe lub mniejsze niż założenia wynikające z informacji Ministra Finansów).

3) podatek rolny

w tym:

a) podatek rolny od osób prawnych – dział 756, rozdział 75615, § 0320.

Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zostały zaplanowane w kwocie 170.160,00 zł a zrealizowane na kwotę 87.043,25 zł tj. 51,15 %.

Zaległości z tego tytułu wynosiły 80 zł, a nadpłaty 480,25 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za okres sprawozdawczy wyniosły 9.766,00 zł.

b) podatek rolny od osób fizycznych - dział 756, rozdział 75616, § 0320

Planowane dochody w kwocie 500.933,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 240.529,03 zł, tj. 48,02 %.

Pomimo prawidłowego wykonania, zaległości z tego tytułu wynoszą 29.957,55 zł.

Struktura tych zaległości przedstawia się następująco:

- zaległości za lata ubiegłe

11.407,93 zł

- zaległości za I i II ratę 2007 r.

18.549,62 zł

Na zaległości za 2007 rok wystawiono 400 sztuk upomnień, na pozostałe zaległości prowadzona jest egzekucja komornicza.

Skutki obniżenia górnych granic stawek podatkowych za okres sprawozdawczy wyniosły 26.187,00 zł.

Nadpłaty z tytułu podatku rolnego wynoszą 8.222,08 zł i spowodowane są wpłatami podatku za cały 2007 rok, umorzenia 3.666,00 zł, a rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności 2.053,00 zł. Odroczeń udzielono w związku z trudną sytuacją materialną niektórych podatników, odroczenia zostaną uregulowane w III kwartale br.

4) podatek od nieruchomości

w tym:

a) podatek od nieruchomości od osób prawnych i od innych jednostek organizacyjnych – dział 756, rozdział 75615, § 0310.

Planowane dochody w kwocie 1.771.821,00 zł, zostały zrealizowane na kwotę 762.003,54 zł, tj. 43,01 %.

Zaległości z tytułu podatku wynosiły 99.159,29 zł, z tego zaległości bieżące 77.576,95 zł, a za lata ubiegłe 21.582,34 zł. W porównaniu ze stanem na 31.12.2006 r. zaległości ogółem zmniejszyły się o kwotę 79.590,14 zł, w tym zaległości za lata ubiegłe zmniejszyły się o kwotę 16.095,29 zł.

Na przedstawione zaległości prowadzi się postępowania windykacyjne i egzekucyjne.

Nadpłaty z tego tytułu wynoszą 2.365,30 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 152.296,25 zł, a skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień 42.808,00 zł.

Gmina udzieliła ulg i zwolnień w podatkach zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XIV/80/03 z dnia 28.11.2003 roku.

Umorzenia w podatku za okres sprawozdawczy wyniosły 124.635,23 zł, z tego kwota 99.906,08 zł dotyczyła umorzenia zaległości za lata ubiegłe, a kwota 24.729,15 zł to umorzenia za okres I półrocza 2007 roku.

Umorzeń udzielono płatnikom podatku od nieruchomości, którzy znajdowali się w trudnej sytuacji finansowej oraz podejmowali działania na rzecz rozwoju i rozbudowy swoich firm.

b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych – dział 756, rozdział 75616, § 0310

Planowane dochody na kwotę 1.304.393,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 610.586,92 zł, tj. 46,81 %.

Pomimo znacznej realizacji dochodów, zaległości z tego tytułu wynosiły 459.944,52 zł, w tym zaległości za lata ubiegłe 412.768,24 zł, a za I i II ratę 2007 roku 47.176,28 zł.

W okresie I półrocza 2007 roku wystawiono 428 sztuk upomnień. Na zaległości za lata ubiegłe prowadzona jest windykacja komornicza.

Nadpłaty z tego tytułu wynosiły 50.491,02 zł. Powodem tak dużej kwoty nadpłaty jest to, iż część podatników zapłaciła już podatek za cały rok podatkowy.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły 247.939,00 zł, umorzenia zaległości podatkowych 45.654,00 zł, a rozłożenia na raty i odroczenia terminów płatności 34.806,00 zł. Odroczeń udzielono w związku z trudną sytuacją materialną podatników składających wnioski.

5) podatek leśny

w tym:

a) podatek leśny od osób prawnych – dział 756, rozdział 75615, § 0330

Planowane dochody w kwocie 29.899,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 14.457,00 zł, tj. 48,35 %. Nadpłata z powyższego tytułu wynosiła 51,00 zł.

b) podatek leśny od osób fizycznych – dział 756, rozdział 75616, § 0330

Planowane dochody w kwocie 3.912,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.055,20 zł, tj. 52,54 %. Zaległości z powyższego tytułu wynosiły 155,10 zł, nadpłaty 135,30 zł, a umorzenie zaległości podatkowych 8 zł.

6) podatek od środków transportowych

w tym:

a) podatek od środków transportowych - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne - dział 756, rozdział 75615, § 0340

Planowany w kwocie 38.272,00 zł został zrealizowany na kwotę 22.327,00 zł, tj. 58,34 %. Zaległości z tego tytułu na dzień 30.06.2007 r. wyniosły 3.923,33 zł. Wyższe wykonanie planu dochodów spowodowane jest zakupem przez podatników z terenu miasta i gminy nowych pojazdów podlegających opodatkowaniu, jednakże w ciągu roku podatkowego odbywa się sprzedaż pojazdów lub zakup innych, co powoduje trudności z ustaleniem prawidłowej kwoty planu dochodów.

Nadpłaty wyniosły 3.016,00 zł. Skutki obniżenia przez gminę górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 13.210,44 zł, umorzenia 2.018,50 zł. Umorzeniem zostały objęte autokary dowożące dzieci do szkół na terenie Gminy Wyrzysk, których właścicielem jest gmina.

b) podatek od środków transportowych – osoby fizyczne - dział 756, rozdział 75616, § 0340

Planowane dochody z powyższego tytułu w kwocie 151.764,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 41.558,85 zł, tj. 27,38 %. Zaległości z tego tytułu na dzień 30.06.2007 r. wyniosły 164.373,23 zł, w porównaniu ze stanem na 31.12.2006 roku zaległości te uległy zwiększeniu o kwotę 44.576,20 zł

Struktura tych zaległości przedstawiała się następująco:

- zaległości za lata ubiegłe 102.428,74 zł
w tym wobec trzech podatników toczy się postępowanie w sądzie na kwotę 18.007,97 zł, pozostałe zaległości egzekwowane są przez Urząd Skarbowy w Pile.
- zaległości za I ratę 2007 roku 61.944,49zł

W okresie I półrocza 2007 roku łącznie wystawiono:

- 50 wezwań w sprawie przedłożenia deklaracji na podatek od środków transportowych DT-1 do osób, które nie wywiązały się z obowiązku złożenia w terminie do 15 lutego w/w deklaracji,
- 40 postanowień w sprawie wszczęcia z urzędu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania podatkowego w podatku od środków transportowych na 2007 rok

Nadpłaty na koniec okresu I półrocza br. wyniosły 3.142,80 zł, skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za okres sprawozdawczy 36.193,34 zł, umorzenia 27.208,00 zł.

Niskie wykonanie podatku od środków transportowych spowodowane jest niejednokrotnie brakiem możliwości egzekucji podatku przez Urząd Skarbowy w Pile, ze względu na trudną sytuację finansową podatników. Taka sytuacja może spowodować niepełną realizację planu dochodów budżetowych w 2007 roku.

Częściowa spłata zaległości nastąpiła w miesiącu lipcu 2007 roku.

7) podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – dział 756, rozdział 75601, § 0350

Planowane dochody z tego tytułu w kwocie 5.400,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 2.496,05 zł, tj. 46,22 %. Podatek ten pobierany jest przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy. Zaległości z powyższego tytułu na dzień 30.06.2007 r. wyniosły 4.966,36 zł, a nadpłaty 71,24 zł. Dla porównania zaległości za okres do 31.12.2006 roku wyniosły 12.964,14 zł.

8) podatek od czynności cywilnoprawnych

w tym:

a) podatek od czynności cywilnoprawnych osoby prawne i inne jednostki organizacyjne – dział 765, rozdział 75615, § 0500

Planowane dochody w wysokości 2.700,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 2.398,00 zł, tj. 88,81 %. Podatek ten jest pobierany i przekazywany na rachunek budżetu przez urzędy skarbowe, w związku z tym trudno jest określić wysokość planu w tym zakresie.

Plan dochodów został wyszacowany na podstawie roku ubiegłego.

b) podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne – dział 756, rozdział 75616, § 0500

Planowane dochody budżetowe w kwocie 156.000,00 zł zostały wykonane na kwotę 64.164,99 zł, tj. 41,13 %. Zaległości wynoszą 422,40 zł, a nadpłaty 764,00 zł.

Powyższe dochody są pobierane i przekazywane na rachunek budżetu przez urzędy skarbowe, w związku z tym trudno jest określić wysokość planu w tym zakresie.

9) wpływy z opłaty skarbowej – dział 765, rozdział 75618, § 0410

Planowane dochody z tego tytułu w kwocie 172.800,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 41.554,70 zł, tj. 24,05 %. Opłata skarbową jest pobierana w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej (czynności urzędowe, zaświadczenia, zezwolenia, udzielenia pełnomocnictwa lub prokury w zakresie spraw administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym). Od stycznia 2007 roku nie pobiera się opłaty skarbowej od podań i załączników do podań oraz za potwierdzenie blankietu weksla, co stanowiło znaczną część dochodów z tytułu powyższej opłaty. Plan dochodów zostanie skorygowany w II półroczu 2007 roku.

10) wpływy z opłaty eksploatacyjnej – dział 765, rozdział 75618, § 0460

Planowane dochody w kwocie 37.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 1.383,64 zł, tj. 3,74 %. Tak niskie wykonanie dochodów spowodowane jest tym, iż w roku bieżącym brak jest wydobycia kopalin. Dotychczasowe dochody z powyższego tytułu dotyczyły przede wszystkim zakładu produkującego cegłę, który rozpoczął ponownie działalność w I kwartale 2007 roku. Do dnia 30.06.2007 roku brak było jednak wpłaty z tytułu wydobycia kopalin.

Planowane w budżecie gminy podstawowe dochody podatkowe w kwocie 7.494.354,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 3.509.551,31 zł, tj. 46,83 %.

Zaległości ze wszystkich tytułów podstawowych dochodów podatkowych wyniosły 763.067,35 zł, co stanowiło 71,81 % ogółu zaległości wynikających ze sprawozdania RB-27 S.

Nadpłaty na koniec okresu sprawozdawczego dotyczące podstawowych dochodów podatkowych wyniosły 70.441,07 zł, obniżenia górnych stawek podatkowych 494.040,03 zł, udzielone ulgi 42.808,00 zł, umorzenia 203.189,73 zł, rozłożenia na raty i odroczenia 36.859,00 zł. Tak wysokie nadpłaty w podatkach spowodowane były tym, iż część podatników dokonała wpłat podatków rozłożonych na cztery raty w terminach: do 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada każdego roku już w okresie I półrocza 2007 roku, w związku z czym trzecia i czwarta rata podatków stanowiła nadpłatę na dzień 30.06.2007 r. Sytuacja taka dotyczyła szczególnie podatku od nieruchomości od osób fizycznych, podatku rolnego od osób fizycznych.

W wyniku przeprowadzonej analizy podstawowych dochodów podatkowych, po uwzględnieniu przewidywanych wpływów podatków w II półroczu 2007 roku planuje się, iż dochody z większości tytułów podatkowych powinny być wykonane w prawidłowej wysokości.

Do najbardziej zagrożonych pozycji należą dochody z podatku od środków transportowych od osób fizycznych, wpływy z opłaty eksploatacyjnej oraz wpływy z opłaty skarbowej.

2. DOTACJE UDZIELONE GMINIE

1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami

a) pozostała działalność – dział 010, rozdział 01095, § 2010

Planowana dotacja w kwocie 197.198,00 zł została wykonana w kwocie 197.188,76 zł, tj. 100,00 %.

Powyższe środki przeznaczone były na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę.

Dotacja została przyznana pismem Wojewody Wielkopolskiego, znak:

F.B.I-3.3011-236/07 z dnia 10.05.2007 r.

b) świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – dział 852, rozdział 85212, § 2010

Planowane dochody w wysokości 5.479.500,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 2.386.583,00 zł, tj. 43,55 %.

Planowana dotacja jest zgodna z pismem Wojewody Wielkopolskiego, znak: F.B.I-2.3010-6/07 z dnia 19.02.2007 r., do końca br. zostanie przekazana w 100,00 %.

Pozostałe dotacje z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami zostały zrealizowane w wysokości 50,00 %.

2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)

a) szkoły podstawowe – dział 801, rozdział 80101, § 2030

Planowana dotacja w kwocie 12.040,00 zł została zrealizowana na kwotę 9.030,00 zł, tj. 75,00 %.

Środki pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2007, przeznaczone były na sfinansowanie – w ramach reformy oświaty – nauczania języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej w roku szkolnym 2006/2007, w okresie styczeń – sierpień 2007 r.

Dotacja przyznana pismem Wojewody Wielkopolskiego, znak: F.B.I-3.3011-210/07 z dnia 02.05.2007 r.

b) pozostała działalność – dział 801, rozdział 80195, § 2030

Planowana dotacja w kwocie 42.912,00 zł została zrealizowana na kwotę 42.912,00 zł, tj. 100,00 %.

Powyższe środki pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na 2007 rok przeznaczone były na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Dotacja przyznana pismem Wojewody Wielkopolskiego, znak: F.B.I-3.3011-278/07 z dnia 25.06.2007 r.

c) pozostała działalność – dział 852, rozdział 85295, § 2030

Planowana dotacja w kwocie 88.114,00 zł została zrealizowana na kwotę 74.156,00 zł, tj. 84,16 %.

Powyższe środki pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na 2007 rok przeznaczone były na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Dotacja dotyczy roku szkolnego 2006/2007.

d) pomoc materialna dla uczniów – dział 854, rozdział 85415, § 2030

Planowana dotacja w kwocie 322.280,00 zł została zrealizowana na kwotę 322.280,00 zł, tj. 100,00 %.

Powyższe środki pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na 2007 rok przeznaczone były na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dotacja przyznana pismem Wojewody Wielkopolskiego, znak: F.B.I-3.3011-177/07 z dnia 16.04.2007 r.

Pozostałe dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin zostały zrealizowane w prawidłowej wysokości.

3) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

a) urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – dział 750, rozdział 75023, § 2310

Planowane dochody w kwocie 27.945,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 13.028,28 zł, tj. 46,62 %.

Dotacja dotyczyła porozumień w sprawie powierzenia prowadzenia spraw w zakresie ochrony przyrody, leśnictwa, łowiectwa, organizowania zadrzewień na terenach komunalnych oraz prowadzenia sprawozdawczości statystycznej dotyczącej w/w spraw z: MiG Wysoka, MiG Łobzenica, Gminą Białośliwie, Gminą Miasteczko Krajeńskie. Powyższe środki są przekazywane po zakończonym kwartale zgodnie z zawartymi porozumieniami.

4) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

a) pozostałe zadania w zakresie kultury – dział 921, rozdział 92105, § 2320

Planowana dotacja w kwocie 11.500,00 zł została zrealizowana na kwotę 5.000,00 zł, tj. 43,48 %.

Zrealizowana dotacja przeznaczona była na dofinansowanie poniższych zadań:

- VIII Wyrzyskie Spotkania Chóralne organizowane w dniu 28.04.2007 r. 2.000 zł

Umowa z dnia 12.03.2007 r. pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk.

- VI Międzynarodowy Festiwal Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana” 3.000 zł

Umowa z dnia 05.06.2007 r. pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk.

Pozostała dotacja przeznaczona na Międzynarodowy Konkurs Chórów i Zespołów na Malcie w kwocie 5.000,00 zł zostanie zrealizowana w IV kwartale 2007 roku.

Planowana dotacja w kwocie 1.500,00 zł przeznaczona na dofinansowanie zadania p.n. „Majówka w Skansenie” nie została wykorzystana.

Zgodnie z umową Nr 142/OKS/07 zawartą dnia 27.04.2007 r. pomiędzy Powiatem Pileskim a Gminą Wyrzysk, gmina miała ponieść wydatek po przedłożeniu faktury przez kapelę "KURPIE". Do dnia rozliczenia się Gminy z powyższej dotacji tj. do 31.05.2007 r. nie przedłożono faktury umożliwiającej poniesienie wydatku. W związku z powyższym Gmina Wyrzysk dokonała zwrotu dotacji tj. do dnia 31.05.2007 r.

Pozostałe dotacje przyznane gminie na 2007 rok zostały zrealizowane w 50,00 %.
Planowane dotacje udzielone Gminie Wyrzysk w kwocie 6.888.389,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 3.418.943,04 zł, tj. 49,63 %.

3. SUBWENCJA OGÓLNA

1) część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – dział 758, rozdział 75801, § 2920

Planowana subwencja w wysokości 8.683.698,00 zł została zrealizowana na kwotę 5.343.816,00 zł, tj. 61,54 %.

Wysokość subwencji ogólnej na 2007 rok określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820-5/2007 z dnia 19.02.2007 roku.

Wyższe wykonanie subwencji dotyczyło raty subwencji oświatowej, która wpłynęła do budżetu gminy w m-cu czerwcu 2007 roku, a dotyczy miesiąca lipca br.

Pozostałe części subwencji ogólnej tj. część wyrównawcza i część równoważąca na dzień 30.06.2007 roku zostały zrealizowane w 50,00 %.

Planowana na 2007 rok subwencja ogólna w kwocie 12.698.262,00 zł została zrealizowana na kwotę 7.351.098,00 zł, tj. 57,89 %.

Pozostała część subwencji zostanie zrealizowana zgodnie z planem do końca br.

4. POZOSTAŁE DOCHODY GMINY

1) izby rolnicze – dział 010, rozdział 01030, § 0970

Planowane dochody w kwocie 969,37 zł zostały zrealizowane na kwotę 969,37 zł, tj. 100,00 %

Dochody te dotyczyły zwrotu poniesionych przez gminę kosztów związanych z zapewnieniem obsługi i techniczno – materialnych warunków pracy komisji wyborczych powołanych w związku z przeprowadzeniem wyborów

do walnych zgromadzeń Izb Rolniczych.

Porozumienie z dnia 10 stycznia 2007 r. z Wielkopolską Izbą Rolniczą w Poznaniu.

2) drogi publiczne gminne – dział 600, rozdział 60016, § 0830

Planowane dochody w wysokości 1.000,00 zł nie zostały zrealizowane do dnia 30.06.2007 roku.

Plan dochodów dotyczy wpływu za zajęcie pasa ruchu drogowego.

W I półroczu 2007 roku brak było okoliczności do naliczenia powyższego wpływu.

3) różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – dział 700, rozdział 70004, § 0970

W budżecie na 2007 rok nie zaplanowano dochodów w tej pozycji klasyfikacji budżetowej.

W sprawozdaniu Rb-27 wykazane zostały zaległości w kwocie 10.840,00 zł z tytułu czynszów oraz należności z tytułu dostaw towarów i usług (pobór wody, wywóz nieczystości płynnych).

Na dzień dzisiejszy brak jest możliwości ściągnięcia tych należności.

4) gospodarka gruntami i nieruchomościami – dział 700, rozdział 70005

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

Plan dochodów w tym zakresie wynosi 21.000,00 zł, realizacja 27.951,57 zł, tj. 133,10 %.

Dochody z tytułu wieczystego użytkowania płatne są w jednej racie do dnia 31 marca każdego roku. Wysoka realizacja tych dochodów wynika z aktualizacji opłat rocznych dokonanej na podstawie wyceny rzeczoznawcy, który określa wartość rynkową nieruchomości oddanej w wieczyste użytkowanie.

W związku z ciągłym wzrostem cen nieruchomości przeprowadzone aktualizacje znacznie podniosły stawki opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, a zatem dochody budżetowe.

W I półroczu 2007 roku nastąpiła wpłata części zaległych opłat za lata ubiegłe.

Pomimo wysokiego wykonania zaległości z tego tytułu wynosiły 8.826,38 zł, z tego zaległości za lata ubiegłe 6.124,49 zł, a zaległości za 2007 rok 2.701,89 zł.

W stosunku do dłużników toczy się postępowanie sądowe, na zaległości bieżące wysłano wezwania do zapłaty. Nadpłaty wyniosły 8,87 zł.

b) § 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

Planowane dochody z tego tytułu w kwocie 92.800,00 zł zostały wykonane na kwotę 58.201,79 zł, tj. 62,72 %.

Pomimo takiej realizacji dochodów zaległości wynosiły 16.256,11 zł, natomiast nadpłaty 280,17 zł. W stosunku do zalegających z płatnością prowadzone jest postępowanie egzekucyjne oraz sądowe.

Wyższe wykonanie związane jest z aktualizacją czynszów w m-cu II/2007 o średnioroczny współczynnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

c) § 0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

Planowane dochody w wysokości 8.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 5.025,11 zł, tj. 62,81 %.

Zaległości 2007 roku dotyczące lat ubiegłych wynosiły 2.062,11 zł.

W stosunku do podatników zalegających z opłatami prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Wyższe wykonanie dochodów związane jest z tym, iż część użytkowników, która dokonała przekształcenia z wieczystego użytkowania w prawo własności wniosła opłaty w systemie ratalnym z terminem płatności rat do dnia 31 marca.

d) § 0770 Wpłaty z tytułu nabycia prawa własności nieruchomości

Planowane dochody w wysokości 319.500 zł zostały zrealizowane na kwotę 130.630,07 zł, tj. 40,89 %.

Na taką realizację dochodów składały się:

1) odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości 8 działek	113.056,29 zł
2) sprzedaż lokalu mieszkalnego	2.989,39 zł
3) sprzedaż ratalna składników majątkowych dokonana w latach ubiegłych z płatnością rozłożoną na raty	14.584,39 zł

Zaległości na dzień 30.06.2007 roku wynosiły 12.671,95 zł, nadpłaty 2.262,06 zł, z czego zaległości w kwocie 8.136,78 zł dotyczyły sprzedaży ratalnej dokonanej w latach ubiegłych.

Na powyższe zaległości toczy się postępowanie egzekucyjne.

Przy kalkulacji dochodów w kwocie 319.500 zł zastosowano średni poziom cen rynkowych nieruchomości uzyskiwanych w dotychczasowych transakcjach sprzedaży oraz średni stopień zainteresowania potencjalnych nabywców nieruchomości.

W II półroczu 2007 roku przewiduje się sprzedaż działek położonych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk oraz 2 lokali mieszkalnych.

W m-cu czerwcu 2007 r. przeprowadzono sprzedaż 2 nieruchomości na kwotę 28.954 zł, uzyskane środki wpłyną do budżetu w II półroczu 2007 roku.

e) § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Planowane dochody w kwocie 5.000 zł, zostały zrealizowane na kwotę 3.444,09 zł tj. 68,88 %. Uzyskane odsetki dotyczyły wpłat dokonanych niezgodnie z terminami zawartymi w umowach dotyczących sprzedaży ratalnej, dzierżawy lub przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

f) § 0970 Wpływy z różnych dochodów

W powyższym paragrafie klasyfikacji budżetowej brak jest planu i wykonania dochodów, natomiast występuje zaległość za lata ubiegłe w kwocie 28.101,77 zł.

Zaległość dotyczy należności gminy, a zobowiązania WTBS Spółka z o.o w Wyrzysku wynikającego z weryfikacji rozliczeń sezonów grzewczych 1999-2000, 2000-2001, 2001-2002 dotyczących spłaty modernizacji kotłowni węglowej na olejową w budynku mieszkalnym w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 27 dokonanej przez Rzecznawcę SIMP działającego w ramach Federacji Stowarzyszeń Naukowo-Technicznych NOT, Rada Regionalna w Pile oraz Uchwały Nr 05/2004 Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Bydgoska 27 w Wyrzysku z dnia 12.03.2004 roku w sprawie weryfikacji cytowanych sezonów grzewczych rozliczanych przez działającego w tym zakresie Administratora Nieruchomości WTBS Spółka z o.o. w Wyrzysku.

g) § 2910 Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości.

Planowane dochody w kwocie 466,90 zł zostały zrealizowane w 100,00 %.

Środki te dotyczyły zwrotu dotacji przedmiotowej przez Samorządową Administrację Mieszkaniową w Wyrzysku, otrzymanej w 2006 roku z przeznaczeniem na dopłatę do kosztu usługi polegającej na miesięcznym utrzymaniu 1 m² powierzchni nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32.

Dokonanie zwrotu nastąpiło po rocznym rozliczeniu dotowanego zadania.

5) urzędy wojewódzkie – dział 750, rozdział 75011, § 2360

Planowane dochody w wysokości 2.500,00 zł dotyczyły dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami i zostały zrealizowane na kwotę 694,70 zł, tj. 27,79 %.

Dochód ten dotyczył opłaty za dowody osobiste. Tak niskie wykonanie dochodów spowodowane jest tym, iż wpłata do budżetu za II kwartał br. nastąpiła w m-cu lipcu 2007 roku.

6) urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – dział 750, rozdział 75023

a) § 0570 Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności

Planowane dochody w kwocie 500.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 184.468,12 zł, tj. 36,89 %.

Niskie wykonanie dochodów związane jest z długotrwałą procedurą ich ściągalności. Szczególnie długo trwa ustalenie sprawcy wykroczenia.

Zaległości z tego tytułu na dzień 30.06.2007 r. wyniosły 9.760,50 zł, we wszystkich przypadkach prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Ponadto niskie wykonanie dochodów z tytułu nałożonych mandatów jest związane z okresową przerwą pracy fotoradaru.

W roku bieżącym ze względu na zmiany w przepisach prawnych praca z fotoradarem nie została podjęta. Wyrok Trybunału Konstytucyjnego z dnia 28.03.2007 roku unieważnił stosowanie przepisów Rozporządzenia MSWiA dających uprawnienia straży miejskiej do wykonywania kontroli ruchu drogowego. W chwili obecnej po zmianie ustawy Prawo o ruchu drogowym (tekst jedn.: Dz.U. z 1997 roku Nr 98, poz. 602

z późniejszymi zmianami), która obowiązuje od dnia 24.07.2007 roku, straż miejska ponownie ma uprawnienia do wykonywania kontroli ruchu drogowego wobec kierujących pojazdem.

Przedmiotowy zakres uprawnień strażników SM w Wyrzysku wykorzystany będzie w II półroczu 2007 roku.

W związku z powyższym przewiduje się, iż założony plan dochodów nie zostanie wykonany.

b) § 0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w kwocie 73.900,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 13.570,93 zł, tj. 18,36 %. Na wykonanie dochodów w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej składały się zwroty kosztów rozmów telefonicznych, wynajem świateł wiejskich, zwrot kosztów zużycia wody w budynku „Domu Kultury” w Osieku n/Not.

Tak małe wykonanie dochodów spowodowane było brakiem obciążenia podmiotu gospodarczego z tytułu zwrotu kosztów energii elektrycznej zasilającej stację pomp w Dobrzyniewie (wygaśnięcie umowy w m-cu I br.).

Zaległości na dzień 30.06.2007 r. wynosiły 3.996,96 zł.

Część zaległości została uregulowana w miesiącu lipcu i sierpniu 2007 roku.

Trwają czynności związane z wyegzekwowaniem zaległych kwot.

7) pozostała działalność – dział 750, rozdział 75095, § 2910

Planowane dochody w kwocie 4.310,36 zł zostały zrealizowane w 100,00 %.

Środki dotyczyły zwrotu za 2006 rok przez Towarzystwo Przyjaciół Wyrzyska, części dotacji celowej przyznanej na realizację zadania własnego gminy w zakresie podtrzymania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej i obywatelskiej. Zwrot dotacji wynikał z niepełnego wykonania zleconego do realizacji zadania.

8) obrona cywilna – dział 754, rozdział 75414, § 0970

Planowane dochody w kwocie 500,00 zł nie zostały do dnia 30.06.2007 r. zrealizowane.

Dochody dotyczą zwrotu kosztów przeprowadzenia szkolenia obronnego pracownika urzędu zajmującego się obroną cywilną i zarządzaniem kryzysowym.

Dochody z powyższego tytułu wpłyną do budżetu po zrealizowaniu wydatku i przedłożeniu kopii faktury lub noty księgowej do Wydziału Zarządzania Kryzysowego Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Nowa forma finansowania szkolenia obronnego dla pracownika urzędu obowiązuje od 2007 roku, dotychczas gmina otrzymywała środki w formie dotacji celowej. Realizację wpływów przewiduje się w III kwartale 2007 roku.

9) podatek od spadków i darowizn – dział 756, rozdział 75616, § 0360

Planowane dochody w kwocie 3.800,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 7.648,20 zł, tj. 201,27 %.

Powyższe dochody są realizowane przez urzędy skarbowe, dlatego też trudno jest określić ich planowaną i wykonaną wysokość. Plan dochodów został wyszacowany na podstawie wykonania roku ubiegłego.

10) podatek od posiadania psów – dział 756, rozdział 75616, § 0370

Planowane dochody w kwocie 17.220,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 14.001,00 zł, tj. 81,31 %.

Zaległości z tego tytułu wynosiły 4.082,45 zł, nadpłaty 9,00 zł, umorzenia 70,00 zł.

Struktura zaległości przedstawia się następująco:

- zaległości za lata ubiegłe	1.597,45 zł
- zaległości na dzień 30.06.2007 r.	2.485,00 zł

Na w/w zaległości prowadzi się postępowanie windykacyjne (wysłano 275 decyzji oraz 65 upomnień).

Dla porównania zaległości za okres do dnia 31.12.2006 roku wynosiły 2.297,45 zł, tj. o 1.785,00 zł mniej niż obecnie.

11) wpływy z opłaty targowej – dział 756, rozdział 75616, § 0430

Planowane dochody w kwocie 100.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 44.152,00 zł tj. 44,15 %.

Planowane dochody zostały wyszacowane na podstawie wykonania roku ubiegłego.

W wyniku analizy dochodów z lat ubiegłych, stwierdzono, iż największe zainteresowanie handlujących przejawia się w miesiącach letnich i jesiennych.

Pełne wykonanie założonego planu przewiduje się do końca br.

12) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Planowane odsetki we wszystkich rozdziałach dotyczących podatków i opłat w kwocie 48.800,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 12.911,06 zł, tj. 26,46 %.

Struktura zrealizowanych dochodów z tytułu odsetek w § 0910 przedstawiała się następująco:

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej – dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych;
planowano kwotę 500,00 zł, do 30.06.2007 zł brak jest dochodu z tytułu odsetek.
Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek budżetu gminy.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat dotyczące wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych;

planowano 13.900,00 zł, zrealizowano 1.596,62 zł, tj. 11,49 %.

Plan odsetek został wyszacowany na podstawie wykonania roku ubiegłego, podobna realizacja odsetek w II półroczu 2007 roku spowoduje zmniejszenie planu dochodów.

Należności pozostałe od zapłaty z tytułu odsetek na dzień 30.06.2007 r.

wynosiły 9.944,72 zł, umorzenia zaległych odsetek 7.761,00 zł.

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat dotyczące wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych
- dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych;

planowane dochody w kwocie 34.200,00 zostały zrealizowane na kwotę 11.314,44 zł, tj. 33,08 %.

Należności pozostałe od zapłaty z tytułu odsetek wynoszą 167.311,00 zł, umorzenia 7.798,00 zł.

Tak wysokie należności pozostałe do zapłaty z tytułu odsetek, o których mowa spowodowane są wysokimi zaległościami w podatkach, szczególnie dużą kwotę stanowi podatek od nieruchomości od osób fizycznych i podatek od środków transportowych.

Obowiązek naliczenia i zaewidencjonowania odsetek za zwłokę od należności podatkowych w okresach kwartalnych wynika z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz.U. Nr 142, poz. 1020).

Dla porównania należności pozostałe do zapłaty z tytułu odsetek za okres do 31.12.2006 r. wyniosły 151.488,38 zł, co stanowiło mniej o kwotę 15.822,62 zł.

- odsetki od nieterminowych wpływów z opłaty skarbowej - dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

odsetki zaplanowane w kwocie 200,00 zł, na dzień 30.06.2007 roku
brak jest realizacji powyższych dochodów.

Pozycja ta jest trudna do zaplanowania, ponieważ dochody z tego tytułu
realizowane są przez urzędy skarbowe.

**13) wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – dział 756,
rozdział 75618, § 0480**

Planowane dochody w kwocie 171.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę
115.170,31 zł, tj. 67,35 %.

Oplaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wnoszone są w 3 równych ratach
przypadających na dzień: 31 stycznia, 31 maja, 30 września.

Plan został wyszacowany na podstawie kalkulacji ilości punktów sprzedaży napojów
alkoholowych znajdujących się na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk. Liczbę podmiotów
sprzedaży pomnożono przez opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów
alkoholowych.

14) szkoły podstawowe – dział 801, rozdział 80101

a) § 0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w wysokości 5.120,00 zł zostały zrealizowane na kwotę
4.474,89 zł, tj. 87,40 %.

Dochody te dotyczyły wpływu z usług w szkołach podstawowych (rozmowy
telefoniczne, refakturowane koszty mediów dla innych jednostek, sprzedaż wody
do Gospodarstwa Pomocniczego – Basen pływacki).

Plan dochodów został wyszacowany na podstawie roku ubiegłego.

b) § 0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów

Planowane dochody w wysokości 2.440,00 zł zostały zrealizowane na kwotę
2.672,70 zł, tj. 109,54 %.

Dochody te dotyczyły refakturowanych kosztów zużycia energii elektrycznej
dla Gospodarstwa Pomocniczego – Kotłownia szkolna.

Plan powyższych dochodów został przyjęty do budżetu gminy na podstawie
wykonania za 2006 rok.

c) § 0920 Pozostałe odsetki

Planowane dochody w kwocie 11,77 zł zostały zrealizowane na kwotę
11,77 zł, tj. 100,00 %.

Dochody dotyczyły zwrotu odsetek z tytułu nieterminowego zwrotu dotacji

celowej otrzymanej w 2006 roku na nauczanie języka angielskiego w klasach pierwszych szkół podstawowych.

d) § 0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane dochody w wysokości 3.792,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 3.667,28 zł, tj. 96,71 %.

Dochody te dotyczyły wpływu z tytułu nadpłaty za c.o. przez GP – Kotłownia szkolna.

15) przedszkola - dział 801, rozdział 80104, § 2370.

Planowane dochody w kwocie 41.217,75 zł zostały zrealizowane na kwotę 41.217,75 zł, tj. 100%.

Dochody dotyczyły wpływu do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładów budżetowych - Przedszkola. Analiza środków na dzień 31.12.2006 roku wskazywała na różnicę pomiędzy faktycznym a planowanym stanem środków obrotowych, podlegającą wpłacie do budżetu Gminy Wyrzysk.

Struktura tych dochodów przedstawia się następująco:

- Publiczne Przedszkole w Wyrzysku 12.885,94 zł
- Publiczne Przedszkole w Osieku n/Not. 28.331,81 zł.

16) gimnazja – dział 801, rozdział 80110

a) § 0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w wysokości 660,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 737,26 zł, tj. 111,71 %.

Dochody te dotyczyły wpływu z usług (odpłatność za rozmowy telefoniczne, refakturowane koszty mediów dla innych jednostek).

Plan powyższych dochodów został przyjęty do budżetu gminy na podstawie wykonania za 2006 rok.

b) § 0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane dochody w kwocie 1.416,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 1.417,21 zł, tj. 100,08 %.

W tym paragrafie klasyfikacji budżetowej wykonane dochody dotyczyły prowizji dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych oraz nadpłaty za c.o. przez GP - Kotłownia szkolna.

Plan został przyjęty do budżetu na podstawie wykonania za 2006 rok.

17) zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej – dział 801, rozdział 80114

a) § 0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w kwocie 103,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 46,96 zł, tj. 45,59 %.

Dochody dotyczyły zwrotu kosztów za zużytą wodę przez Stowarzyszenie “Mała Szkoła” w Rudzie. Zaległości wynoszą 6,03 zł.

b) § 0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów

Planowane dochody w kwocie 164,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 163,93 zł, tj. 99,96 %. Powyższy dochód dotyczył wpływu ze sprzedaży zdemontowanej kabiny prysznicowej.

c) § 0920 Pozostałe odsetki

Planowane dochody w kwocie 39,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 40,91 zł, tj. 104,90 %.

Dochody te dotyczyły odsetek od środków na rachunkach bankowych.

Plan dochodów został wyszacowany na podstawie 2006 roku.

d) § 0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane dochody w wysokości 4.919,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 4.922,88 zł, tj. 100,09 %.

Dochody dotyczyły zwrotu nadpłaty przez TP S.A. w związku z korektą faktur za usługi telekomunikacyjne.

18) gospodarstwa pomocnicze – dział 801, rozdział 80197, § 2380

Planowane dochody w kwocie 1.404,83 zł zostały zrealizowane na kwotę 1.404,83 zł, tj. 100,00 %.

Dochody te dotyczyły wpływu do budżetu 50,00 % zysku gospodarstw pomocniczych za 2006 rok.

z tego:

- Wyrzysk – basen pływacki	1.129,44 zł
- Wyrzysk – kotłownia szkolna	275,39 zł

19) przeciwdziałanie alkoholizmowi – dział 851, rozdział 85154, § 2910

Planowane dochody w kwocie 22,65 zł zostały zrealizowane w wysokości 242,65 zł. Dochody w kwocie 22,65 zł dotyczyły zwrotu dotacji celowej wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem przez Stowarzyszenie “Nasze Dzieci” (zakup towaru przed zawarciem umowy).

Pozostała część dochodów, która nie została zaplanowana w kwocie 220,00 zł dotyczyła zwrotu niewykorzystanej zaliczki sądowej za badanie biegłego i wydanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu.

Plan dochodów zostanie zweryfikowany w II półroczu 2007 roku.

20) świadczenia rodzinne, składka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – dział 852, rozdział 85212, § 0970

Niezaplanowane do dnia 30.06.2007 r. dochody w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej zostały zrealizowane w wysokości 2.470,59 zł.

Dochody związane były ze zrealizowanymi przez komornika sądowego wpłatami z tytułu należności alimentacyjnych, z których 50,00 % stanowi dochód gminy.

Wysokość dochodów jest trudna do ustalenia, ponieważ jest ona uzależniona od skuteczności działań komorniczych. Plan dochodów zostanie wprowadzony do budżetu w II półroczu 2007 roku.

Dochody wykonane w kwocie 2.470,59 zł składały się z dochodów wykonanych potrąconych przez jednostkę samorządu terytorialnego i przekazanych do budżetu gminy w kwocie 2.467,44 zł i z kwoty 3,15 zł należnej budżetowi gminy, która została wykonana, a nie przekazana na konto budżetu gminy przez jednostkę MGOPS w Wyrzysku do dnia 30.06.2007 r. z powodu, o którym mowa niżej.

Natomiast w sprawozdaniu Rb-27 ZZ dochody wykonane ogółem wynosiły 4.941,18 zł, w tym potrącone przez jednostkę samorządu terytorialnego 2.467,44 zł i dochody przekazane do budżetu państwa 2.467,45 zł. Różnicą jest kwota 6,29 zł, która w dniu 29.06.2007 r. wpłynęła na konto jednostki MGOPS w Wyrzysku i nie została przekazana do końca I półrocza 2007 r. po połowie na konto budżetu państwa i budżetu gminy. Przyczyną tej sytuacji było niedopatrzenie przez pracownika odpowiedzialnego za rozliczenia tych dochodów, tak mała kwota dochodów umknęła uwadze w toku bieżącego wykonywania obowiązków służbowych. Przekazania i rozliczenia dochodów dokonano w dniu 31.08.2007 r.

21) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – dział 852, rozdział 85228 § 0830

Planowane dochody w wysokości 3.500,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 558,00 zł tj. 15,94 %. W 2007 roku dochody te dotyczyły odpłatności jednej podopiecznej za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, do dnia 30.06.2007 roku brak było innych

osób zobowiązanych do płacenia za świadczone usługi opiekuńcze.

Zaległości z tego tytułu na dzień 30.06.2007 r. wynosiły 97,00 zł.

22) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – dział 852, rozdział 85228, § 0970

Niezaplanowane do dnia 30.06.2007 r. dochody z tytułu wpływu z usług zostały zrealizowane w wysokości 4.250,00 zł. Dochody te dotyczyły odpłatności za pobyt jednej podopiecznej w Domu Pomocy Społecznej. Dochody te są przekazywane do budżetu gminy zgodnie z zawartą umową pomiędzy Kierownikiem MGOPS w Wyrzysku a rodziną zobowiązaną do dokonywania odpłatności za pobyt podopiecznej w DPS. Umowa zawarta została 15.02.2007 r., dochody z powyższego tytułu wpłynęły do budżetu w miesiącu kwietniu br. Plan dochodów zostanie wprowadzony do budżetu w II półroczu 2007 roku.

22) kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – dział 854, rozdział 85412, § 0830

Planowane dochody w wysokości 76.600,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 17.500,50 zł, tj. 22,85 %.

Dochody w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły wpływów ze sprzedaży usług wypoczynkowych świadczonych na Stacji Harcerskiej w Zdbicach, głównie dla dzieci i młodzieży szkolnej, jak również dla pozostałych odbiorców.

Do dnia 30.06.2007 r. wpłynęła część środków za I turnus wypoczynku dzieci i młodzieży. Pozostałe dochody z powyższego tytułu wpłynęły do budżetu w miesiącu lipcu i sierpniu br.

23) pomoc materialna dla uczniów – dział 854, rozdział 85415, § 0920

Planowane dochody w kwocie 604,23 zł zostały zrealizowane w pełnej wysokości, tj. 100,00 %.

Dochody w tym rozdziale dotyczyły wpłat do budżetu gminy odsetek od dotacji celowych niewykorzystanych w pełnej wysokości, dotacje zostały zwrócone do budżetu państwa.

24) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – dział 926, rozdział 92605,

§ 2910

Planowane dochody w wysokości 11,36 zł zostały zrealizowane na kwotę 11,36 zł, tj. 100,00 %.

Dochody te dotyczyły zwrotu do budżetu gminy dotacji celowej wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej w nadmiernej wysokości.

Planowane na 2007 rok pozostałe dochody gminy w kwocie 1.656.935,22 zł zostały wykonane na kwotę 783.829,47 zł, tj. 47,31%. Zaległości ze wszystkich tytułów pozostałych dochodów podatkowych wyniosły 299.481,67 zł, co stanowiło 28,19 % ogółu zaległości wynikających ze sprawozdania Rb-27S. Nadpłaty na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 2.560,10 zł, umorzenia 15.629,00 zł.

W przedstawionej informacji opisowej zostały omówione szczególnie odchylenia w realizacji planowanych dochodów budżetowych. Do największych pozycji, które w okresie I półrocza 2007 roku zostały wykonane w mniej niż 50,0 % planu rocznego i stanowią zagrożenie dla pełnej realizacji dochodów na dzień 31.12.2007 r. należą: podatek od środków transportowych od osób fizycznych, wpływy z opłaty eksploatacyjnej, dochody z tytułu nabycia prawa własności nieruchomości, dochody z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od ludności, podatek od posiadania psów, wpływ z opłaty skarbowej, wpływy z usług w rozdziale usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, dochody dotyczące wpływów ze sprzedaży usług wypoczynkowych świadczonych na stacji harcerskiej w Zdbicach,

Ogółem prognozowane dochody Budżetu Gminy Wyrzysk w wysokości	28.737.940,22 zł
w okresie I półrocza 2007 roku zostały zrealizowane na kwotę	15.063.421,77 zł
co stanowiło 52,42 % wykonania planu.	

Dla porównania wskaźnik wykonania dochodów budżetowych za okres I półrocza 2006 roku ukształtował się na poziomie 53,50 %. W porównaniu do budżetu Gminy Wyrzysk na I półrocze 2006 roku wskaźnik wzrostu planowanych dochodów budżetowych w roku 2007 wynosił 114,82 %, a wykonanych dochodów 112,50 %.

Kwota stanowiąca skutki finansowe z tytułu udzielonych przez gminę w okresie I półrocza 2007 roku ulg, umorzeń i zwolnień w zakresie płatności podatków i opłat oraz odsetek wynosiła 261.626,73 zł, odroczenia i rozłożenia na raty to kwota 36.859,00 zł, a skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 494.040,03 zł.

Tak więc łączna kwota skutków finansowych, o których mowa na dzień 30.06.2007 r. wynosiła 792.525,76 zł, co stanowiło 5,26 % wykonanych dochodów budżetowych.

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu podatków i opłat lokalnych wraz z odsetkami za I półrocze 2007 roku wynosiły 1.062.549,02 zł.

Zaległości ze wszystkich źródeł dochodów budżetowych wynikające ze sprawozdania Rb – 27 S na dzień 30.06.2007 r. wynosiły 859.417,01 zł, nadpłaty 73.001,17 zł.

Zaległości stanowiły 5,71 % wykonanych dochodów budżetowych.

Zaległości te w stosunku do I półrocza 2006 roku zmniejszyły się o kwotę 125.373,66 zł, a w stosunku do 2006 roku zmniejszyły się o kwotę 224.076,12 zł.

**III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA PIERWSZE
PÓLROCZE 2007 ROKU**

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk za I półrocze 2007 roku w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem wskaźnika wykonania planu wydatków przedstawia poniższa tabela:

Dział	Treść	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	x	x	228.080,37	203.530,05	89,24
	Melioracje wodne	01008	x	8.000,00	-	-
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.000,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	7.000,00	-	-
	Izby rolnicze	01030	x	13.891,37	8.318,99	59,89
	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		2850	13.422,00	7.850,00	58,49
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	392,00	392,00	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	67,40	67,39	99,99
	Składki na Fundusz Pracy		4120	9,97	9,60	96,29
	Pozostała działalność	01095	x	206.189,00	195.211,06	94,68
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	2.500,00	1.620,35	64,81
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	430,00	-	-
	Składki na Fundusz Pracy		4120	62,00	-	-
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	500,00	-	-
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	7.374,69	85,40	1,16
	Zakup usług pozostałych		4300	2.000,00	183,00	9,15
	Różne opłaty i składki		4430	193.322,31	193.322,31	100,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	x	x	964.343,10	91.617,54	9,50
	Drogi publiczne gminne	60016	x	819.343,10	91.617,54	11,18
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	11.000,00	253,00	2,30
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	99.000,00	40.403,17	40,81
	Zakup usług remontowych		4270	92.500,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	118.763,10	33.279,41	28,02
	Różne opłaty i składki		4430	4.310,00	-	-
	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych		4590	190,00	-	-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	484.080,00	17.681,96	3,65
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	9.500,00	-	-
	Pozostała działalność	60095	x	145.000,00	-	-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	145.000,00	-	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	x	x	584.006,86	318.380,40	54,52
	Różne jednostki obsługi gospodarki	70004	x	23.000,00	950,50	4,13

	mieszkaniowej					
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.000,00	-	-
	Zakup usług remontowych		4270	10.000,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	3.000,00	950,50	31,68
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005	x	366.500,00	122.923,04	33,54
	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego		2650	90.000,00	45.000,00	50,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	248,37	98,33	39,59
	Składki na Fundusz Pracy		4120	57,84	14,01	24,22
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	1.321,79	318,92	24,13
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	19.100,00	7.955,99	41,65
	Zakup energii		4260	12.000,00	3.481,98	29,02
	Zakup usług remontowych		4270	4.000,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	83.724,00	10.759,53	12,85
	Różne opłaty i składki		4430	48,00	47,95	99,90
	Podatek od towarów i usług (VAT)		4530	52.000,00	21.877,00	42,07
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	97.000,00	33.369,33	34,40
	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych		6210	7.000,00	-	-
	Towarzystwa budownictwa społecznego	70021		194.506,86	194.506,86	100,00
	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych		6010	194.506,86	194.506,86	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	x	x	3.789.861,00	1.748.308,64	46,13
	Urzędy wojewódzkie	75011	x	289.070,00	140.235,80	48,51
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	188.300,00	99.274,57	52,72
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	14.900,00	12.809,63	85,97
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	33.300,00	18.298,38	54,95
	Składki na Fundusz Pracy		4120	4.800,00	2.604,18	54,25
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	2.055,00	287,41	13,99
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	18.785,00	1.838,03	9,78
	Zakup energii		4260	2.250,00	-	-
	Zakup usług zdrowotnych		4280	620,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	14.600,00	-	-
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	1.000,00	-	-
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.430,00	446,10	31,20
	Różne opłaty i składki		4430	260,00	-	-
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	3.770,00	2.827,50	75,00
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	3.000,00	1.850,00	61,67

	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75022	x	167.332,00	85.378,92	51,02
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	136.332,00	68.136,72	49,98
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	16.000,00	13.501,76	84,39
	Zakup usług pozostałych		4300	6.000,00	1.535,00	25,58
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	2.400,00	1.314,18	54,76
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	1.600,00	-	-
	Podróże służbowe krajowe		4410	5.000,00	891,26	17,83
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023	x	3.213.989,00	1.463.317,29	45,53
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bez nagród)		3020	7.400,00	6.257,44	84,56
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.707.600,00	791.631,79	46,36
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	136.000,00	111.963,60	82,33
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	306.300,00	141.480,23	46,19
	Składki na Fundusz Pracy		4120	43.700,00	21.079,24	48,24
	Wyплаты na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		4140	13.000,00	6.795,48	52,27
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	17.500,00	14.191,20	81,09
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	182.300,00	89.149,78	48,90
	Zakup energii		4260	21.000,00	9.941,04	47,34
	Zakup usług remontowych		4270	166.000,00	18.420,13	11,10
	Zakup usług zdrowotnych		4280	2.000,00	830,00	41,50
	Zakup usług pozostałych		4300	204.100,00	95.926,25	47,00
	Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	16.800,00	3.734,62	22,23
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	20.000,00	6.918,41	34,59
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	45.000,00	19.771,73	43,94
	Podróże służbowe krajowe		4410	65.945,00	32.161,41	48,77
	Podróże służbowe zagraniczne		4420	4.000,00	-	-
	Różne opłaty i składki		4430	10.000,00	5.740,00	57,40
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	36.690,00	27.517,50	75,00
	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4610	200,00	168,76	84,38
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	20.000,00	3.979,00	19,90
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	35.000,00	8.153,89	23,30
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	80.500,00	32.354,49	40,19
	Wydatki inwestycyjne jednostek		6050	29.000,00	-	-

	budżetowych					
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	43.954,00	15.151,30	34,47
	Komisje poborowe	75045	x	3.700,00	2.872,90	77,65
	Podróże służbowe krajowe		4410	3.700,00	2.872,90	77,65
	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	75075	x	66.900,00	32.179,65	48,10
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	27.600,00	12.793,07	46,35
	Zakup usług pozostałych		4300	37.300,00	19.386,58	51,97
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	2.000,00	-	-
	Pozostała działalność	75095	x	48.870,00	24.324,08	49,77
	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		2710	9.500,00	4.750,00	50,00
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	14.000,00	7.000,00	50,00
	Zakup usług pozostałych		4300	3.100,00	1.037,61	33,47
	Różne opłaty i składki		4430	22.270,00	11.536,47	51,80
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	x	x	2.209,00	1.103,69	49,96
	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101	x	2.209,00	1.103,69	49,96
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.846,40	923,20	50,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	317,40	157,87	49,74
	Składki na Fundusz Pracy		4120	45,20	22,62	50,04
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	x	x	305.272,00	82.157,31	26,91
	Komendy powiatowe Policji	75405	x	27.500,00	-	-
	Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych		6170	25.000,00	-	-
	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		6620	2.500,00	-	-
	Ochotnicze straże pożarne	75412	x	261.772,00	82.157,31	31,39
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	25.200,00	12.600,00	50,00
	Różne wydatki na rzecz osób		3030	12.000,00	3.384,16	28,20

	fizycznych					
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	6.200,00	2.072,16	33,42
	Składki na Fundusz Pracy		4120	900,00	312,22	34,69
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	31.832,00	12.097,15	38,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	65.930,00	13.848,79	21,01
	Zakup usług remontowych		4270	17.100,00	14.082,74	82,36
	Zakup usług zdrowotnych		4280	6.000,00	120,00	2,00
	Zakup usług pozostałych		4300	20.800,00	12.787,75	61,48
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	700,00	165,58	23,65
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	2.640,00	868,76	32,91
	Różne opłaty i składki		4430	25.000,00	9.818,00	39,27
	Wynagrodzenia bezosobowe		4700	1.200,00	-	-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	40.000,00	-	-
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	6.270,00	-	-
	Obrona cywilna	75414	x	16.000,00	-	-
	zakup usług pozostałych		4300	500,00	-	-
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	15.500,00	-	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	x	x	207.200,00	88.343,41	42,64
	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	75647	x	207.200,00	88.343,41	42,64
	Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne		4100	20.000,00	7.720,00	38,60
	Składka na ubezpieczenie społeczne		4110	1.000,00	-	-
	Składki na fundusz pracy		4120	200,00	-	-
	wynagrodzenie bezosobowe		4170	6.000,00	500,00	8,33
	Zakup usług pozostałych		4300	180.000,00	80.123,41	44,51
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	x	x	286.646,00	116.974,76	40,81
	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	75702	x	263.129,00	116.974,76	44,46
	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów		8070	263.129,00	116.974,76	44,46
	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb	75704	x	23.517,00	-	-

	Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego					
	Rezerwy		4810	23.517,00	-	-
758	RÓŻNE ROZLICZENIA			194.209,14	-	-
	Rezerwy ogólne i celowe	75818	x	194.209,14	-	-
	Rezerwy		4810	194.209,14	-	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	x	x	11.265.453,50	5.201.738,48	46,17
	Szkoły Podstawowe	80101	x	5.483.361,75	2.627.189,38	47,91
	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną		2590	82.119,00	39.803,00	48,47
	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	2.605,19	2.605,19	100,00
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	177.936,00	87.861,85	49,38
	Stypendia dla uczniów		3240	5.000,00	5.000,00	100,00
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	3.034.274,00	1.456.665,80	48,01
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	224.036,00	221.090,91	98,69
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	580.993,00	299.792,29	51,60
	Składki na Fundusz Pracy		4120	81.769,00	41.722,08	51,02
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	2.120,00	1.494,27	70,48
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	170.682,00	69.841,20	40,92
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	8.336,00	3.598,50	43,17
	Zakup energii		4260	186.632,00	83.202,91	44,58
	Zakup usług remontowych		4270	446.648,00	19.238,53	4,31
	Zakup usług zdrowotnych		4280	2.010,00	1.305,00	64,93
	Zakup usług pozostałych		4300	186.865,79	95.753,94	51,24
	Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	3.420,00	1.374,42	40,19
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	2.979,00	1.816,19	60,97
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	8.720,00	4.462,12	51,17
	Podróże służbowe krajowe		4410	9.559,00	4.848,08	50,72
	Różne opłaty i składki		4430	11.779,00	9.477,00	80,46
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	232.067,00	174.132,00	75,04
	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		4560	11,77	11,77	100,00
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	150,00	150,00	100,00
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	3.900,00	325,61	8,35
	Zakup akcesoriów komputerowych, w		4750	6.250,00	1.216,72	19,47

tym programów i licencji						
Niewłaściwe uznanie rachunku bankowego		4990	-	400,00	-	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	12.500,00	-	-	-
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103	x	227.244,00	100,087,46	44,04	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	13.330,00	5.675,53	42,58	
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	144.626,00	61.377,38	42,44	
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	9.950,00	9.816,99	98,66	
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	28.375,00	13.161,55	46,38	
Składki na Fundusz Pracy		4120	3.942,00	1.748,40	44,35	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	9.516,00	990,07	10,40	
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	1.620,00	174,00	10,74	
Zakup energii		4260	3.160,00	855,88	27,08	
Zakup usług remontowych		4270	1.640,00	-	-	
Zakup usług zdrowotnych		4280	500,00	135,00	27,00	
Zakup usług pozostałych		4300	1.540,00	161,66	10,50	
Podróże służbowe krajowe		4410	465,00	-	-	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	7.980,00	5.991,00	75,08	
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	600,00	-	-	
Przedszkola	80104	x	1.018.015,00	509.458,00	50,04	
Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego		2510	977.343,00	489.720,00	50,11	
Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną		2590	24.872,00	12.438,00	50,01	
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych		6210	15.800,00	7.300,00	46,20	
Gimnazja	80110	x	3.040.988,00	1.358.909,95	44,69	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	52.263,00	22.654,36	43,35	
Stypendia dla uczniów		3240	5.000,00	5.000,00	100,00	
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.793.783,00	843.004,99	47,00	
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	133.562,00	132.288,39	99,05	
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	331.948,00	169.573,42	51,08	
Składki na Fundusz Pracy		4120	47.229,00	23.662,37	50,10	
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	7.000,00	4.200,00	60,00	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	54.185,00	18.331,08	33,83	
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	2.000,00	-	-	
Zakup energii		4260	56.100,00	29.435,86	52,47	

Zakup usług remontowych		4270	35.800,00	2.040,36	5,70
Zakup usług zdrowotnych		4280	900,00	200,00	22,22
Zakup usług pozostałych		4300	36.870,00	18.146,99	49,22
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	1.440,00	878,80	61,03
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	2.260,00	1.451,02	64,20
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	5.040,00	1.674,85	33,23
Podróże służbowe krajowe		4410	4.400,00	2.666,50	60,60
Różne opłaty i składki		4430	6.230,00	3.896,00	62,54
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	100.978,00	75.764,25	75,03
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	1.500,00	495,66	33,04
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	2.500,00	1.331,86	53,27
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	360.000,00	2.213,19	0,61
Dowożenie uczniów do szkół	80113	x	637.780,00	210.651,14	33,03
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	500,00	198,32	39,66
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	78.499,00	35.997,09	45,86
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	5.463,00	5.382,71	98,53
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	18.971,00	10.197,91	53,76
Składki na Fundusz Pracy		4120	2.663,00	1.296,23	48,68
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	34.850,00	18.312,13	52,55
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	88.100,00	30.887,71	35,06
Zakup usług remontowych		4270	12.000,00	462,46	3,85
Zakup usług zdrowotnych		4280	1.800,00	50,00	2,78
Zakup usług pozostałych		4300	255.550,00	105.461,97	41,27
Podróże służbowe krajowe		4410	1.260,00	172,61	13,70
Różne opłaty i składki		4430	13.500,00	252,00	1,87
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2.624,00	1.980,00	75,46
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	122.000,00	-	-
Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjne szkół	80114	x	505.686,75	202.154,36	39,98
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	240,00	117,82	49,09
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	222.267,00	108.345,42	48,75
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	15.580,00	15.399,66	98,84
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	37.745,00	17.910,07	47,45
Składki na Fundusz Pracy		4120	5.297,00	2.513,18	47,45
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	24.260,00	16.065,99	66,22
Zakup usług remontowych		4270	41.717,75	263,52	0,63
Zakup usług zdrowotnych		4280	500,00	85,00	17,00
Zakup usług pozostałych		4300	22.950,00	9.782,33	42,62

	Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	1.440,00	627,08	43,55
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	3.670,00	939,06	25,59
	Podróże służbowe krajowe		4410	5.120,00	2.028,12	39,61
	Różne opłaty i składki		4430	2.000,00	1.621,00	81,05
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	5.700,00	4.299,75	75,43
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	5.000,00	1.800,00	36,00
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	2.500,00	749,69	29,99
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	7.000,00	2.831,21	40,45
	Niewłaściwe uznanie rachunku bankowego		4990	-	- 47,00	-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	91.700,00	11.590,00	12,64
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	11.000,00	5.232,46	47,57
	Szkoły zawodowe	80130	x	100.000,00	100.000,00	100,00
	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		6300	100.000,00	100.000,00	100,00
	Komisje egzaminacyjne	80145	x	160,00	48,00	30,00
	Zakup usług pozostałych		4170	160,00	48,00	30,00
	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80146	x	48.497,00	12.950,18	26,70
	Zakup usług pozostałych		4300	40.000,00	12.605,00	31,51
	Podróże służbowe krajowe		4410	8.497,00	345,18	4,06
	Pozostała działalność	80195	x	68.467,00	10.854,05	15,85
	Zakup usług remontowych		4270	5.200,00	850,00	16,35
	Zakup usług pozostałych		4300	50.357,00	10.004,05	19,87
	Różne opłaty i składki		4430	410,00	-	-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	12.500,00	-	-
	Gospodarstwa pomocnicze	80197	x	135.254,00	69.435,96	51,34
	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego		2660	135.254,00	69.435,96	51,34
851	OCHRONA ZDROWIA	x	x	191.754,90	91.670,78	47,81
	Zwalczanie narkomanii	85153	x	2.000,00	-	-
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2.000,00	-	-
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	x	186.554,90	90.266,02	48,39
	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		2710	6.780,00	-	-
	Dotacja celowa z budżetu na		2820	121.560,00	67.525,00	55,55

	finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom					
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	5.000,00	4.418,80	88,38
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	100,00	96,42	96,42
	Składki na Fundusz Pracy		4120	50,00	13,76	27,52
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	23.550,00	9.913,47	42,10
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	13.514,90	1.179,89	8,73
	Zakup usług pozostałych		4300	12.000,00	6.389,88	53,25
	Podróże służbowe krajowe		4410	4.000,00	728,80	18,22
	Pozostała działalność	85195	x	3.200,00	1.404,76	43,90
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	2.000,00	1.000,00	50,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	300,00	85,00	28,33
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	900,00	319,76	35,53
852	POMOC SPOŁECZNA	x	x	7.280.014,00	3.133.026,67	43,04
	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212	x	5.479.500,00	2.287.827,46	41,75
	Świadczenia społeczne		3110	5.265.100,00	2.203.226,23	41,85
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	94.000,00	39.562,20	42,09
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	5.500,00	5.037,64	91,59
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	79.000,00	28.072,16	35,53
	Składki na Fundusz Pracy		4120	2.500,00	866,02	34,64
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	3.500,00	980,00	28,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	4.500,00	765,48	17,01
	Zakup energii		4260	2.500,00	827,01	33,08
	Zakup usług remontowych		4270	1.500,00	-	-
	Zakup usług zdrowotnych		4280	300,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	4.000,00	2.385,14	59,63
	Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	600,00	192,76	32,13
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	4.000,00	667,69	16,69
	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe		4400	3.500,00	1.080,03	30,86
	Podróże służbowe krajowe		4410	500,00	236,20	47,24
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2.500,00	1.250,00	50,00
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	1.000,00	380,00	38,00
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	2.500,00	-	-
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	2.500,00	2.298,90	91,96
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające	85213	x	25.200,00	7.637,61	30,31

	niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne					
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	25.200,00	7.637,61	30,31
	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	85214	x	508.200,00	221.461,99	43,58
	Świadczenia społeczne		3110	508.200,00	221.461,99	43,58
	Dodatki mieszkaniowe	85215	x	600.000,00	279.966,73	46,66
	Świadczenia społeczne		3110	600.000,00	279.966,73	46,66
	Ośrodki pomocy społecznej	85219	x	437.600,00	184.320,44	42,12
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	700,00	-	-
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	290.000,00	114.453,81	39,47
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	20.000,00	18.460,40	92,30
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	53.500,00	21.262,09	39,74
	Składki na Fundusz Pracy		4120	7.800,00	2.737,83	35,10
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	11.600,00	9.563,84	82,45
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5.000,00	2.553,99	51,08
	Zakup energii		4260	5.000,00	2.154,44	43,09
	Zakup usług remontowych		4270	1.500,00	81,74	5,45
	Zakup usług zdrowotnych		4280	500,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	11.000,00	3.129,20	28,45
	Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	1.200,00	385,52	32,13
	Opłaty z tytułu zakupów telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	800,00	282,63	35,33
	Opłaty z tytułu zakupów telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	5.000,00	1.210,38	24,21
	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe		4400	6.000,00	2.168,26	36,14
	Podróże służbowe krajowe		4410	2.000,00	1.242,31	62,12
	Różne opłaty i składki		4430	1.000,00	289,00	28,90
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	8.500,00	4.250,00	50,00
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	2.000,00	95,00	4,75
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	3.000,00	-	-
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	1.500,00	-	-
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	x	48.300,00	20.204,57	41,83
	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	48.300,00	20.204,57	41,83
	Pozostała działalność	85295	x	181.214,00	131.607,87	72,63
	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	29.587,00	29.587,00	100,00

	Świadczenia społeczne		3110	150.914,00	101.378,87	67,18
	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		4560	713,00	642,00	90,04
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	x	x	8.400,00	-	-
	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	85311	x	8.400,00	-	-
	Rezerwy		4810	8.400,00	-	-
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	x	x	1.030.516,88	656.097,38	63,67
	Świetlice szkolne	85401	x	447.568,00	227.382,86	50,80
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	10.544,00	5.183,83	49,16
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	291.066,00	140.774,73	48,37
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	20.676,00	20.469,39	99,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	55.397,00	28.174,88	50,86
	Składki na Fundusz Pracy		4120	7.851,00	3.909,68	49,80
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3.540,00	1.372,19	38,76
	Zakup energii		4260	33.900,00	10.829,61	31,95
	Zakup usług remontowych		4270	4.000,00	2.386,80	59,67
	Zakup usług zdrowotnych		4280	1.000,00	310,00	31,00
	Zakup usług pozostałych		4300	600,00	-	-
	Podróże służbowe krajowe		4410	400,00	-	-
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	18.594,00	13.971,75	75,14
	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	85412	x	126.400,00	27.660,83	21,88
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	9.000,00	4.500,00	50,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	4.000,00	-	-
	Składki na Fundusz Pracy		4120	900,00	-	-
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	27.000,00	3.047,81	11,29
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	18.600,00	10.417,65	56,01
	Zakup środków żywności		4220	35.000,00	-	-
	Zakup pomocy naukowych dodatkowych i książek		4240	3.000,00	-	-
	Zakup energii		4260	6.000,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	18.400,00	7.388,37	40,15
	Podróże służbowe krajowe		4410	2.000,00	1.458,00	72,90
	Różne opłaty i składki		4430	2.500,00	849,00	33,96
	Pomoc materialna dla uczniów	85415	x	456.548,88	401.053,69	87,84
	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	133.664,65	133.664,65	100,00
	Stypendia dla uczniów		3240	312.612,00	264.361,81	84,57
	Inne formy pomocy dla uczniów		3260	9.668,00	2.423,00	25,06

	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		4560	604,23	604,23	100,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	x	x	2.924.975,00	1.469.927,47	50,25
	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001	x	34.000,00	19.159,80	56,35
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.400,00	1.397,68	99,83
	Zakup usług pozostałych		4300	18.600,00	17.123,66	92,06
	Różne opłaty i składki		4430	14.000,00	638,46	4,56
	Gospodarka odpadami	90002	x	6.600,00	1.559,08	23,62
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	600,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	6.000,00	1.559,08	25,98
	Oczyszczanie miast i wsi	90003	x	260.000,00	116.289,30	44,73
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5.000,00	202,54	4,05
	Zakup usług pozostałych		4300	255.000,00	116.086,76	45,52
	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004	x	76.000,00	21.474,36	28,26
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5.000,00	1.203,30	24,07
	Zakup usług pozostałych		4300	71.000,00	20.271,06	28,55
	Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015		395.500,00	196.089,65	49,58
	Zakup energii		4260	238.550,00	101.830,34	42,69
	Zakup usług remontowych		4270	91.450,00	55.506,51	60,70
	Zakup usług pozostałych		4300	65.500,00	38.752,80	59,16
	Pozostała działalność	90095	x	2.152.875,00	1.115.355,28	51,81
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	8.000,00	91,00	1,14
	Zakup usług pozostałych		4300	125.000,00	45.638,51	36,51
	Różne opłaty i składki		4430	10.000,00	-	-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	2.009.875,00	1.069.625,77	53,22
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	x	x	875.074,00	420.215,36	48,02
	Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105	x	11.500,00	200,00	1,74
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	200,00	200,00	100,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.000,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	10.300,00	-	-
	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109	x	545.784,00	257.370,36	47,16
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		2480	406.534,00	203.267,00	50,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1.800,00	390,15	21,68
	Składki na Fundusz Pracy		4120	250,00	58,83	23,53
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	10.200,00	4.238,74	41,56
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.500,00	8.617,84	82,07
	Zakup energii		4260	16.000,00	8.416,99	52,61
	Zakup usług remontowych		4270	92.000,00	28.640,93	31,13
	Zakup usług pozostałych		4300	7.500,00	3.739,88	49,87
	Różne opłaty i składki		4430	1.000,00	-	-
	Biblioteki	92116	x	302.790,00	151.395,00	50,00
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		2480	302.790,00	151.395,00	50,00
	Pozostała działalność	92195	x	15.000,00	11.250,00	75,00

	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	15.000,00	11.250,00	75,00
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	x	x	177.500,00	49.268,59	27,76
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92605	x	177.500,00	49.268,59	27,76
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	77.000,00	28.350,00	36,82
	Nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń		3040	4.200,00	3.990,00	95,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4.000,00	1.679,25	41,98
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	27.100,00	14.076,89	51,94
	Zakup usług remontowych		4270	39.000,00	-	-
	Zakup usług pozostałych		4300	5.000,00	1.172,45	23,45
	Różne opłaty i składki		4430	1.200,00	-	-
	Pozostała działalność	92695	x	20.000,00	-	-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	20.000,00	-	-
x	OGÓLEM WYDATKI BUDŻETOWE	x	x	30.315.515,75	13.672.360,53	45,10
x	w tym: WYDATKI BIEŻĄCE	x	x	26.460.829,89	12.215.689,66	46,17
x	WYDATKI MAJĄTKOWE	x		3.854.685,86	1.456.670,87	37,79

Przebieg wykonania planu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk za I półrocze 2007 roku w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem realizacji wydatków bieżących:

wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji, wydatków na obsługę długu gminy, pozostałych wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych przedstawia poniższa część opisowa informacji:

I. Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej stanowiące kwotę 228.080,37 zł, w I półroczu 2007 roku zostały zrealizowane w kwocie 203.530,05 zł tj. 89,24 %.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 01008 Melioracje wodne

Plan wydatków 8.000,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

W okresie I półrocza 2007 roku zaplanowane wydatki bieżące w § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia oraz w § 4300 Zakup usług pozostałych nie zostały zrealizowane. Realizacja zadania polegająca na wykonaniu prac melioracyjnych na gruntach stanowiących własność Gminy Wyrzysk we wsi Bąkowo nastąpiła w miesiącu sierpniu 2007 roku.

2. Rozdział 01030 Izby Rolnicze

Plan wydatków 13.891,37 zł, wykonanie planu 8.318,99 zł, tj. 59,89 % planu.

Wykonanie wydatków bieżących: 8.318,99 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych) 468,99 zł

i pochodnych od wynagrodzeń w § 4010, §4110, § 4120 dotyczące sporządzenia spisu członków izb rolniczych

b) pozostałe wydatki bieżące 7.850,00 zł

§ 2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych 7.850,00 zł

wpłata Gminy Wyrzysk w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu.

Nieco większe, niż wynika to z upływu czasu wykonanie wydatków spowodowane

było wpłatą w I półroczu 2007 roku na rzecz izby rolniczej różnicy należności za IV kwartał 2006 roku.

3. Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan wydatków 206.189,00 zł, wykonanie planu 195.211,06 zł tj. 94,68 % planu.

Wykonanie wydatków bieżących:	195.211,06 zł
a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych)	1.620,35 zł
§ 4010,	
b) pozostałe wydatki bieżące	193.590,71 zł
w tym:	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	85,40 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	183,00 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	193.322,31 zł

Planowane wydatki budżetowe w § 4210 i w § 4300 w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przeznaczone są na zakup materiałów i usług związanych z organizacją dożynek gminnych, które odbędą się w dniu 26 sierpnia 2007 roku w miejscowości Kościerzyn Wielki.

Natomiast wydatki bieżące w § 4010 dotyczyły wynagrodzenia za czynności związane z przygotowaniem w miesiącu maju br. decyzji w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez rolników.

W § 4430 planowane i wykonane wydatki w kwocie 193.322,31 zł dotyczyły zwrotu rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

Wysoki % wykonania planu w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej spowodowany jest wpłatą rolnikom w miesiącu maju 2007 roku podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.368,40 zł, mające charakter niewymagalnych, a dotyczące pochodnych od wynagrodzeń osobowych pracowników Urzędu Miejskiego w Wyrzysku sporządzających wykaz rolników zakwalifikowanych do zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za miesiąc czerwiec 2007 roku. Zobowiązania te zostały zapłacone w III kwartale 2007 roku.

II. Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków budżetowych w kwocie 964.343,10 zł, w I półroczu 2007 roku został zrealizowany w kwocie 91.617,54 zł, tj. 9,50 % wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Plan wydatków 819.343,10 zł, wykonanie 91.617,54 zł, % wykonania planu 11,18 %.

1. 1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 325.763,10 zł, wykonanie 73.935,58 zł, % wykonania planu 22,70 %.

Wykonanie wydatków bieżących :	73.935,58 zł
a) wynagrodzenia	253,00 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	253,00 zł
umowa zlecenie na odśnieżanie dróg gminnych,	
b) pozostałe wydatki bieżące	73.682,58 zł
w tym:	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	40.403,17 zł
w tym:	
- zakup gruzu i szlaki	27.733,40 zł
- zakup pisaku, soli na akcję „ZIMA”	341,60 zł
- zakup materiałów budowlanych na wykonanie drobnych napraw przystanków autobusowych w miejscowościach Auguścín i Żelazno	348,23 zł
- zakup znaków drogowych	4.068,11 zł
- zakup materiałów na naprawę bieżącą chodników	2.744,27 zł
- zakup materiałów na naprawę przepustów drogowych	4.927,51 zł
- zakup materiałów – nazewnictwo ulic i numeracja nieruchomości	240,05 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	33.279,41 zł
w tym:	
- usługi sprzętowe równiarką i koparką	27.624,39 zł
- wydatki związane z akcją „ZIMA”,	356,85 zł
- wydatki na naprawę bieżącą chodników	412,55 zł
- wydatki związane z wycinką drzew i krzewów	132,50 zł

wycinka uszkodzonych koron drzew w Wyrzysku
- pozostałe wydatki 4.753,12 zł

transport gruzu i szlaki na naprawę dróg gruntowych na terenie gminy Wyrzysk,
Niskie wykonanie planowanych w okresie I półrocza 2007 roku wydatków spowodowane jest sezonowością przeprowadzenia niektórych prac, a także wynika z konieczności przygotowania dokumentacji technicznej i przetargowej na wykonanie koniecznych napraw i remontów chodników oraz dróg gminnych.

W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania wymagalne w kwocie 464,50 zł. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie III kwartału 2007 roku. Zobowiązania te powstały na skutek późniejszego, niż należny termin płatności przygotowania faktur do realizacji. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek.

Większe wykonanie wydatków bieżących planuje się w okresie II półrocza 2007 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 493.580,00 zł. W okresie I półrocza 2007 roku na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych wydatkowano kwotę 17.681,96 zł, % wykonania planu 3,58 %.

Realizacja wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Budowa chodnika w Osieku n/Not. wzdłuż ul. Leśnej	5.820,00	x	x
2.	Wyrzysk – budowa chodnika w ul. Pod Czubatką	30.000,00	500,00	1,67
3.	Falmierowo – budowa drogi Falmierowo-Polinowo II etap	195.000,00	14.754,00	7,57
4.	Osiek n/Not. - kompleksowe wykonanie dokumentacji projektowej nieutwardzonych ulic	100.000,00	x	x
5.	Wyrzysk – budowa chodnika w ul. Parkowej	42.500,00	153,96	0,36
6.	Wyrzysk – przebudowa nawierzchni z budową odwodnienia w ul. Gołębiej	100.000,00	575,00	0,58
7.	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych ewidencyjnie jako obręb: Konstantynowo, Osiek n/Not.	760,00	760,00	100,00
8.	Wyrzysk – ul. Akacyjowa budowa nawierzchni	10.000,00	939,00	9,39

	drogi, opracowanie dokumentacji			
9.	Dobrzyniewo – zakup przystanku autobusowego	4.750,00	x	x
10.	Falmierowo – zakup przystanku autobusowego	4.750,00	x	x
	RAZEM	493.580,00	17.681,96	3,58

1. Budowa chodnika w Osieku n/Not. wzdłuż ul. Leśnej

W związku z projektowaną budową kanalizacji ściekowej w ulicy Leśnej w Osieku n/Not. na trasie przebiegu planowanego chodnika, w 2007 roku brak jest możliwości jego wykonania. Zadanie zostanie zrealizowane po wybudowaniu kanalizacji.

2. Wyrzysk – budowa chodnika w ul. Pod Czubatką

W okresie I półrocza 2007 roku poczyniono starania o pozyskanie dodatkowych środków z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na wykonanie chodników w mieście Wyrzysk. W związku z brakiem rozstrzygnięcia w zakresie dofinansowania kosztów inwestycji, w okresie I półrocza 2007 roku nie rozpoczęto budowy chodnika. Wykonanie zadania nastąpi w III kwartale br. Zakres rzeczowy obejmować będzie chodnik o długości ok. 200 m i szerokości 1,5 m.

3. Falmierowo – budowa drogi Falmierowo – Polinowo II etap

W okresie I półrocza 2007 roku przygotowano podkłady geodezyjne i sporządzono dokumentację projektową za kwotę 14.754 zł. Obecnie trwać będzie procedura przetargowa na wyłonienie wykonawcy prac drogowych. Planowany termin realizacji to miesiąc wrzesień/październik. Wykonany zostanie odcinek ok. 700 m drogi asfaltowej o szer. 4,0 m na podbudowie z tłuczni kamyennego o zróżnicowanych grubościach, w zależności od profilu istniejącej drogi.

Na realizację zadania zaplanowano 195.000 zł środków własnych oraz 85.800 zł dotacji ze środków finansowych Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych, które zostały wprowadzone do budżetu Gminy Wyrzysk w miesiącu sierpniu 2007 roku.

4. Osiek n/Not. - kompleksowe wykonanie dokumentacji projektowej nieutwardzonych ulic

W okresie I półrocza 2007 roku dokonano weryfikacji i analizy stanu dróg nieutwardzonych w Osieku n/Not., określenia zakresu prac drogowych i podziału na etapy przygotowania dokumentacji z uwzględnieniem kolejności realizacji robót.

5. Wyrzysk – budowa chodnika w ul. Parkowej

Zakres rzeczowy obejmuje wymianę istniejącego chodnika na długości ok. 340 m.

W celu realizacji zadania czyniono również starania o pozyskanie dodatkowych środków z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu. Ze względu na fakt, iż chodnik prowadzi do Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wyrzysku, co wiąże się z codziennym

użytkowaniem przez dzieci i młodzież, realizacja zaplanowana jest na miesiące wakacyjne.

6. Wyrzysk – przebudowa nawierzchni z budową odwodnienia w ul. Gołębiej

Na wykonanie inwestycji zaplanowano 100.000 zł. Wykonano podkłady geodezyjne, a obecnie trwa przygotowanie dokumentacji technicznej. Szacunkowy koszt prac projektowych wynosić będzie 14.000 zł. W następnej kolejności wyłoniony zostanie wykonawca drogi. Realizację planuje się w miesiącu październiku 2007 roku.

7. Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych ewidencyjnie jako obręb: Konstantynowo, Osiek n/Not.

Planowana i wykonana w 2007 roku kwota 760 zł wynikała z zapłaty podatku dochodowego od osób fizycznych zaewidencjonowanego w miesiącu grudniu 2006 roku, a dotyczącego umowy o dzieło zrealizowanej w 2006 roku, dotyczącej tej inwestycji.

8. Wyrzysk – ul. Akacyjowa budowa nawierzchni drogi opracowanie dokumentacji

Zadanie wprowadzone zostało do budżetu Gminy Wyrzysk na sesji Rady Miejskiej w dniu 29 czerwca 2007 roku Uchwałą Nr X/60/07 w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok. W okresie I półrocza 2007 roku zlecono wykonanie dokumentacji technicznej.

9. Dobrzyniewo – zakup przystanku autobusowego

Zakup inwestycyjny został wprowadzony do budżetu Gminy Wyrzysk w dniu 29 czerwca 2007 roku Uchwałą Nr X/60/07 w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok. W związku z tym realizacja zakupu nastąpi w okresie II półrocza 2007 roku.

10. Falmierowo – zakup przystanku autobusowego

Zakup inwestycyjny został wprowadzony do budżetu Gminy Wyrzysk w dniu 29 czerwca 2007 roku Uchwałą Nr X/60/07 w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok. W związku z tym realizacja zakupu nastąpi w okresie II półrocza 2007 roku.

2. Rozdział 60095 Pozostała działalność

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 145.000,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

Inwestycje w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Wyrzysk – budowa parkingu miejskiego	120.000,00	x	x
2.	Osiek n/Not. - ul. Piękna – budowa parkingu	25.000,00	x	x
	RAZEM	145.000,00	x	x

1. Wyrzysk – budowa parkingu miejskiego

Z uwagi na brak planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska i przeznaczenia terenów pod parkingi, niemożliwy jest wykup gruntów. Do realizacji w/w zadania inwestycyjnego będzie można przystąpić dopiero po uchwaleniu tego planu.

2. Osiek n/Not. - ul. Piękna – budowa parkingu

Z uwagi na fakt, iż zadanie inwestycyjne zostało wprowadzone do budżetu Gminy Wyrzysk na sesji Rady Miejskiej w dniu 29 czerwca 2007 roku Uchwałą Nr X/60/07 w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok, realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2007 roku.

III. Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków budżetowych w kwocie 584.006,86 zł, w I półroczu 2007 roku został zrealizowany w kwocie 318.380,40 zł, co stanowiło 54,52 % wykonania planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Plan wydatków 23.000 zł, wykonanie 950,50 zł, % wykonania planu 4,13 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **950,50 zł**

a) pozostałe wydatki bieżące **950,50 zł**

- § 4300 Zakup usług pozostałych **950,50 zł**

splata kredytu z odsetkami stanowiąca część czynszu dzierżawnego za

1 mieszkanie w budynku mieszkalnym w Wyrzysku przy ul. Akacjowej będące

w dyspozycji Urzędu Miejskiego w Wyrzysku wynajmowane przez

emerytowaną nauczycielkę.

Realizacja wydatków zaplanowanych w § 4210 dotyczących zakupu tablic z nazewnictwem ulic i numeracją nieruchomości nastąpi w III i IV kwartale 2007 roku. W miesiącu sierpniu 2007 roku

zamówione zostały tablice z brakującą numeracją nieruchomości i nazwami ulic.

Wydatki remontowe zaplanowane w § 4270 zostaną zrealizowane w okresie II półrocza 2007 roku. W miesiącu lipcu 2007 roku przeprowadzono remont dachu na budynku komunalnym w Wyrzysku przy ul. Pocztowej 14, a wyodrębnione mieszkanie na lokal socjalny będzie przygotowywane po wywiezieniu znajdującego się w nim wyposażenia.

W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku powstały zobowiązania mające charakter niewymagalnych w kwocie 240,58 zł. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

2. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wydatków 366.500,00 zł, wykonanie 122.923,04 zł, % wykonania planu 33,54 %.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 262.500,00 zł, wykonanie 89.553,71 zł, % wykonania planu 34,12 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 89.553,71 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (bezosobowych) i pochodnych od **431,26 zł**

wynagrodzeń w § 4170, § 4110, § 4120,

umowa-zlecenie za czynności związane z zabezpieczeniem przed zasiedleniem budynku socjalnego w Dąbkach stanowiącego własność Gminy Wyrzysk

b) dotacje **45.000,00 zł**

§ 2650 Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego **45.000,00 zł**

Dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego – Samorządowa Administracja

Mieszkaniowa w Wyrzysku kalkulowana według stawek dotacji

jednostkowych uchwalonych przez Radę Miejską w Wyrzysku w dniu

26 stycznia 2007 roku Uchwałą Nr V/30/07 w sprawie ustalenia stawki

dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego Samorządowej

Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku z przeznaczeniem na:

- dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez zakład – utrzymanie miesięczne 1 m² powierzchni nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32,
- dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez zakład – utrzymanie miesięczne 1 m² powierzchni budynku socjalnego w Dąbkach,
- dopłatę do kosztów uzyskania wpływów związanych ze świadczonymi przez

zakład usługami związanymi z zarządzaniem nieruchomości w zakresie obejmującym najem i dzierżawę składników majątkowych Gminy Wyrzysk, będących przychodami zakładu budżetowego; przychody, o których mowa ze względu na nieściągalne opłaty z tytułu dostawy tzw. „mediów” (brak należnych wpływów z powodu oddalonych egzekucji komorniczych) nie pokrywają kosztów utrzymania zdekapitalizowanego majątku gminy zarządzanego przez zakład budżetowy,

c) pozostałe wydatki bieżące	44.122,45 zł
w tym:	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7.955,99 zł
zakup opału do lokali gminnych (budynki OSP),	
- § 4260 Zakup energii	3.481,98 zł
zakup energii elektrycznej i wody dla lokali gminnych (budynki OSP),	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	10.759,53 zł
w tym:	
- opracowania geodezyjne i kartograficzne	2.095,14 zł
- zwrot kaucji mieszkaniowych	139,86 zł
- wyceny nieruchomości	4.508,80 zł
- koszty utrzymania budynków	2.238,32 zł
budynki OSP; wywóz nieczystości płynnych i stałych, opłata za kanalizację,	
pozostałe wydatki,	
- ogłoszenie o wykazach nieruchomości i przetargach	1.681,41 zł
- zakup znaków opłaty sądowej związany z odpisem z ksiąg wieczystych	96,00 zł
niezbędnym przy sprzedaży nieruchomości,	
- § 4430 Różne opłaty i składki	47,95 zł
opłata roczna za prawo użytkowania wieczystego gruntu Skarbu Państwa	
jako udział w części działki i budynku PKP, położonym w Osieku n/Not.	
przy ul. Dworcowej, w którym Gminie Wyrzysk zostały przekazane przez	
Polskie Koleje Państwowe S.A. w Warszawie dwa lokale mieszkalne wraz	
z częścią gruntu.	
- § 4530 Podatek od towarów i usług (VAT)	21.877,00 zł

Niższe wykonanie planowanych wydatków w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej wynika z mniejszych w okresie I półrocza potrzeb w zakresie zaplanowanych wydatków bieżących.

Planuje się zwiększenie wydatków w II półroczu 2007 roku.

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień

30.06.2007 powstały zobowiązania w kwocie 8.618,31 zł mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania w kwocie 3.407,31 zł dotyczyły wymiany stolarki okiennej drewnianej na PCV wraz z zamontowaniem rolet i parapetów w Klubie Międzyzwiązkowym w Wyrzysku ul. Targowisko 1 i wywozu nieczystości stałych z OSP Osiek n/Not., natomiast kwota 5.211 zł wynikała z zaewidencjonowania pod datą 30.06.2007 r. podatku od towarów i usług (VAT) za miesiąc czerwiec br. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie III kwartału 2007 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 104.000 zł, wykonanie planu 33.369,33 zł tj. 32,09 % planu.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawiało się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Gmina Wyrzysk – wykup nieruchomości na cele publiczne	4.000,00	x	x
2.	Wyrzysk – budynek gminny przy ul. PWP 19, likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych modernizacja, przebudowa, adaptacja, wykonanie dźwigu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych	50.000,00	x	x
3.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych Samorządowa Administracja Mieszkaniowa w Wyrzysku – modernizacja kotłowni w budynku gminnym w Osieku n/Not. ul. Piękna 1	7.000,00	x	x
4.	Dąbki – wykup i adaptacja nieruchomości na cele publiczne	43.000,00	33.369,33	77,60
	Razem	104.000,00	33.369,33	32,09

1. Gmina Wyrzysk – wykup nieruchomości na cele publiczne

Zadanie inwestycyjne polega na wykupie od osoby fizycznej nieruchomości w miejscowości Kosztowo zajętej przez Gminę Wyrzysk pod drogę. W chwili obecnej zostało spisane wstępne porozumienie dotyczące nabycia przedmiotowej nieruchomości.

2. Wyrzysk – budynek gminny przy ul. PWP 19, likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych modernizacja, przebudowa, adaptacja, wykonanie dźwigu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych

W okresie I półrocza 2007 roku zadanie inwestycyjne nie zostało zrealizowane. W III kwartale br. zostanie podpisana umowa w sprawie opracowania dokumentacji technicznej wraz z projektem modernizacji budynku, polegającej na zamontowaniu dźwigu dla osób niepełnosprawnych. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2007 roku.

3. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych

Samorządowa Administracja Mieszkaniowa w Wyrzysku – modernizacja kotłowni w budynku gminnym w Osieku n/Not. ul. Piękna 1

Planowana inwestycja dotycząca modernizacji kotłowni w budynku gminnym w Osieku n/Not. ul. Piękna 1, w którym mieszczą się gabinety lekarskie ZOZ w Wyrzysku, w okresie I półrocza 2007 roku nie została zrealizowana. Proce modernizacyjne zostaną przeprowadzone w miesiącach sierpień – wrzesień 2007 roku.

4. Dąbki – wykup i adaptacja nieruchomości na cele publiczne

W związku z brakiem w budynku socjalnym Dąbkach piwnic i pomieszczeń gospodarczych, w 2007 roku zaplanowano środki na wykonanie dwóch budynków gospodarczych blaszanych na opał, sprzęt, narzędzia i inne oraz docelowego, stałego przyłącza energetycznego. W minionym półroczu wykonano przedmiotowe budynki, w których znajduje się 16 pomieszczeń gospodarczych o wymiarach 2x3 m. Na zadanie wydatkowano 30.548,31 zł. Poniesiono również opłaty związane z korzystaniem z energii elektrycznej z tymczasowego przyłącza. Budynek socjalny wraz z budynkami gospodarczymi przekazano w zarząd Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku.

3. Rozdział 70021 Towarzystwa budownictwa społecznego

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 194.506,86 zł, wykonanie planu 194.506,86 zł tj. 100,0% planu.

Wydatki budżetowe w § 6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego - Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku – podwyższenie kapitału zakładowego spółki.

W ramach tego zadania inwestycyjnego w I półroczu 2007 roku podwyższony został kapitał zakładowy

spółki Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku. Kwota 194.506,86 zł stanowiła objęcie przez Gminę Wyrzysk równowartości 69 nowo utworzonych udziałów i pokrycie ich wkładem pieniężnym.

Podwyższenie kapitału zakładowego WTBS nastąpiło na podstawie Uchwały Nr V/37/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku.

Dokapitalizowanie Spółki wkładem finansowym umożliwi realizowanie przyjętego programu naprawczego wraz z elementami restrukturyzacji, a także wykonywanie bieżących zadań i obowiązków wynikających z umowy Spółki.

IV. Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 3.789.861,00 zł, w I półroczu 2007 roku został wykonany w kwocie 1.748.308,64 zł, co stanowiło 46,13 % wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Plan wydatków 289.070,00 zł, wykonanie 140.235,80 zł, % wykonania planu 48,51 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 140.235,80 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w § 4010, § 4040, § 4170, § 4110, § 4120 związane z prowadzeniem przez UM w Wyrzysku zadań bieżących z zakresu administracji rządowej

w tym:

- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie- 45.754,89 zł 34,33 % udziału

- wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych 87.519,28 zł 65,67 % udziału

b) pozostałe wydatki bieżące 6.961,63 zł

w tym:

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1.838,03 zł
zakup publikacji, druków, wiązanek i upominków okolicznościowych	
z okazji 50 – lecia pożycia małżeńskiego,	
w tym:	
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 11,80 % udziału,	216,96 zł
- wydatki finansowane z własnych środków budżetowych	1.621,07 zł
- 88,20 % udziału,	
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	446,10 zł
w tym:	
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 31,88 % udziału	142,21 zł
- wydatki finansowane z własnych środków budżetowych - 68,12 % udziału	303,89 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.827,50 zł
w tym:	
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie	
- 32,60 % udziału	921,77 zł
- wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych	
- 67,40 % udziału	1.905,73 zł
- § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.850,00 zł
w tym:	
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie	546,60 zł
- 29,55 % udziału	
- wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych	
- 70,45 % udziału	1.303,40 zł

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 powstały zobowiązania w kwocie 11.812,49 zł, mające charakter zobowiązań niewymagalnych. Zobowiązania w kwocie 11.604,11 wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 30.06.2007 pochodnych od wynagrodzeń osobowych pracowników za miesiąc czerwiec 2007 roku. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku w należnych terminach płatności.

2. Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan wydatków 167.332,00 zł, wykonanie 85.378,92 zł, % wykonania planu 51,02 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 85.378,92 zł

a) pozostałe wydatki bieżące 85.378,92 zł

w tym:

- § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 68.136,72 zł

diety dla radnych MiG, dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli mieszkaniowych, ryczałt dla Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady Miejskiej w Wyrzysku, diety dla sołtysów stanowiące zwrot kosztów rzeczowych związanych z pełnieniem funkcji sołtysa

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 13.501,76 zł

Zgodnie z Uchwałą Nr IV/18/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2006 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego zakupiony został stół wraz z krzesłami do biura Przewodniczącego Rady Miejskiej w Wyrzysku na kwotę 3.100,26 zł.

- § 4300 Zakup usług pozostałych 1.535,00 zł

- § 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej 1.314,18 zł

- § 4410 Podróże służbowe krajowe 891,26 zł

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 powstały zobowiązania w kwocie 393,67 zł, mające charakter zobowiązań niewymagalnych. Zobowiązania zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

3. Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan wydatków 3.213.989,00 zł, wykonanie 1.463.317,29 zł, % wykonania planu 45,53 %.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 3.141.035,00 zł, wykonanie 1.448.165,99 zł, % wykonania planu 46,10 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 1.448.165,99 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w § 4010, § 4040, § 4170, § 4110, § 4120,	1.080.346,06 zł
b) pozostałe wydatki bieżące	367.819,93 zł
w tym:	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń ekwiwalent za umundurowanie Straży Miejskiej i odzież roboczą dla konserwatora w Urzędzie Miejskim	6.257,44 zł
- § 4140 Wypłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6.795,48 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	89.149,78 zł
2. w tym:	
- zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania Urzędu Miejskiego w Wyrzysku; artykuły biurowe, druki, przepisy prawne, czasopisma, pozostałe materiały,	25.032,02 zł
- zakup oleju opałowego do ogrzewania budynku UM	10.300,00 zł
- zakup mebli i wyposażenia biur	11.824,23 zł
- zakup stacji komputerowych celem wymiany starego i zniszczonego sprzętu,	9.960,00 zł
- zakup książek informatycznych	348,84 zł
- zakup paliwa i oleju do samochodu Łada Niwa	3.025,54 zł
- zakup latarek dla Straży Miejskiej i artykuły malarskie na odnowienie pomieszczeń biurowych,	1.567,74 zł
- pozostałe zakupy materiałów	25.901,30 zł
środki chemiczne i czystości, artykuły spożywcze do sekretariatu, książki nadawcze, materiały do zakładowego archiwum, wiązanki okolicznościowe, herbata dla pracowników aparaty telefoniczne, pozostałe materiały,	
- zakup papieru, dyskietek, tonera na bieżące utrzymanie sprzętu komputerowego,	1.190,11 zł
- § 4260 Zakup energii	9.941,04 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	18.420,13 zł
w tym:	
- II etap remontu instalacji c.o. w budynku UM w Wyrzysku	15.374,60 zł
- remont w pomieszczeniach biurowych SM w Wyrzysku	3.045,53 zł
Wymiana instalacji elektrycznej łącznie z wymianą 4 rozdzielnic z częścią	

wymianą opraw oświetleniowych oraz ułożenie instalacji telefonicznej nastąpi po opracowaniu dokumentacji technicznej i wyłonieniu wykonawcy w trybie przetargowym.

Malowanie pomieszczeń biurowych w budynku UM w Wyrzysku będzie można zrealizować dopiero po wykonaniu wymiany instalacji elektrycznej i telefonicznej,

Realizacja wydatków budżetowych w zakresie usług remontowych nastąpi w okresie IV kwartału 2007 roku.

- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	830,00 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	95.926,25 zł
w tym:	
- sprzątanie budynku administracyjno-biurowego UM w Wyrzysku	13.908,00 zł
- opłaty z tytułu przesyłek pocztowych	48.497,95 zł
- przegląd i naprawy samochodu Łada Niwa	168,00 zł
- naprawy kserokopiarek i pozostałego sprzętu komputerowego	1.227,05 zł
konsultacje w sprawach oprogramowania,	
- wywóz nieczystości stałych i kanalizacja	1.649,32 zł
- przyjęcie i pobyt bezpańskich psów do schroniska	4.151,68 zł
- monitoring budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku	1.195,60 zł
- pozostałe zakupy usług	25.128,65 zł
konserwacja i naprawa urządzeń, opłata RTV, konserwacja centrali telefonicznej,	
drobne naprawy, utrzymanie systemu Multicash, przegląd kasy fiskalnej,	
ogłoszenia w prasie, przegląd gaśnic, mycie okien, dorabianie kluczy, pozostałe usługi,	
- § 4350 Zakup usług dostępu do Internetu	3.734,62 zł
- § 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej,	6.918,41 zł
- § 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	19.771,73 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	32.161,41 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	5.740,00 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27.517,50 zł
- § 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	168,76 zł
- § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.979,00 zł
- § 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń	8.153,89 zł

kserograficznych

- § 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji **32.354,49 zł**
naprawa i modernizacja posiadanego sprzętu komputerowego, zakup
i aktualizacja oprogramowania komputerowego,

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 97.819,23 zł, w tym wymagalne

3. 257,53 zł. Zobowiązania w wysokości 89.810,37 zł mające charakter niewymagalnych
4. wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 30.06.2007 r. pochodnych od
5. wynagrodzeń osobowych i bezosobowych oraz podatku dochodowego od osób fizycznych
6. za miesiąc czerwiec 2007 roku.
7. Pozostałe zobowiązania w wysokości 8.008,86 zł, w tym wymagalne w wysokości 257,53 zł
8. dotyczą pozostałych wydatków budżetowych. Zobowiązania wymagalne powstały na
9. skutek przygotowania pod względem formalnym i merytorycznym faktur do zapłaty
10. w terminie uniemożliwiającym ich zapłacenie w terminie płatności w okresie do 30.06.2007 r.
11. Fakt ten nie spowodował jednak zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 72.954,00 zł, wykonanie planu 15.151,30 zł, % wykonania planu 20,77 %.

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Urząd Miejski w Wyrzysku – zabezpieczenie sprzętu serwerowego	29.000,00	x	x
2.	Urząd Miejski w Wyrzysku – zakup komputerów i drukarek sieciowych	40.000,00	11.197,80	27,99
3.	Gmina Wyrzysk – zakup zegara ulicznego wolnostojącego (tarcza 60 cm)	3.954,00	3.953,50	99,99
	Razem	72.954,00	15.151,30	20,77

1. Urząd Miejski w Wyrzysku – zabezpieczenie sprzętu serwerowego

Zadanie inwestycyjne zaplanowane na kwotę 29.000 zł w okresie I półroczu 2007 roku nie zostało zrealizowane. W miesiącu lipcu br. zakupione zostało urządzenie zabezpieczające sieć wewnętrzną Urzędu Miejskiego w Wyrzysku przed atakami „Hakerskimi”. Urządzenie to ogranicza dostęp do stron potencjalnie niebezpiecznych, a także zabezpieczy całą sieć

przed dostępem wirusów.

2. Urząd Miejski w Wyrzysku – zakup komputerów i drukarek sieciowych

W ramach tej zaplanowano na rok 2007 kwotę 40.000 zł. W okresie I półrocza zakupiona została kserokopiarka cyfrowa, która jednocześnie spełnia funkcję drukarki i skanera sieciowego. Pozostały sprzęt zostanie zakupiony w II półroczu br. po zakończeniu procedury trybu zamówień publicznych.

3. Gmina Wyrzysk – zakup zegara ulicznego wolnostojącego (tarcza 60 cm)

W ramach tego zakupu inwestycyjnego wydatkowana w 2007 roku kwota 3.953,50 zł na zainstalowanie i montaż zegara ulicznego wolnostojącego w Wyrzysku związana była z zakupem zegara zaplanowanym w budżecie Gminy Wyrzysk w 2006 roku, a przeniesionym Uchwałą Nr IV/18/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku do wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Kwota 17.000 zł z 2006 roku, w okresie I półrocza 2007 roku została wykonana w 100 %. W ramach wydatków niewygasających wykonano i zamontowano słup stalowy do mocowania zegara w kwocie 701,50 zł oraz dokonano zakupu zegara w kwocie 16.298,50 zł.

4. **Rozdział 75045 Komisje poborowe**

Plan wydatków 3.700,00 zł, wykonanie 2.872,90 zł, % wykonania planu 77,65 %.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych związane były ze zwrotem kosztów dojazdu poborowych na komisję poborową. Wydatki finansowane były z własnych środków budżetowych.

5. **Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Plan wydatków 66.900,00 zł, wykonanie 32.179,65 zł, % wykonania planu 48,10 %

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 32.179,65 zł

a) pozostałe wydatki bieżące 32.179,65 zł

w tym:

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 12.793,07 zł

w tym:

- zakup materiałów – promocja MiG 4.482,95 zł

- zakup pucharów 580,25 zł

- organizacja spotkań 854,00 zł

Forum Gospodarcze dla Gminy Wyrzysk, Impreza pod nazwą „Bieg po zdrowie”,	
- pozostałe zakupy materiałów – promocja MiG	6.875,87 zł
zakup folderów, informatorów, mapek o gminie ,współpraca z miastami partnerskimi Gminy Wyrzysk, teczki reklamowe, pozostałe zakupy materiałów	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	19.386,58 zł
w tym:	
- wydawanie wkładki Wyrzyskie Wiadomości Samorządowe	4.899,18 zł
- certyfikat ISO	7.989,40 zł
- utrzymanie strony internetowej i BIP	3.123,20 zł
- pozostałe wydatki	3.374,80 zł
wykonanie zdjęć okolicznościowych ze „Spotkania lokalnego biznesu”, wykonanie okładek okolicznościowych do celów promocyjnych.	

W trakcie wykonywania budżetu na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania mające charakter niewymagalnych w kwocie 887,98 zł. Zobowiązania te zostały uregulowane w III kwartale 2007 roku.

6. Rozdział 75095 Pozostała działalność

Plan wydatków 48.870,00 zł, wykonanie 24.324,08 zł, % wykonania planu 49,77 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 24.324,08 zł

a) dotacje 4.750,00 zł

w tym:

- **§ 2710** Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących **4.750,00 zł**
Dotacja przeznaczona jest na eksploatację systemu CEPiK Wydział Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile;
realizacja Uchwały Nr VII/48/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 marca 2007 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Oddziału Komunikacji w Wyrzysku.
- **§ 2820** Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie **7.000,00 zł**
zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom
Dotacja celowa przeznaczona jest na finansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniu w zakresie podtrzymywania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej; doposażenie izby pamięci narodowej, organizacja imprez

okolicznościowych z okazji świąt państwowych (3.05, 11.11), organizacja konkursu „Moje miasto może być piękniejsze”,

b) pozostałe wydatki bieżące 12.574,08 zł

w tym:

- § 4300 Zakup usług pozostałych 1.037,61 zł

wydatki związane z transportem artykułów żywnościowych wynikającym z uczestnictwa Gminy Wyrzysk w Związku Stowarzyszeń

– Pilski Bank Żywności,

- § 4430 Różne opłaty i składki 11.536,47 zł

Wydatki stanowiły składki członkowskie z tytułu uczestnictwa Gminy

Wyrzysk w organizacjach i stowarzyszeniach:

Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski,

Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych w Poznaniu,

Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich,

Związek Miast Polskich,

Pilski Bank Żywności.

V. Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY

PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan wydatków budżetowych w kwocie 2.209,00 zł, wykonanie planu 1.103,69 tj. 49,96%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan wydatków 2.209,00 zł, wykonanie planu 1.103,69 zł, tj. 49,96%.

Wykonanie wydatków bieżących: 1.103,69 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników) 1.103,69 zł

i pochodnych od wynagrodzeń w § 4010, § 4110, § 4120

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej finansowane są ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami i dotyczą prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

VI. Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA **PRZECIWPOŻAROWA**

Planowane wydatki w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 305.272,00 zł zostały wykonane w kwocie 82.157,31 zł, co stanowiło 26,91 % wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1.Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

Plan wydatków 27.500 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków majątkowych 27.500,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

Inwestycje w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych wpłata na zakup samochodu osobowego z przeznaczeniem dla Komisariatu Policji w Wyrzysku	25.000,00	x	x
2.	Dotacja celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu	2.500,00	x	x

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
	terytorialnego. Dotacja celowa przekazana dla Powiatu Pilskiego na zakup inwestycyjny - samochód specjalistyczny dla Policji realizowany na podstawie umowy między Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk			
	Razem	27.500,00	x	x

12.

1. Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych

wpłata na zakup samochodu osobowego z przeznaczeniem dla Komisariatu Policji w Wyrzysku

W dniu 18.09.2006 roku Komenda Powiatowa Policji w Pile pismem nr AG-MS-2380-14/06 zwróciła się do Burmistrza Wyrzyska o uwzględnienie w budżecie na 2007 rok środków finansowych przeznaczonych na wsparcie Policji w zakresie ewentualnego zakupu samochodu, sprzętu komputerowego, alkometru, środków łączności lub paliwa. Na realizację zadania zabezpieczono w budżecie Gminy Wyrzysk na rok 2007 kwotę 25.000 zł. Komenda Powiatowa Policji w Pile pismem z dnia 17.08.2007 roku poinformowała, iż Komenda Główna nie wyraziła zgody na dofinansowanie ze swego budżetu zakupu samochodu w wysokości 50 %.

W związku z trudną sytuacją finansową Policji, Komenda Powiatowa w Pile zwróciła się z prośbą do Gminy Wyrzysk o zmianę przeznaczenia środków zabezpieczonych w budżecie na 2007 rok proponując następujące zakupy: zakup komputera - 3 szt., aparatu cyfrowego - 1 szt., radaru „ISKRA” - 1 szt., drukarki - 1 szt. i myjki samochodowej ręcznej - 1 szt. na ogólną wartość 20.000 zł, a także zakup paliwa do pojazdów służbowych na łączną kwotę 5.000 zł z przeznaczeniem dla funkcjonariuszy Komisariatu Policji w Wyrzysku.

W uzasadnieniu wskazano, iż zakup w/w sprzętu i paliwa przyczyni się do sprawniejszej pracy policji, a także spowoduje wzrost poczucia bezpieczeństwa mieszkańców powiatu. W okresie II półrocza 2007 roku w sytuacji podjęcia przez RM w Wyrzysku zmian w budżecie nastąpi zmiana przeznaczenia planowanych środków budżetowych i realizacja określonych wydatków.

2. Dotacja celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.
13. Dotacja celowa przekazana dla Powiatu Pilskiego na zakup inwestycyjny - samochód specjalistyczny dla Policji realizowany na podstawie umowy między Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk

W dniu 5 lipca 2007 roku pomiędzy Gminą Wyrzysk a Powiatem Pilskim została podpisana Umowa Nr 13-D/SO/07 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu w wysokości 2.500 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu specjalistycznego typu „PIES” dla Komendy Powiatowej Policji w Pile.

Zakup tego samochodu jest niezbędny w celu przemieszania się funkcjonariuszy

- przewodników wraz z psami tropiącymi podczas dokonywania pościgu za sprawcami przestępstw.

2. Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków 261.772,00 zł, wykonanie planu 82.157,31 zł, % wykonania planu 31,39 %.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 215.502,00 zł, wykonanie planu 82.157,31 zł, % wykonania planu 38,12 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	82.157,31 zł
a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w § 4170, § 4110, § 4120,	14.481,53 zł
b) dotacje	12.600,00 zł
§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12.600,00 zł
Dotacja celowa przeznaczona jest na dofinansowanie zadania zleconego do realizacji w zakresie prowadzenia orkiestry dętej przez członków OSP, zainteresowań w dziedzinie kultury	
c) pozostałe wydatki bieżące	55.075,78 zł
w tym:	
- § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych,	3.384,16 zł

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	13.848,79 zł
w tym:	
- zakup materiałów pędnych	4.018,98 zł
- zakup materiałów -bieżące naprawy pojazdów, motopomp, sprzętu specjalistycznego,	1.506,34 zł
- zakup materiałów na organizację zawodów sportowo-pożarniczych, Turnieju Wiedzy Pożarniczej	5.028,86 zł
- zakup specjalistycznych czasopism	299,00 zł
- zakup środka „absorbent damsorb” do neutralizacji wycieków oleju napędowego i innych cieczy na drogach podczas prowadzenia akcji ratowniczych przez jednostki OSP	2.995,61 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	14.082,74 zł
położenie papy termozgrzewalnej na dachu budynku OSP w Gromadnie i w Wyrzysku, konserwacja dachu OSP Osiek n/Not.	
- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	120,00 zł
koszty badań lekarskich członków OSP	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	12.787,75 zł
w tym:	
- zakup usług-bieżące naprawy pojazdów , motopomp, sprzętu specjalistycznego, badania techniczne pojazdów, wydanie nowego dowodu i tablic rejestracyjnych,	11.492,72 zł
- konserwacja i przegląd gaśnic	1.295,03 zł
- § 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	165,58 zł
- § 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	868,76 zł
14. - § 4430 Różne opłaty i składki	9.818 ,00
zł	
ubezpieczenie strażaków, remiz strażackich, pojazdów.	

Niski % wykonania wydatków powodowany jest trwającą w chwili obecnej procedurą wyłonienia zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych dostawcy sprzętu pożarniczego dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk.

W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku, na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 1.631,55 zł, w tym wymagalne 25,00 zł. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania. Zobowiązania te zostały zapłacone w III kwartale 2007 roku. Zobowiązania w wysokości 1.117,55 zł wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą

30.06.2007 r. pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczących wynagrodzeń bezosobowych za miesiąc czerwiec 2007 roku. Pozostałe zobowiązania w wysokości 514,00 zł, dotyczą pozostałych wydatków budżetowych.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków majątkowych 46.270,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

Inwestycje w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Ochotnicza Straż Pożarna w Wyrzysku – budowa remizy strażackiej - dokumentacja projektowa	40.000,00	x	x
2.	Ochotnicza Straż Pożarna w Wyrzysku – zakup wentylatora do oddymiania pomieszczeń	6.270,00	x	x
	Razem	46.270,00	x	x

1. Ochotnicza Straż Pożarna w Wyrzysku – budowa remizy strażackiej

Na realizację zadania inwestycyjnego na 2007 rok zaplanowano kwotę 40.000 zł.

Kwota ta jest jednak niewystarczająca na podjęcie budowy remizy strażackiej. W związku z tym w okresie II półrocza 2007 roku należy zdecydować o możliwości wykonania i finansowania tego zadania.

2. Ochotnicza Straż Pożarna w Wyrzysku – zakup wentylatora do oddymiania pomieszczeń

W okresie I półrocza 2007 roku przystąpiono do procedury wyboru sprzętu i wyłonienia kontrahenta na dostawę i montaż wentylatora. W miesiącu sierpniu br. zostało złożone zamówienie na zakup planowanego sprzętu pożarniczego.

15. 3. Rozdział 75414 Obrona Cywilna

16.

Planowane wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 16.000,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Planowane wydatki 500,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

W okresie I półrocza 2007 roku zaplanowane wydatki związane z prowadzeniem zadań w zakresie obrony cywilnej w § 4300 Zakup usług pozostałych nie zostały zrealizowane. Realizacja zadania polegającego na przeprowadzeniu szkolenia w zakresie zarządzania kryzysowego nastąpi w dniach 18-19 września 2007 roku.

Zadanie finansowane jest z własnych środków budżetowych.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków majątkowych 15.500,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne w § 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych p.n. Zakup sprzętu alarmowania ludności o zagrożeniach – 2 syreny elektryczne w okresie I półrocza 2007 roku nie zostało zrealizowane.

Aktualnie prowadzone są rozmowy z wykonawcą firmą PLATAN, która zajmuje się dystrybucją i instalowaniem scentralizowanych systemów ostrzegania. Przedstawiciel w/w firmy ma określić całkowity koszt zadania, ponieważ wzrosła cena na tego typu urządzenia i nie można stwierdzić czy zaplanowane środki finansowe wystarczą na zakup 2 syren alarmowych. Zadanie to zrealizowane zostanie w II półroczu 2007 roku ze środków własnych.

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

Planowane i wykonane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły **rozdziału 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych.**

Planowane wydatki budżetowe w kwocie 207.200,00 zł, zostały wykonane w I półroczu 2007 roku w kwocie 88.343,41 zł, co stanowiło 42,64 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 88.343,41 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (agencyjno-prowizyjnych **8.220,00 zł**

i bezosobowych) w § 4100, § 4170,

wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów i inkasentów za pobór podatków,

inkasenta za pobór opłaty targowej, wynagrodzenia bezosobowe za doręczenie

decyzji wymiaru podatku

b) pozostałe wydatki bieżące	80.123,41 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	80.123,41 zł
w tym:	
- obsługa fotoradaru w związku z rejestracją wykroczeń polegających na przekraczaniu przez kierowców pojazdów silnikowych dozwolonej prędkości na drogach publicznych położonych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk	49.153,80 zł
- koszty egzekucyjne związane z poborem podatków i opłat	30.238,65 zł
- pozostałe wydatki	730,96 zł
pro wizja za pobieranie opłaty targowej na targowisku miejskim.	

Niski % wykonania planu wydatków budżetowych wynika z mniejszych w okresie I półrocza 2007 roku potrzeb w zakresie obsługi fotoradaru. Dalsza realizacja wydatków nastąpi w II półroczu 2007 roku.

W toku wykonywania budżetu, na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania w wysokości 615,00 zł, mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania te wynikały z konieczności zaksięgowania pod datą 30.06.2007 roku podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu wynagrodzenia agencyjno-prowizyjnego.

Zobowiązania zostały zapłacone w III kwartału 2007 roku.

VIII. Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 286.646,00 zł zostały wykonane w I półroczu 2007 roku w kwocie 116.974,76 zł, co stanowiło 40,81% .

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków 263.129,00 zł, wykonanie 116.974,76 zł, % wykonania planu 44,46 %.

Wykonanie wydatków bieżących :	116.974,76 zł
a) wydatki na obsługę długu gminy	116.974,76 zł
§ 8070 Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	116.974,76 zł
Odsetki związane z obsługą długu Gminy Wyrzysk:	
- odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska	12.870,13 zł

i Gospodarki Wodnej w Poznaniu

Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią

- odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska 777,12 zł

i Gospodarki Wodnej w Poznaniu

Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej

- odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska 1.893,86 zł

i Gospodarki w Poznaniu,

Wyrzysk – przebudowa odcinków kanalizacji – ul. Staszica,

kanalizacja ul. Pod Czubatką, ul. Dębowa z przepompowniami

- odsetki od kredytu z Banku Spółdzielczego Więcbork 59.389,54 zł

zaciągniętego na realizację Wieloletniego Programu Inwestycyjnego Gminy

Wyrzysk oraz na zadania inwestycyjno-remontowe w placówkach oświatowych

Gminy Wyrzysk

- odsetki od kredytu bankowego z PKO BP S.A. O/ Piła 17.311,57 zł

Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek,

Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody

w Wyrzysku,

- odsetki od kredytu bankowego z PKO BP S.A. Oddział w Pile 20.184,03 zł

Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią

- odsetki od kredytu bankowego z Banku Spółdzielczego w Białośliwiu 4.548,51 zł

zaciągniętego na podwyższenie kapitału zakładowego spółki

Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.

w Wyrzysku

Niski procent wykonania planu wydatków budżetowych wynika z mniejszych w I półroczu 2007 roku potrzeb w zakresie spłaty odsetek od zaciągniętych przez Gminę Wyrzysk kredytów i pożyczek.

W okresie I półrocza 2007 roku Gmina Wyrzysk nie zaciągnęła planowanej na 2007 rok pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie inwestycji: Wyrzysk – ul. Bydgoska, Rzeczna, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzka, Poczta – kanalizacja sanitarna.

Brak było również okoliczności do zaciągnięcia kredytu lub pożyczki na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 2.337,63 zł, mające charakter niewymagalnych, a dotyczące odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Wyrzysk. Zobowiązania te zostały zrealizowane w III kwartale 2007 roku.

1) Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

Plan wydatków 23.517,00 zł.

Plan wydatków bieżących w § 4810 Rezerwy stanowił potencjalne zobowiązanie Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązania Wyrzyskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku z tytułu kredytu zaciągniętego za sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego – budowa budynku mieszkalnego w Wyrzysku – ul. Akacyjowa.

IX. DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie 194.209,14 zł.

1. Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej wynosiły 194.209,14 zł.

Plan wydatków w § 4810 Rezerwy na koniec I półrocza 2007 roku wynosił 194.209,14 zł

z tego:

- rezerwa celowa na opracowanie i realizację programu odnowy wsi 193.363,14 zł
- rezerwa celowa na podwyżkę płac nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi w szkołach i placówkach oświatowych 846,00 zł

Kwota rezerwy wykorzystana zostanie na zwiększenie planu wydatków budżetowych w II półroczu 2007 roku.

X. Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie

11.265.453,50 zł, w I półroczu 2007 roku zostały wykonane w kwocie 5.201.738,48 zł, co stanowiło 46,17 % wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Plan wydatków 5.483.361,75 zł, wykonanie 2.627.189,38 zł, % wykonania planu 47,91 %.

Realizacja wydatków przedstawiała się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 5.470.861,75 zł, wykonanie 2.627.189,38 zł, % wykonania planu 48,02%.

Wykonanie wydatków bieżących: 2.627.189,38 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w § 4010, § 4040, § 4170, § 4110, § 4120, dotyczące funkcjonowania szkół podstawowych, **2.020.765,35 zł**

b) dotacje **39.803,00 zł**

§ 2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną; **39.803,00 zł**

Dotacja podmiotowa przeznaczona jest na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie przez Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na Rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda, finansowana ze środków części oświatowej subwencji ogólnej na 2007 rok.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Rudzie jak i Przedszkole utworzone przez stowarzyszenie otrzymują dotacje podmiotowe z mocy ustawy o systemie oświaty wg zasad określonych przez Radę Miejską w Wyrzysku w Uchwale Nr II/11/02 z dnia 03.12.2002 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji z budżetu Gminy Wyrzysk przedszkolom i szkołom publicznym nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, których prowadzenie jest zadaniem własnym gminy,

c) pozostałe wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania szkół podstawowych **566.621,03 zł**

w tym:

- § 2910 Zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	2.605,19 zł
Zwrot dotacji celowej otrzymanej w 2006 roku z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na nauczanie języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych	
wynikał z faktu zrealizowania zadania, o którym mowa przez nauczyciela, którego stopień awansu zawodowego oraz stażu pracy był niższy niż wskaźniki płacowe przyjęte do naliczenia przez MEN (standartowa stawka za 1 godzinę) kwoty dotacji celowej na realizację tego zadania (SP Osiek n/Not.).	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	87.861,85 zł
- § 3240 Stypendia dla uczniów	5.000,00 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	69.841,20 zł
- § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.598,50 zł
- § 4260 Zakup energii	83.202,91 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	19.238,53 zł

W okresie I półrocza 2007 roku w zakresie usług remontowych wykonano: zamontowano w Szkole Podstawowej w Gleśnie nowy komin, a także przeprowadzono drobne remonty i konserwację kotłowni.

Niski procent wykonania planu usług remontowych wynikał z braku realizacji remontu sali widowiskowej w Szkole Podstawowej w Wyrzysku, ze względu na brak pełnego finansowania.

Zabezpieczone w budżecie na 2007 rok środki finansowe są niewystarczające.

W chwili obecnej wystarczyłyby one na sfinansowanie około połowy wartości kosztorysowej zadania. O dofinansowanie remontu sali widowiskowej Gmina Wyrzysk zwróciła się z wnioskiem zwrócono się do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, jednakże wniosek nie został przyjęty.

W okresie II półrocza 2007 roku należy zdecydować o sposobie wykonania i finansowania tego zadania.

Zgodnie z Uchwałą Nr IV/18/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2006 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, w ramach usług remontowych zaplanowana została kwota 230.990 zł na przeprowadzenie remontu sali widowiskowej w Wyrzysku ul. Parkowa będącej w zarządzie Szkoły Podstawowej w Wyrzysku.

Wydatki te z przyczyn omówionych wyżej, w okresie I półrocza 2007 roku nie zostały wykonane.

W okresie II półrocza 2007 roku należy zdecydować o sposobie wykonania i finansowania tego zadania.

Na remont dachu sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Kosztowie w ramach wydatków niewygasających z 2006 roku zaplanowano kwotę 26.000 zł.

W okresie I półrocza 2007 roku nie przeprowadzono remontu, ponieważ wzrost cen usług budowlanych spowodował, że zabezpieczone w budżecie środki finansowe są niewystarczające na sfinansowanie w/w zadania. Na koniec sierpnia 2007 roku ustają normy badania stabilności fundamentów tej sali.

- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	1.305,00 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	95.753,94 zł
- § 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.374,42 zł
- § 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1.816,19 zł
- § 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4.462,12 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	4.848,08 zł
- § 4430 Różne opłaty y składki	9.477,00 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	174.132,00 zł
- § 4560 Odsetki od dotacji pobranych w nadmiernej wysokości związane były z nieterminowym zwrotem dotacji celowej z budżetu państwa na nauczanie języka angielskiego w szkołach podstawowych	11,77 zł
- § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	150,00 zł
- § 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	325,61 zł
- § 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.216,72 zł
- § 4990 Niewłaściwe uznanie rachunku bankowego	400,00 zł

Liczba oddziałów w porównaniu z 2006 rokiem zmniejszyła się o 1 oddział w Szkole Podstawowej w Wyrzysku, w pozostałych szkołach utrzymuje się na tym samym poziomie. Zmniejszyła się liczba uczniów o 16 tj. 1,29 %.

Zatrudnienie nauczycieli zmniejszyło się o 2,14 %, a obsługi o 3 %.

W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 3.951,76 zł, w tym mające charakter niewymagalnych stanowiły kwotę 729,40 zł, natomiast wymagalne

3.222,36 zł.

Zobowiązania wymagalne dotyczyły realizacji planu finansowego w Szkole Podstawowej w Osieku n/Not., powstały z powodu zbyt późnego dostarczenia do SAPO faktur za materiały remontowe oraz za naprawę instalacji c.o. Zapłata nastąpiła w okresie III kwartału 2007 roku.

2) WYDATKI MAJATKOWE

Plan wydatków 12.500 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

Zaplanowane zadanie inwestycyjne w § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Osiek n/Not. - zagospodarowanie terenu na boiska przy Szkole Podstawowej , dokumentacja techniczna w okresie I półrocza 2007 roku nie zostało zrealizowane.

Zadanie to zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Nr X/60/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 czerwca 2007 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 207 rok.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2007 roku.

2. Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan wydatków 227.244,00 zł, wykonanie 100.087,46 zł, % wykonania planu 44,04 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	100.087,46 zł
a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego) i pochodnych od wynagrodzeń) w 4010, § 4040, § 4110, § 4120 dotyczące kosztów funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych	86.104,32 zł
b) pozostałe wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych	13.983,14 zł
w tym:	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5.675,53 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	990,07 zł
- § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	174,00 zł
- § 4260 Zakup energii	855,88 zł
- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	135,00 zł

- § 4300 Zakup usług pozostałych	161,66 zł
17. - § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.991,00 zł

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej obejmują wydatki 3 oddziałów przedszkolnych – Glesno, Falmierowo i Kosztowo. W porównaniu z rokiem 2006 liczba oddziałów jak i zatrudnienie w oddziałach nie uległy zmianie.

Niska realizacja planu wydatków w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej wynika z faktu zaplanowania wyższej realizacji wydatków rzeczowych w przerwie wakacyjnej.

3. Rozdział 80104 Przedszkola

Plan wydatków 1.018.015,00 zł, wykonanie 509.458,00 zł, % wykonania planu 50,04 %.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 1.002.215,00 zł, wykonanie 502.158,00 zł, % wykonania planu 50,10%.

Wykonanie wydatków bieżących: 502.158,00 zł

a) dotacje 502.158,00 zł

w tym:

- § 2510 Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego **489.720,00 zł**

Przedszkola

Dotacja podmiotowa przeznaczona jest na dofinansowanie kosztów utrzymania, funkcjonowania i wyposażenia przedszkoli prowadzonych przez Gminę Wyrzysk: Przedszkole w Wyrzysku i w Osieku n/Not.

- § 2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu **12.438,00 zł**

oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną;

Dotacja podmiotowa na prowadzenie Oddziału przedszkolnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie przez Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na Rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 15.800,00 zł, wykonanie 17.300,00 zł, % wykonania planu 46,20%.

Realizacja wydatków majątkowych w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych Przedszkole w Wyrzysku – zakup patelni elektrycznej	7.300,00	7.290,72	99,87
2.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych Przedszkole w Osieku n/Not. - zakup zmywarko-wyparzacza	8.500,00	x	x
	Razem:	15.800,00	7.290,72	46,14

1. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych

Przedszkole w Wyrzysku - zakup patelni elektrycznej

Planowane wydatki w wysokości 7.300 zł dotyczą zakupu patelni elektrycznej do kuchni działającej w Przedszkolu w Wyrzysku. Wydatek ten został realizowany w okresie I półrocza 2007 roku w kwocie 7.290,72 zł.

2. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych

Przedszkole w Osieku n/Not. - zakup zmywarko-wyparzacza

Zaplanowany wydatek inwestycyjny zostanie zrealizowany w okresie II półrocza 2007 roku.

4. Rozdział 80110 Gimnazja

Plan wydatków 3.040.988,00 zł, wykonanie 1.358.909,95 zł, % wykonania planu 44,69 %.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 2.680.988,00 zł, wykonanie 1.356.696,76 zł, % wykonania planu 50,60 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 1.356.696,76 zł

2. wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w § 4010, § 4040, § 4170, § 4110, § 4120,	1.172.729,17 zł
b) pozostałe wydatki bieżące	183.967,59 zł
w tym:	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22.654,36 zł
- § 3240 Stypendia dla uczniów	5.000,00 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	18.331,08 zł
- § 4260 Zakup energii	29.435,86 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	2.040,36 zł
Zgodnie z Uchwałą Nr IV/18/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatki w kwocie 10.182 zł dotyczyły remontu nawierzchni warstwy asfaltowej zespołu boisk do tenisa ziemnego, piłki ręcznej, koszykówki i siatkówki o powierzchni łącznej około 1.100 m ² w kompleksie sportowo -rekreacyjnym przy Gimnazjum w Wyrzysku.	
W okresie I półrocza 2007 roku wydatki te nie zostały zrealizowane. Termin wykonania zadania zgodnie z uchwałą został określony do 31.12.2007 roku.	
- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	200,00 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	18.146,99 zł
- § 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	878,80 zł
- § 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1.451,02 zł
- § 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.674,85 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	2.666,50 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	3.896,00 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	75.764,25 zł
- § 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	495,66 zł
- § 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.331,86 zł

18. Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej obejmowały wydatki 2 gimnazjów:

w Wyrzysku i Osieku n/Not.

Liczba oddziałów pozostała na tym samym poziomie, co w 2006 roku. Liczba uczniów zmniejszyła się o 2 tj. 0,28 %. Nastąpił niewielki wzrost zatrudnienia nauczycieli – o 0,17 % etatu. Wzrost zatrudnienia obsługi o 1 etat w Gimnazjum w Wyrzysku spowodowany jest zastępstwem. W Gimnazjum w Osieku n/Not. zatrudniono pracownika w wymiarze 0,5 etatu.

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień

30.06.2007 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 2.529,02 zł.

Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku w wymagalnym terminie.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 360.000,00 zł, wykonanie 2.213,19 zł, % wykonania planu 0,61 %.

Planowane i wykonane wydatki w § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych dotyczą zadania inwestycyjnego: - Osiek n/Not.- budowa środowiskowej hali sportowej z widownią.

W I półroczu 2007 roku sporządzono Studium Wykonalności inwestycji z uwagi na czynione starania o pozyskanie dodatkowych środków finansowych spoza budżetu gminy, zapewniających realizację inwestycji w pełnym zakresie. Sporządzono kompletny wniosek wraz z załącznikami o dofinansowanie inwestycji z Ministerstwa Środowiska, jednakże konkretny termin naboru wniosków nie został ogłoszony.

Ze względu na powyższe uwarunkowania, w I półroczu 2007 roku nie realizowano żadnych prac budowlanych, dokonano jedynie zabezpieczenia i ogrodzenia placu budowy. Na ten cel wydatkowano 2.213,19 zł.

W trakcie wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania mające charakter niewymagalnych w kwocie 38 zł. Zostały one zapłacone w III kwartale br.

5. Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków 637.780 zł, wykonanie 210.651,14 zł, % wykonania planu 33,03 %.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 515.780,00 zł, wykonanie 210.651,14 zł, % wykonania planu 40,84%.

Wykonanie wydatków bieżących:	210.651,14 zł
a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w § 4010, § 4040, § 4170, § 4110, § 4120	71.186,07 zł
b) pozostałe wydatki bieżące związane z organizacją dowożenia uczniów do szkół	139.465,07 zł
w tym:	

- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	198,32 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	30.887,71 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	462,46 zł
- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	50,00 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	105.461,97 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	172,61 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	252,00 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.980,00 zł

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane były z dowożeniem uczniów do szkół podstawowych i gimnazjalnych: w Wyrzysku, Osieku n/Not. Falmierowie, Kosztowie i Gleśnie.

Uczniowie do SP w Wyrzysku i Osieku n/Not. a także do Gimnazjum w Wyrzysku i Osieku n/Not. oraz do SP w Kosztowie i Gleśnie dowożeni są usługowo i transportem własnym. Dzieci do w Falmierowie dowożone transportem własnym.

W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 7.728,28 zł. Wynikały one z częściowo braku rachunków za dowozy za miesiąc czerwiec 2007 roku, które spłynęły do SAPO dopiero w miesiącu lipcu br.

Zobowiązania te zostały zrealizowane w okresie III kwartału 2007 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 122.000 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

Zaplanowane w § 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – Zakup autobusu na potrzeby dowożenia uczniów do szkół w okresie I półrocza 2007 roku nie został zrealizowany. W dniu 9.07.2007 roku ogłoszony został przetarg na zakup autobusu szkolnego. Wyznaczony na dzień 8.08.2007 roku przetarg się nie odbył, ponieważ do SAPO w Wyrzysku nie wpłynęła żadna oferta.

Zakup autobusu szkolnego zostanie zrealizowany w II półroczu 2007 roku.

6. Rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Plan wydatków 505.686,75 zł, wykonanie 202.154,36 zł, % wykonania planu 39,98 %.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 402.986,75 zł, wykonanie 185.331,90 zł, % wykonania planu 45,99 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	185.331,90 zł
a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w § 4010, § 4040, § 4110, § 4120,	144.168,33 zł
b) pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem jednostki organizacyjnej Gminy - Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku	41.163,57 zł
w tym:	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	117,82 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	16.065,99 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	263,52 zł
- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	85,00 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	9.782,33 zł
- § 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	627,08 zł
- § 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii	939,06 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	2.028,12 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	1.621,00 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.299,75 zł
- § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	1.800,00 zł
- § 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	749,69 zł
- § 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.831,21 zł
- § 4990 Niewłaściwe uznanie rachunku bankowego	-47,00 zł

Wynagrodzenia osobowe pracowników w porównaniu z I półroczem 2006 roku wzrosły o 17,1%.

Spowodowane jest to wypłaceniem odprawy emerytalnej Głównej Księgowej, wzrostem wynagrodzeń, a także wypłaceniem w miesiącu czerwcu br. wynagrodzenia osobie, która przekazywała obowiązki głównego księgowego i osobie, która te obowiązki przejmowała.

Zaplanowane wydatki w § 4270 Zakup usług remontowych zostaną poniesione w II półroczu 2007 roku, a przeznaczone są na remont dachu, schodów przeciwpożarowych, ławek i chodników przy budynku administracyjnym SAPO w Wyrzysku.

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku w zakresie wydatków bieżących powstały zobowiązania w kwocie 610,00 zł, mające charakter niewymagalnych. Zostały one uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków w kwocie 102.700,00 zł, wykonanie 16.822,46 zł, % wykonania planu 16,38 %.

Realizacja inwestycji w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Gospodarstwo pomocnicze SAPO w Wyrzysku – Kotłownia szkolna, przyłącze gazowe do kotłowni	91.700,00	11.590,00	12,64
2.	Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku – zakup serwera z oprogramowaniem	11.000,00	5.232,46	47,57
	Razem	102.700,00	16.822,46	16,38

1. Gospodarstwo pomocnicze SAPO w Wyrzysku – Kotłownia szkolna, przyłącze gazowe do kotłowni

W okresie I półrocza 2007 roku w ramach tego zadania inwestycyjnego wykonana została dokumentacja, kosztorys i uzyskano pozwolenie na budowę. Podpisana została także umowa na wykonanie przyłącza gazowego do kotłowni szkolnej ze specjalistycznym zakładem gazowniczym z Poznania, który zobowiązał się wykonać w/w zadanie inwestycyjne do dnia 30.07.2007 roku. Ostateczny termin realizacji zadania w związku z tym, iż wykonawca nie przystąpił do prac w uzgodnionym terminie wyznaczony został na dzień 30.11.2007 roku.

2. Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku – zakup serwera z oprogramowaniem

Planowane zadanie inwestycyjne dotyczące zakupu na potrzeby SAPO serwera z oprogramowaniem zostało zrealizowane w okresie I półrocza 2007 roku. Plan wydatków majątkowych określony został na kwotę 11.000 zł, a faktyczny koszt zakupu w/w sprzętu wyniósł 5.232,46 zł.

Plan wydatków budżetowych zostanie zweryfikowany w II półroczu 2007 roku.

7. Rozdział 80130 Szkoły zawodowe

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 100.000 zł, wykonanie 100.000 zł tj. % wykonania planu 100,0 %.

Zaplanowane w 2007 roku w § 6300 Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych p.n. Pomoc finansowa dla Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego p.n. Budowa tunelowej sali sportowej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Wyrzysku zostały zrealizowane w kwocie 100.000 zł tj. w 100 %.

8. Rozdział 80145 Komisje egzaminacyjne

Plan wydatków 160,00 zł, wykonanie 48,00 zł, % wykonania planu 30,00 %.

Wydatki bieżące w § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe związane były z pracą komisji egzaminacyjnej powoływanej w związku z procedurą uzyskiwania awansu zawodowego nauczycieli.

9. Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków 48.497,00 zł, wykonanie 12.950,18 zł, % wykonania planu 26,70 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	12.950,18 zł
a) pozostałe wydatki bieżące	12.950,18 zł
w tym:	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	12.605,00 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	345,18 zł

Wydatki budżetowe związane są z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli w placówkach oświatowych.

Niski % wykonania planu wydatków spowodowany był mniejszą liczbą nauczycieli doksztalcących się w okresie I półrocza 2007 roku.

W trakcie wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania wymagalne w kwocie 2.070 zł. Brak możliwości zapłaty faktur w terminie płatności wynikał z faktu ich przekazania przez Szkołę Podstawową w Osieku n/Not. do SAPO w Wyrzysku dopiero w dniu 2.07.2007 roku.

Faktury dotyczyły szkolenia informatycznego nauczycieli i dyrektora odbywającego się w czasie od 1 lutego do czerwca 2007 roku. Kurs był 3-stopniowy. Firma przeprowadzająca szkolenie wystawiała faktury przed zakończeniem poszczególnych cykli. Zapłata nastąpiła dopiero po otrzymaniu zaświadczeń o ukończeniu kursów przez wszystkich uczestników szkolenia.

10. Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan wydatków 68.467,00 zł, wykonanie 10.854,05, % wykonania planu 15,85 %.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 55.967,00, wykonanie 10.854,05 zł, % wykonania planu 19,39%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **10.854,05 zł**

a) pozostałe wydatki bieżące 10.854,05 zł

w tym:

- § 4270 Zakup usług remontowych **850,00 zł**

usługi remontowe w budynku szkoły w miejscowości Ruda,

Zaplanowane w kwocie 5.000 zł zgodnie z Uchwałą Nr IV/18/06 Rady

Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia

wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk, które nie wygasają

z upływem roku budżetowego, wydatki na remont zastępczej salki gimnastycznej

i szatni w budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie stanowiącym

własność Gminy Wyrzysk zostały zrealizowane w okresie lipiec-sierpień

2007 roku; planowane remonty w budynkach szkolnych przeprowadzane są

zwykle w okresie wakacyjnym. Remont salki został zakończony w dniu 22.08.2007 r.

- § 4300 Zakup usług pozostałych **10.004,05 zł**

Wydatki budżetowe w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej stanowiły realizację umowy najmu lokalu mieszkalnego dla nauczycieli emerytów, którym Gmina Wyrzysk zobowiązana była, zgodnie z przepisami prawa zabezpieczyć mieszkanie, koszty utrzymania budynku szkolnego w Rudzie stanowiącego własność Gminy Wyrzysk oraz koszty kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 7.273,00 zł.

Niskie wykonanie planu wydatków wynika z małego wykonania zakupu usług remontowych.

Z uwagi na to, iż w trakcie trwania roku szkolnego nie można przeprowadzać remontów, ich realizacja przewidziana jest w okresie wakacji letnich w lipcu i sierpniu.

W trakcie wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 546,21 zł, mające charakter niewymagalnych.

Zobowiązania te zostały uregulowane w III kwartale 2007 roku.

11. Rozdział 80197 Gospodarstwa pomocnicze

Plan wydatków 135.254,00 zł, wykonanie 69.435,96 zł, % wykonania planu 51,34 %.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w § 2660 dotyczą udzielonej z budżetu Gminy Wyrzysk dotacji przedmiotowej dla gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej SAPO w Wyrzysku – Basen pływacki.

Dotacja przedmiotowa przeznaczona jest na dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez gospodarstwo pomocnicze – Basen pływacki w Wyrzysku kalkulowanego według stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej (1 godzina wynajmu basenu) uchwalonej corocznie przez Radę Miejską w Wyrzysku – Uchwała Nr IV/19/06 RM w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia stawki dotacji przedmiotowej dla gospodarstwa pomocniczego

„Basen pływacki” jednostki budżetowej Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku.

XI. Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 191.754,90 zł, w okresie I półrocza 2007 roku zostały wykonane na poziomie 91.670,78 zł, co stanowiło 47,81 %.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków 2.000,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

W okresie I półrocza 2007 roku w § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia nie zrealizowano wydatków budżetowych. Wydatki bieżące zaplanowane w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane są z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2007 rok z przeznaczeniem na zapobieganie powstawaniu problemów wynikających z używania substancji psychoaktywnych poprzez prowadzenie programów profilaktycznych w szkołach i i innych placówkach opiekuńczo-wychowawczych, zakup narkotestów. Obowiązek realizacji tych zadań przez gminę wynika z art. 10 ustawy z 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz.U. Nr 179, poz. 1485 ze zmianami).

Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu 2007 roku.

2. Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków 186.554,90 zł, wykonanie 90.266,02 zł, % wykonania planu 48,39 %.

Wykonanie wydatków bieżących : 90.266,02 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w § 4110, § 4120, § 4170 **10.023,65 zł**

umowy zlecenia:

- udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej, prowadzenie szkoleń różnych grup zawodowych,
- realizacja programów profilaktycznych w środowisku wiejskim; nauczyciele, wychowawcy podczas wypoczynku dzieci i młodzieży w Stanicy harcerskiej w Zdbicach,
- prowadzenie programów profilaktycznych w trakcie Parafiady Dzieci i Młodzieży w Warszawie,

b) dotacje **67.525,00 zł**

§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub **67.525,00 zł**

dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom

w tym:

- dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego gminy zleconego do realizacji związanego z wykonywaniem zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2007 rok w zakresie prowadzenia sportowych zajęć integracyjnych dla dzieci z rodzin uzależnionych, realizacji profilaktyki, promocji zdrowia **34.525,00 zł**
- dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego gminy zleconego do realizacji związanego z wykonywaniem zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2007 rok w zakresie prowadzenia w Wyrzysku i w Osieku n/Not. świetlicy terapeutycznej dla dzieci z rodzin uzależnionych **29.000,00 zł**
- dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego gminy zleconego do realizacji związanego z wykonywaniem zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2007 rok w zakresie prowadzenia programów profilaktycznych w środowisku wiejskim Alkohol-Narkotyki itp. Dzieci Sołeckie **4.000,00 zł**

c) pozostałe wydatki bieżące związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi **12.717,37 zł**

w tym:

- § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych diety członków komisji MGKRPA	4.418,80 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia zakup programów profilaktycznych w jednostkach oświatowych Gminy Wyrzysk, materiałów dla dla członków komisji, pozostałych materiałów związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi,	1.179,89 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych realizacja programów profilaktycznych w jednostkach oświatowych Gminy Wyrzysk, prenumerata czasopisma „Remedium”, prowadzenie rozmów motywacyjno-informacyjnych i badania przez biegłego, wywiady środowiskowe	6.389,88 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	728,80 zł

Niższy procent wykonania planu wydatków w stosunku do wykonanych dochodów wynika z faktu, iż na I półroczu roku budżetowego przypadają dwie raty płatności z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, natomiast na II półroczu przypada tylko jedna rata.

W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku w zakresie wydatków bieżących, na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 491,71 zł. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

3. Rozdział 85195 Pozostała działalność

Plan wydatków 3.200,00 zł, wykonanie 1.404,76 zł, % wykonania planu 43,90 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	1.404,76 zł
a) wynagrodzenia	85,00 zł
§ 4170 Wydatki bezosobowe	85,00 zł
b) dotacje	1.000,00 zł
§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom Dotacja celowa przeznaczona jest na dofinansowanie zadania własnego gminy w zakresie ochrony i promocji zdrowia; zaznajamianie społeczeństwa z problematyką wykrywania, leczenia raka piersi oraz rehabilitacji ruchowej dla odzyskania i podtrzymania sprawności fizycznej kobiet po amputacji piersi	1.000,00 zł
c) pozostałe wydatki bieżące	319,76 zł
§ 4210 Zakup materiałów i usług zakup materiałów związanych z zadaniami w zakresie profilaktyki zdrowia, promocji,	319,76 zł

oświaty zdrowotnej itp.

Mniejszy % wykonania planu w zakresie wydatków bieżących wynika z mniejszych w I półroczu 2007 roku potrzeb w zakresie ich realizacji. Dalsza realizacja wydatków budżetowych nastąpi w okresie II półrocza 2007 roku.

W toku wykonywania budżetu na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 115 zł, mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania te zostały uregulowane w III kwartale br.

XII. Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

7.280.014,00 zł, w okresie I półrocza 2007 roku zostały wykonane w kwocie

3.133.026,67 zł, co stanowiło 43,04 %.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan wydatków 5.479.500,00 zł, wykonanie 2.287.827,46 zł, % wykonania planu 41,75 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	2.287.827,46 zł
a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w § 4010, § 4040, § 4170, § 4110, § 4120 związane z obsługą świadczeń rodzinnych	74.518,02 zł
b) pozostałe wydatki bieżące	2.213.309,44 zł
w tym:	
- § 3110 Świadczenia społeczne	2.203.226,23 zł
w tym:	
- zasiłki rodzinne – 15.173 świadczenia	922.778,60 zł
- zasiłki pielęgnacyjne – 1.908 świadczeń	291.924,00 zł
- świadczenia pielęgnacyjne – 442 świadczenia	90.720,00 zł
- zaliczki alimentacyjne dla 69 osób, 739 świadczeń	154.936,63 zł
- dodatki do zasiłków rodzinnych	742.867,00 zł

z tytułu:

- urodzenia dziecka – 61 świadczeń	61.000,00 zł
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 298 świadczeń	115.487,00 zł
- samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych – 6 świadczeń,	2.400,00 zł
- samotnego wychowywania dziecka – 510 świadczeń	90.200,00 zł
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 615 świadczeń	45.880,00 zł
- rozpoczęcia roku szkolnego – 21 świadczeń	2.100,00 zł
- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania 2.300 świadczeń	120.040,00 zł
- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 2.797 świadczeń	223.760,00 zł
- jednorazowej zapłaty z tytułu urodzenia dziecka - 82 świadczenia	82.000,00 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia materiały biurowe, środki czystości	765,48 zł
- § 4260 Zakup energii energia elektryczna, ciepła	827,01 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych opłaty i przesyłki pocztowe, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, pozostałe usługi	2.385,14 zł
- § 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	192,76 zł
- § 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	667,69 zł
- § 4400 Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	1.080,03 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	236,20 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.250,00 zł
- § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	380,00 zł
- § 4750 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2.298,90 zł

Wydatki budżetowe finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.

Nieco niższe wykonanie planu wydatków w okresie I półrocza 2007 roku spowodowane jest tym, iż wydatki w § 4270 Zakup usług remontowych, § 4280 Zakup usług zdrowotnych oraz w § 4740 Zakup

materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych nastąpią w II półroczu br. W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 12.928,56 zł. Zobowiązania w kwocie 10.526,56 zł wynikają z konieczności zewidencjonowania pod datą 30.06.2007 roku pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec 2007 roku. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

2. Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Plan wydatków 25.200,00 zł, wykonanie 7.637,61 zł, % wykonania planu 30,31%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 7.637,61 zł

§ 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne 7.637,61 zł

opłacane za osoby pobierające:

– świadczenia pielęgnacyjne 1.965,60 zł

liczba składek 64,

liczba świadczeniobiorców za których opłacana jest składka zdrowotna - 12 osób

– zasiłki stałe 5.672,01 zł

liczba składek – 202,

liczba świadczeniobiorców, za które opłacona została składka – 34 osób

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej finansowane są ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.

Wskaźnik wykonania planu wydatków uzależniony jest od zmiennej liczby świadczeniobiorców pobierających zasiłki stałe oraz świadczenie pielęgnacyjne.

W trakcie wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 1.535,01 zł mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania te zostały uregulowane w III kwartale br.

3. Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan wydatków 508.200,00 zł, wykonanie 221.461,99zł, % wykonania planu 43,58 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 221.461,99 zł

§ 3110 Świadczenia społeczne; 221.461,99 zł

w tym:

- wydatki budżetowe związane ze świadczeniem pomocy społecznej w formie zasiłków i różnych form pomocy w naturze, finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie 94.878,07 zł

W okresie I półrocza 2007 roku wypłacono świadczenia obowiązkowe tj. zasiłek stały w ilości 292 świadczeń dla 53 osób.

- wydatki budżetowe związane ze świadczeniem pomocy społecznej w formie zasiłków i różnych form pomocy w naturze, finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, 74.644,93 zł

W okresie I półrocza 2007 roku wypłacono zasiłek okresowy w ilości 389 świadczeń dla 113 osób z powodu:

bezrobocia 325 świadczeń, długotrwałej choroby 8 świadczeń, niepełnosprawności 56 świadczeń.

- wydatki budżetowe związane ze świadczeniem pomocy społecznej w formie zasiłków i różnych form pomocy w naturze, finansowane z dochodów własnych gminy. 51.938,99 zł

19. W I półroczu 2007 r. pomoc w formie zasiłków celowych przeznaczonych na

20. zabezpieczenie podstawowych potrzeb tj. żywność, odzież, opał, energia

21. elektryczna, opłata za czynsz mieszkalny otrzymały 144 rodziny.

Wykonanie planu wydatków zależne jest od liczby świadczeniobiorców. Liczba ich wzrasta w okresie jesienno-zimowym.

W trakcie wykonywania budżetu na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 267 zł, mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania te zostały uregulowane w III kwartale 2007 roku.

4. Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 600.000,00 zł, wykonanie 279.966,73 zł, % wykonania planu 46,66 %.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w § 3110 Świadczenia społeczne dotyczyły wypłat dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków stanowiących dochody własne gminy.

Dalsza realizacja wydatków nastąpi w II półroczu br.

5. Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków 437.600,00 zł, wykonanie 184.320,44 zł, % wykonania planu 42,12 %.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane były z utrzymaniem i funkcjonowaniem Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wyrzysku.

Realizacja wydatków bieżących:	184.320,44 zł
a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w § 4010, § 4040, § 4170, § 4110, § 4120	166.477,97 zł
w tym:	
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy	94.291,82 zł
- finansowane ze środków stanowiących dochody własne gminy	72.186,15 zł
b) pozostałe wydatki bieżące	17.842,47 zł
w tym:	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia zakup materiałów biurowych, czasopism i literatury specjalistycznej, środków czystości, pozostałe zakupy materiałów,	2.553,99 zł
w tym:	
- zakupy dokonane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin	1.382,38 zł
- zakupy dokonane ze środków własnych gminy	1.171,61 zł
- § 4260 Zakup energii energia elektryczna, energia cieplna i woda,	2.154,44 zł
w tym:	
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy	1.007,66 zł
- finansowane ze środków własnych gminy	1.146,78 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	81,74 zł
w tym:	
- finansowane ze środków własnych gminy	81,74 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych opłaty pocztowe, pobrane prowizje bankowe, obsługa ośrodka w zakresie BHP	3.129,20 zł
w tym:	

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy	1.386,73 zł	
- finansowane ze środków własnych gminy	1.742,47 zł	
22. - § 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet		385,52 zł
w tym:		
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy	192,76 zł	
- finansowane ze środków własnych gminy	192,76 zł	
23. - § 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		282,63 zł
w tym:		
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy	120,82 zł	
- finansowane ze środków własnych gminy	161,81 zł	
- § 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		1.210,38 zł
w tym:		
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy	730,31 zł	
- finansowane ze środków własnych gminy	480,07 zł	
- § 4400 Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe		2.168,26 zł
w tym:		
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy	538,64 zł	
- finansowane ze środków własnych gminy	1.629,62 zł	
- § 4410 Podróże służbowe krajowe		1.242,31 zł

w tym:

24.	- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa	480,94 zł
25.	na realizację zadań bieżących gminy	
26.	- finansowane ze środków własnych gminy	761,37 zł
27.	- § 4430 Różne opłaty i składki	289,00 zł

w tym:

28.	- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa	144,00 zł
29.	na realizację zadań bieżących gminy	
30.	- finansowane ze środków własnych gminy	145,00 zł
31.	- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.250,00 zł

w tym:

32.	- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa	1.500,00 zł
33.	na realizację zadań bieżących gminy	
34.	- finansowane ze środków własnych gminy	2.750,00 zł
35.	- § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	95,00 zł
36.	cywilnej	

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa	95,00 zł
na realizację zadań bieżących gminy	

Wydatki budżetowe poniesione w I półroczu 2007 roku w 55,27 % finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, a w 44,73 % z własnych środków budżetowych.

Niższe wykonanie planu wydatków w I półroczu 2007 jest działaniem kontrolowanym, realizacja usług remontowych, zdrowotnych, a także wydatki w zakresie szkoleń i zakupu materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych zostaną dokonane w II półroczu 2007 roku.

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 16.138,96 zł, które zostały zrealizowane w okresie III kwartału 2007 roku.

Zobowiązania w kwocie 14.688,66 zł wynikały z zaewidencjonowania pod datą 30.06.2007 r., pochodnych od wynagrodzeń, a pozostałe zobowiązania w kwocie 1.450,30 zł dotyczyły pozostałych wydatków bieżących.

6. Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 48.300 zł, wykonanie 20.204,57 zł, % wykonania planu 41,83%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **20.204,57 zł**

§ 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych **20.204,57 zł**

37. jednostek samorządu terytorialnego

38. Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczą obowiązku zabezpieczenia

39. finansowego odpłatności dla osób skierowanych z terenu MiG Wyrzysk do Domów

40. Pomocy Społecznej.

W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2006 roku, w okresie I półrocza 2007 roku zwiększyły się wydatki z tytułu utrzymania w Domach Pomocy Społecznej podopiecznych: w 2006 roku przebywały w nich 2 osoby, w I półrocza 2007 roku 3. Natomiast w okresie II półrocza br. wydatki, o których mowa jeszcze się zwiększą, w związku z tym, iż na umieszczenie w takim ośrodku oczekuje jeszcze 1 osoba.

7. Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan wydatków 181.214,00 zł, wykonanie 131.607,87 zł, % wykonania planu 72,63 %.

Realizacja wydatków bieżących (pozostałych): **131.607,87 zł**

a) pozostałe wydatki bieżące **131.607,87 zł**

w tym:

- **§ 2910 Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub** **29.587,00 zł**
pobranych w nadmiernej wysokości

Zwrot dotacji dotyczył dotacji celowej otrzymanej w 2006 roku z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Gmina Wyrzysk (MGOPS w Wyrzysku) realizując w 2006 roku program w kwocie 180.165 zł, przy udziale środków własnych w wysokości planowanej 61.000 zł wynikającej z porozumienia z dnia 17.03.2006 r. na realizację programu wydatkowała kwotę 31.413 zł, zatem nie wypełniła postanowienia porozumienia w zakresie wysokości zaangażowania środków własnych; pismo Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu z dnia 7.03.2007 r. znak: PS.I-6.0713/4/07 w sprawie zwrotu kwoty 29.587 zł z odsetkami.

- **§ 3110 Świadczenia społeczne;** **101.378,87 zł**

w tym:

- dożywianie dzieci w szkołach finansowane z dochodów własnych **27.328,02 zł**
gminy

- dożywanie dzieci w szkołach finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa	281,00 zł
- posiłek dla potrzebujących finansowany ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa	72.269,45 zł
- świadczenia pieniężne za wykonane prace społeczno-użyteczne przez osoby bezrobotne na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk finansowane ze środków własnych gminy	1,500,40 zł
- § 4560 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	642,00 zł

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), stanowiły 72,64 % wydatków ogółem, a ze środków własnych gminy 27,36 %.

Z formy pomocy posiłek dla potrzebujących w okresie I półrocza 2007 roku –dożywanie dzieci w szkołach skorzystało 376 uczniów tj. 35.883 posiłków oraz wypłacono świadczenie pieniężne (zasiłki celowe) na zakup posiłku lub żywności w szczególności osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym w ilości 214 świadczeń.

W toku wykonywania budżetu w okresie I półrocza 2007 roku na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 561 zł, mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania te zostały uregulowane w III kwartale 2007 roku.

XIII. Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 8,400 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

Wydatki bieżące w § 4810 Rezerwy dotyczyły rezerwy na dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na finansowanie zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych (warsztaty terapii zajęciowej w Liszkowie). W okresie I półrocza 2007 roku wydatki nie zostały zrealizowane.

XIV. Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

41. Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 1.030.516,88 zł, zostały wykonane w kwocie 656.097,38 zł, co stanowiło 63,67 % wykonania planu. Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Plan wydatków 447.568,00 zł, wykonanie 227.382,86 zł, % wykonania planu 50,80 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	227.382,86 zł
a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego) i pochodnych od wynagrodzeń w § 4010, § 4040, § 4110, § 4120	193.328,68 zł
b) pozostałe wydatki bieżące	34.054,18 zł
w tym:	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5.183,83 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1.372,19 zł
- § 4260 Zakup energii	10.829,61 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	2.386,80 zł
- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	310,00 zł
42. - § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13.971,75 zł

Świetlice szkolne prowadzone są w 6 jednostkach oświatowych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk.

Zatrudnienie nauczycieli w porównaniu do I półrocza 2006 roku nie zmieniło się. Wzrost zatrudnienia pracowników obsługi jest pozorny. Spowodowany jest tym, iż w 2006 roku jedna z osób zatrudniona została od m-ca marca.

Wydatki budżetowe finansowane były ze środków części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy na 2007 rok.

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 762,10 zł, mające charakter niewymagalny. Zobowiązania te zostały zrealizowane w okresie III kwartału 2007 roku.

2. Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Plan wydatków 126.400,00 zł, wykonanie 27.660,83 zł, % wykonania planu 21,88 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	27.660,83 zł
a) wynagrodzenia	3.047,81 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	
b) dotacje	4.500,00 zł
§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań	4.500,00 zł

zleconych do realizacji stowarzyszeniom
z przeznaczeniem na organizację wypoczynku, czasu wolnego dla
dzieci i młodzieży szkolnej, w tym dla dzieci niepełnosprawnych

c) pozostałe wydatki bieżące	20.113,02 zł
w tym:	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10.417,65 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	7.388,37 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	1.458,00 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	849,00 zł

Wydatki budżetowe w pkt a) i c) związane są z przygotowaniem i realizacją wypoczynku letniego w
Stanicy harcerskiej w Zdbicach.

Niski % wykonania planu wydatków za I półrocze 2007 roku spowodowany jest tym, iż wypoczynek dla
dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk w Stanicy harcerskiej w Zdbicach był
zorganizowany na przełomie lipca i sierpnia br. W związku z tym realizacja wydatków w tym rozdziale
klasyfikacji nastąpi w II półroczu 2007 roku.

W trakcie wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku na dzień 30.06.2007 roku powstały
zobowiązania w kwocie 1.903,69 zł mające charakter niewymagalny. Zobowiązania w kwocie 1.493,96
zł wynikały z zaewidencjonowania na dzień 30.06.2007 roku wynagrodzeń bezosobowych wraz z
pochodnymi od wynagrodzeń dotyczących przygotowania Stanicy harcerskiej w Zdbicach do sezonu
letniego. Kwota 409,73 zł dotyczyła zakupów materiałów
i wyposażenia do stancy. Zobowiązania te zostały uregulowane w III kwartale 2007 roku.

3. Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

**Plan wydatków 456.548,88 zł, wykonanie planu 401.053,69 zł, % wykonania planu
87,84 %.**

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 401.053,69 zł

a) pozostałe wydatki bieżące 401.053,69 zł

w tym:

- § 2910 Zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości 133.664,65 zł

Zwrot dotacji dotyczył dotacji celowej otrzymanej w 2006 roku z budżetu
państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem
na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy
materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, zgodnie z art. 90 d i art. 90 e
ustawy o systemie oświaty.

- § 3240 Stypendia dla uczniów	264.361,81 zł
- § 3260 Inne formy pomocy dla uczniów	2.423,00 zł
- § 4560 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	604,23 zł

Wydatki budżetowe w § 3240 i § 3260 przeznaczone były na stypendia socjalne i zasiłki szkolne dla uczniów.

Plan wydatków na stypendia i zasiłki szkolne wynosił 322.280 zł, a wykonanie 266.784,81 zł, co stanowiło 82,77 %.

W okresie I półrocza 2007 roku przyznane zostały stypendia 530 osobom. Wysokość stypendiów zróżnicowana była wg progów dochodowych wyszczególnionych w regulaminie.

Na plan 312.612 zł w § 3240 Stypendia dla uczniów rozdysponowano kwotę 283.200 zł, a wypłacono 264.361,81 zł. Na plan 9.668 zł w § 3260. Inne formy pomocy dla uczniów zrealizowano kwotą 2.423 zł.

Wypłaty stypendiów uzależnione były od dostarczenia rachunków przez uprawnionych do świadczeń.

Nie wszyscy, którym przyznano stypendia je dostarczyli, co uniemożliwiło pełną realizację wypłat.

Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu 2007 roku.

XV. Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

2.924.975,00 zł wykonane zostały w kwocie 1.469.927,47 zł, co stanowiło 50,25 % wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 34.000,00 zł, wykonanie 19.159,80 zł, % wykonania planu 56,35 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **19.159,80 zł**

a) pozostałe wydatki bieżące 19.159,80 zł

w tym:

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **1.397,68 zł**

zakup materiałów na naprawy oraz oczyszczanie kanalizacji deszczowej, rowów odwadniających, przepustów, infrastruktury przeciwpowodziowej

- § 4300 Zakup usług pozostałych **17.123,66 zł**

w tym:

- renowacja awaryjnych ujęć wody (pomp ulicznych)	6.613,71 zł
- naprawy, modernizacja, oczyszczanie kanalizacji deszczowej, rowów odwadniających, przepustów, infrastruktury przeciwpowodziowej,	10.509,95 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	638,46 zł

Nieco wyższe wykonanie wydatków w I półroczu 2007 roku spowodowane było koniecznością przeprowadzenia awaryjnego oczyszczania kanalizacji deszczowej, która w wyniku wystąpienia ulewnych deszczy stała się niedrożna z powodu naniesienia dużej ilości piasku i kamieni.

2. Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Plan wydatków 6.600 zł, wykonanie 1.559,08 zł , % wykonania planu 23,62%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	1.559,08 zł
a) pozostałe wydatki bieżące	1.559,08 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	1.559,08 zł

w tym:

- likwidacja dzikich wysypisk śmieci	978,82 zł
- dzierżawa pojemników do gromadzenia odpadów stałych	580,26 zł

Niski % wykonania planu wydatków w okresie I półrocza 2007 roku spowodowany był faktem, iż akcja sprzątania świata ma miejsce w miesiącu wrześniu. Zatem wydatki związane z tym zadaniem zostaną zrealizowane w II półroczu br.

Nasilenie prac związanych z likwidacją dzikich wysypisk śmieci nastąpi w II półroczu 2007 roku.

W toku wykonywania budżetu na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 220,34 zł, w tym w kwocie 104,86 zł. mające charakter wymagalnych. Wynikają one z późniejszego złożenia faktur niż termin płatności w referacie finansowym. Fakt ten nie spowodował jednak zapłaty odsetek. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

3. Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków 260.000,00 zł, wykonanie 116.289,30 zł, % wykonania planu 44,73 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	116.289,30 zł
a) pozostałe wydatki bieżące	116.289,30 zł

w tym:

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	202,54 zł
zakup rękawic i worków dla pracowników interwencyjnych wykonujących prace porządkowe na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk	

- § 4300 Zakup usług pozostałych **116.086,76 zł**
oczyszczanie miasta i gminy, wywóz zmiotek, nieczystości stałych
i płynnych, opróżnianie koszy ulicznych,

Niski % wykonania planu wydatków w § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia spowodowany jest tym, iż zakup koszy ulicznych w ilości 16 szt. oraz 3 pojemników na surowce wtórne nastąpił w III kwartale 2007 roku. Kosze uliczne rozmieszczone zostały w Kosztowo-2 szt., w Osieku n/Not.-5 szt. i w Wyrzysku-9 szt. Pojemniki na surowce wtórne ustawiono w Kosztowie-1 szt, w Wyrzysku ul. Bydgoska – 1 szt. i na ODJ Leśne – 1 szt.

W toku wykonywania budżetu na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 4.917,17 zł w tym zobowiązania wymagalne 2.558,47 zł. Zobowiązania te związane były z wykonaniem usług w zakresie wywozu nieczystości stałych z koszy z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk w miesiącu maju 2007 roku. Zobowiązania wymagalne powstały na skutek późnego przygotowania faktur do realizacji uniemożliwiającego ich zapłatę w należytych terminach płatności w miesiącu czerwcu 2007 roku. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

4. Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan wydatków 76.000,00 zł, wykonanie 21.474,36 zł, % wykonania planu 28,26 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **21.474,36 zł**

a) pozostałe wydatki bieżące 21.474,36 zł

w tym:

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **1.203,30 zł**

zakup zieleni ozdobnej i gazonów

- § 4300 Zakup usług pozostałych **20.271,06 zł**

bieżące utrzymanie zieleni komunalnej w mieście i gminie,

Wydatki zaplanowane w § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia będą zintensyfikowane w okresie jesiennym bieżącego roku. W ramach tego zadania zakupione zostaną drzewka i krzewy ozdobne oraz wymienione będą niektóre z uszkodzonych gazonów. Do końca roku będą kontynuowane zakupy uzupełniające roślin i kwiatów po stratach wynikających z suszy i zniszczonych przez deszcze.

5. Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 395.500,00 zł, wykonanie 196.089,65 zł, % wykonania planu 49,58 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	196.089,65 zł
a) pozostałe wydatki bieżące	196.089,65 zł
w tym:	
- § 4260 Zakup energii bieżące koszty energii elektrycznej	101.830,34 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych konserwacja, remont urządzeń oświetlenia ulicznego związane z eksploatacją	55.506,51 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych koszty unowocześnienia urządzeń oświetlenia drogowego, koszty związane z modernizacją, rozbudową oświetlenia drogowego	38.752,80 zł

6. Rozdział 90095 Pozostała działalność

Plan wydatków 2.152.875,00 zł, wykonanie 1.115.355,28 zł, % wykonania planu 51,81 %.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 143.000,00 zł, wykonanie 45.729,51 zł, % wykonania planu 31,98 %.

Wykonanie wydatków bieżących:	45.729,51 zł
a) wynagrodzenia w § 4170	91,00 zł
b) pozostałe wydatki bieżące	45.638,51 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	45.638,51 zł
w tym:	
- wykonanie dekoracji świątecznej	6.512,01 zł
- opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego opracowanie decyzji o warunkach zabudowy,	17.850,09 zł
- aktualizacja „Wieloletniego Planu Inwestycyjnego Gminy Wyrzysk”	6.100,00 zł
- toalety sanitarne (wywóz nieczystości płynnych)	7.864,50 zł
- naprawa urządzeń komunalnych; ławek parkowych, barierek, balustrad, pozostałych.	7.311,91 zł

Dalsza realizacja wydatków nastąpi w okresie II półrocza 2007 roku.

W trakcie wykonywania budżetu w zakresie wydatków bieżących na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 7.247,70 zł, w tym wymagalne 1.508,70 zł. Zobowiązania wymagalne powstały na skutek opóźnionego przygotowania faktur do realizacji uniemożliwiającego ich zapłatę w należnym

terminie płatności w miesiącu czerwcu 2007 roku. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 2.009.875,00 zł, wykonanie 1.069.625,77 zł, % wykonania planu 53,22 %.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych przedstawiało się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią etap I i część III	1.378.875,00	1.015.441,15	73,64
2.	„Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” - Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. etap II i dokończenie III	150.000,00	1.150,32	0,77
3.	Wyrzysk – budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bydgoskiej, Rzecznej, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzkiej i Pocztovej	200.000,00	230,25	0,12
4.	Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Wyrzysku	131.000,00	51.132,03	39,03
5.	Wyrzysk – dokumentacja projektowa kanalizacji sanitarnej ODJ Leśna III etap	50.000,00	1.672,02	3,34
6.	Żelazno – kanalizacja ściekowa	100.000,00	x	x
	RAZEM	2.009.875,00	1.069.625,77	53,22

1. Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią etap I i część III

Dla zapewnienia sprawnego działania sieci i pełnego zakończenia zadania konieczne

Było wykonanie połączenia sieci w ul. Wyrzyskiej – XX-Lecia – Pięknej. Łączny odcinek dodatkowej kanalizacji to ok. 230 m rurociągu grawitacyjnego PCV Ø200.

Kwota zapłaty za roboty budowlano-montażowo-drogowe w br. wyniosła 1.015.441,15 zł, wraz z nadzorem inspektora, opłatami za dostawę prądu na przepompownie, opłatami za zajęcie pasa drogowego itp. W II półroczu br. przewiduje się rozliczenie wykonanej nakładki asfaltowej po robotach kanalizacyjnych w ul. Dworcowej.

W I półroczu 2007 roku w ramach zadania wykonano następujący zakres rzeczowy:

- rurociąg tłoczny Ø 315 – 204,50 m,
- rurociąg tłoczny Ø 200 – 323,0 m,

- przyłącza kanalizacyjne Ø 160 (przykanaliki) – 103,0 m,
- przepompownię główną P-I,
- przepompownie lokalne,
- roboty odtworzeniowe nawierzchni,
- telematerię przepompowni,
- inwentaryzacja geodezyjna.
- dywanik asfaltowy w ulicy Dworcowej gr. 4 cm na dł. ok. 200 m i szer. Od 4,5-5,5 m wraz z zatoczką dla autobusów,
- dywanik asfaltowy w ul. XXX-Lecia gr. 7 cm o dł. ok. 300 m i szer. 4,5 m na podbudowie z tłucznią wraz z okrawężnikami i odwodnieniem jezdni oraz miejscowe naprawy jezdni w ul. XX-Lecia w ilości 200 m².

Naprawa nawierzchni asfaltowej jest nieodłącznym elementem całości zadania, zapewniającym bezpieczny ruch na w/w ulicach w miejscowości Osiek n/Not.

2. „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” - Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. etap II i dokończenie III

Na realizację zadania zaplanowano 150.000,00 zł. W I półroczu 2007 roku poniesiono wydatki w kwocie 1.150,32 zł za przygotowanie dokumentacji dla projektu „Ochrona wód zlewni, rzeki Noteć” (Studium Wykonalności) na rzecz Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich w Pile, czyli podmiotu sprawującego nadzór nad projektem. Udział finansowy Gminy Wyrzysk w kosztach projektu określony został na podstawie umowy w sprawie współfinansowania z SGiPN w Pile i preliminarza wydatków.

W dniu 21.06.2007 r. nastąpiła zmiana w zakresie finansowania Stowarzyszenia.

Od II półrocza br. koszty przygotowania projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” wliczone są w zwiększone składki członkowskie, które obejmują wszelkie działania i projekty prowadzone przez Stowarzyszenie.

W związku z powyższym w miesiącu sierpniu 2007 roku przeniesiono kwotę 4.000 zł z omawianej inwestycji na zwiększenie składek członkowskich na rzecz Stowarzyszenia.

Za pozostałe środki zrealizowany zostanie częściowo kolektor ściekowy w ul. Leśnej w Osieku n/Not. o dł. ok. 200 m. Kontynuacja kanalizacji w ul. Leśnej nastąpi po uchwaleniu przez Radę Miejską w Wyrzysku budżetu na 2008 rok - uchwaleniu planu wydatków na to zadanie inwestycyjne. Budowa kanalizacji ściekowej z ostatecznym zakończeniem zadania w kolejnych ulicach planowana jest do 2012 roku.

Całkowity zakres projektu pn. „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” obejmuje:

- rurociąg grawitacyjny Ø 315 – 1.257,0 m,
- rurociąg grawitacyjny Ø 200 – 9.768,0 m,

- przyłącza kanalizacyjne Ø 160 – 5.372,0 m,
- rurociąg tłoczny Ø 110 – 1.458 m,
- przepompownia – 3 szt.

3. Wyrzysk – budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bydgoskiej, Rzecznej, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzkiej i Pocztovej

Zadanie znajduje się w fazie przygotowawczej. Procedura przygotowania dokumentacji technicznej przedłuża się z uwagi na trudne ukształtowanie terenu i gęstą zabudowę w rejonie tych ulic, co w efekcie utrudnia przeprowadzenie rurociągu i lokalizację przepompowni. Efektem rzeczowym będzie ok. 800 m rurociągu oraz dwie przepompownie. Szacunkowy koszt wykonania zadania wyniesie około 300.000. zł z planowaną pożyczką z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 200.000 zł.

W I półroczu 2007 roku wydatkowano kwotę 2.231 zł tj. 2,79 % planu. Do dnia 30.09.2007 roku Gmina otrzyma pozwolenie na budowę, zaś budowa kanalizacji sanitarnej rozpocznie się po wyborze wykonawcy.

Realizacja inwestycji planowana jest w IV kwartale 2007 roku.

Zgodnie z Uchwałą Nr IV/18/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2006 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, plan finansowy na tym zadaniu inwestycyjnym wynosił 79.936 zł, a termin wykonania upływa z dniem 31.10.2007 roku. Do tego okresu Gmina wykona i sfinansuje właściwy zakres robót kanalizacyjnych.

4. Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Wyrzysku

W roku bieżącym zostanie wykonany ostatni etap budowy wodociągu z rur PCV o śr.

110 mm do wsi Masłowo z kierunku Marynki o dł. 2,4 km. Zakres ten będzie realizowany na przełomie sierpnia i września kosztem 70.000 zł. Dla zapewnienia sprawnego działania całości sieci wodociągowej, umożliwiającej stałą dostawę wody o odpowiednim ciśnieniu, należy w przyszłym roku zapewnić nakłady na budowę II stopnia pompowania wody (zbiorników) zlokalizowanych na ujęciu w Falmierowie lub w rejonie wsi Klawki, a także na zakup urządzenia uzdatniającego wodę w hydroforni Wyrzysk.

5. Wyrzysk – dokumentacja projektowa kanalizacji sanitarnej ODJ Leśna III etap

Wydatki poniesione na inwestycję w I półroczu br. w kwocie 1.672,22 zł obejmowały koszt przygotowania map geodezyjnych sytuacyjno-wysokościowych do celów projektowych.

Przygotowano także dokumentację projektową, której koszt 4.500 zł zostanie poniesiony w III kwartale br. Zakres rzeczowy zadania (wg projektu technicznego) obejmuje: kanalizację grawitacyjną Ø 200 mm – 500,50 m i przyłącze kanalizacyjne Ø 160 mm – 70 m/24 szt.

Obecnie trwa procedura uzgodnienia dokumentacji i wydania pozwolenia na budowę

w Starostwie Powiatowym w Pile.

6. Żelazno- - kanalizacja ściekowa

Obecnie trwają prace przy realizacji dokumentacji technicznej, ustalaniu trasy rurociągu i lokalizacji przepompowni oraz związanych z tym uzgodnień z właścicielami gruntów.

W ramach zadania wykonana zostanie sieć grawitacyjna i tłoczna z Żelazna poprzez Dąbki do przepompowni w Osieku n/Not. o całkowitej dł. sieci ok. 8 km. Niezbędne będzie również wykonanie przepompowni tłocznej. Planowany termin przygotowania dokumentacji i uzyskania pozwolenia na budowę - grudzień 2007 roku.

Ze względu na brak finansowania pełnego zakresu robót konieczne jest pozyskanie dodatkowych środków na realizację inwestycji. Realizację inwestycji należy zaplanować w budżecie 2008 roku.

W toku wykonywania budżetu w zakresie wydatków inwestycyjnych na dzień 30.06.2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 157.979,52 zł, w tym wymagalne 146.879,03 zł. Zobowiązania te powstały na skutek nie otrzymania w okresie I półrocza 2007 roku ostatniej transzy pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego Osiek n/Not.

- kolektor ściekowy z przepompownią. Przekazanie tej transzy w kwocie 228.000 zł nastąpi po przedłożeniu dokumentacji powykonawczej zadania realizowanego przez dwóch wykonawców i przez organ nadzoru budowlanego . Aktualnie dokumentacja jest przygotowana do przedłożenia w WFOŚiGW w Poznaniu.

W okresie I półrocza 2007 roku z własnych środków uregulowano częściowo faktury za wykonany zakres robót.

Zobowiązania dotyczyły realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

- Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią,
- Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Wyrzysku,
- „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” - Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. etap II i dokończenie III.

XVI. Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 875.074,00 zł, wykonanie 420.215,36 zł, % wykonania planu 48,02 %.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan wydatków 11.500,00 zł, wykonanie planu 200,00 zł, % wykonania planu 1,74%.

Wykonanie wydatków bieżących: 200,00 zł

a) wynagrodzenia bezosobowe w § 4170 200,00 zł

umowa o dzieło na prowadzenie konferansjerki podczas VIII Wyrzyskich Spotkań Chóralnych, które odbyły się w Osieku n/Not. gmina Wyrzysk.

W dniu 12 marca 2007 roku pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk została zawarta umowa na dofinansowanie w kwocie 2.000 zł „VIII Wyrzyskich Spotkań Chóralnych” z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wyżywienia uczestników w wysokości 1.800 zł i na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem konferansjerki w wysokości 200 zł. Wydatki związane z kosztami wyżywienia uczestników spotkań chóralnych poniesione zostały w miesiącu lipcu 2007 roku.

W dniu 5 czerwca 2007 roku pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk została zawarta umowa na dofinansowanie VI Międzynarodowego Festiwalu Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana” w wysokości 3.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla zespołów w kwocie 2.000 zł i ufundowanie nagród dla laureatów festiwalu w kwocie 1.000 zł

Niski % wykonania planu wydatków w okresie I półrocza 2007 roku spowodowany jest tym, iż festiwal piosenki włoskiej był zorganizowany w miesiącu lipcu br. i wydatki z tego tytułu poniesione zostaną w II półroczu 2007 roku.

Realizacja wydatków nastąpi w miesiącu lipcu 2007 roku.

2. Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków 545.784,00 zł, wykonanie 257.370,36 zł, % wykonania planu 47,16 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 257.370,36 zł

a) wydatki z tytułu wynagrodzeń (bezosobowych) i pochodnych 4.687,72 zł
od wynagrodzeń w § 4110, § 4120, § 4170

Wydatki na utrzymanie w należnym stanie świetlic wiejskich w miejscowościach Auguścín, Bąkowo, Gromadno, Falmierowo, Polanowo, Kosztowo, Kościerzyn Wlk. Konstantynowo, Żelazno, Glesno; opalanie, sprzątanie, dbałość o sprzęt i porządek

wokół świetlicy,

b) dotacje	203.267,00 zł
§ 2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	203.267,00 zł
Dotacja na działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku (instytucja kultury) realizującego zadania własne gminy w zakresie kultury na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk,	
c) pozostałe wydatki bieżące	49.415,64 zł
w tym:	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8.617,84 zł
zakup opału na ogrzewanie świetlic, gazu, środków czystości, zakup materiałów na bieżące koszty eksploatacyjne, naprawy, remonty,	
- § 4260 Zakup energii	8.416,99 zł
energia elektryczna,	
- § 4270 Zakup usług remontowych	28.640,93 zł
- remont świetlicy w Falmierowie; wymiana okien, sufitu, roboty elektryczne, wentylacja, malowanie, naprawa instalacji elektrycznej w świetlicy Kosztowo,	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	3.739,88 zł
wywóz śmieci i nieczystości stałych i płynnych, bieżące utrzymanie świetlic; szklenie okien, naprawa pieców, lamp, przewodów elektrycznych, gniazdek, pozostałe usługi,	

Mniejsze wykonanie planu wydatków w **§ 4270** Zakup usług remontowych spowodowany był tym, iż kapitalny remont świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Wielkim, który był gospodarzem dożynek gminnych w miesiącu sierpniu 2007 roku przeprowadzony został w III kwartale br. Prace remontowe polegały na całkowitej wymianie pokrycia dachowego, wymianie stolarki drzwiowej i okiennej, instalacji c.o., a także malowaniu i pracach wykończeniowych.

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 741,59 zł, w tym wymagalne 333,47 zł. Zobowiązania wymagalne powstały na skutek opóźnionego przygotowania faktury do realizacji uniemożliwiającego ich zapłatę w należnym terminie płatności. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

3. Rozdział 92116 Biblioteki

Plan wydatków 302.790,00 zł, wykonanie 151.395,00 zł, % wykonania planu 50,00 %.

Wydatki bieżące w **§ 2480** Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury dotyczyły dotacji na bieżącą działalność Biblioteki funkcjonującej w strukturze organizacyjnej Miejsko –

Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku realizującej zadania własne gminy w zakresie kultury.

4. Rozdział 92195 Pozostała działalność

Plan wydatków 15.000,00 zł, wykonanie 11.250,00 zł, % wykonania planu 75,00 %.

Wykonanie wydatków bieżących: 11.250,00 zł

a) dotacje 11.250,00 zł

§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub 11.250,00 zł

dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom

Dotacja celowa przeznaczona jest na finansowanie zadania zleconego do realizacji

w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji.

W ramach otwartego konkursu ofert dotacja celowa przyznana została dla

Stowarzyszenia Śpiewu „Halka” z Wyrzyska.

XVII. Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

177.500,00 zł zostały wykonane w kwocie 49.268,59 zł, co stanowiło 27,76 % wykonania planu.

1. Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Planowane wydatki 157.500 zł, wykonanie 49.268,59 zł, % wykonania planu 31,28 %.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 157.500,00 zł, wykonanie planu 49.268,59 zł, % wykonania planu 31,28%.

Wykonanie wydatków bieżących: 49.268,59 zł

a) wynagrodzenia bezosobowe w § 4170 1.679,25 zł

umowy zlecenia na przeprowadzenie imprez sportowych organizowanych
na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk,

- przygotowanie i sporządzenie dokumentacji z Mistrzostw Gminy Wyrzysk
siatkowej dla gimnazjów w kategorii dziewcząt i chłopców,

- wykonanie atestacji trasy ulicznej celem przeprowadzenia imprezy sportowej

pn. IX Ogólnopolski Uliczny Bieg im. E. Wojciechowskiego „OLKA” na trasie Wyrzysk – osiek n/Not. - Wyrzysk w dniu 2.06.2007 roku

b) dotacja 28.350,00 zł

§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie 28.350,00 zł

zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom

Dotacja celowa przeznaczona jest na dofinansowanie zadania własnego gminy zleconego do realizacji w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Dotację otrzymują stowarzyszenia kultury fizycznej i szkolne kluby sportowe z terenu Gminy Wyrzysk po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert realizujące zadania własne gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu.

c) pozostałe wydatki bieżące 19.239,34 zł

organizacja imprez sportowo – rekreacyjnych według gminnego kalendarza imprez; nagrody o charakterze szczególnym, zakup materiałów i wyposażenia, naprawy obiektów sportowych,

w tym:

- § 3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 3.990,00 zł

organizacja Ogólnopolskiego Biegu „Olka” - nagrody finansowe,

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 14.076,89 zł

nagrody, statuetki i materiały na organizację imprez sportowych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk w tym: Ogólnopolskiego Biegu „Olka”, Nocy Świętojańskiej i festynu w sołectwach z okazji „Dnia Dziecka”, pozostałe zakupy materiałów,

- § 4300 Zakup usług pozostałych 1.172,45 zł

opłata za korzystanie z sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Kosztowie przez młodzież z Dobrzyniewa, ogłoszenie w prasie lokalnej konkursu na realizację zadań publicznych w sferze kultury fizycznej, przewóz dzieci z miejscowości Polinowo, Młotkówko, Gromadno, Kościerzyn Wielki na zajęcia sportowo-rekreacyjne zorganizowane w Szkole Podstawowej w Falmierowie podczas ferii zimowych oraz przewóz reprezentacji Gminy Wyrzysk na Powiatowe Wiosenne Igrzyska Osób Niepełnosprawnych w Szydłowie.

Niski % wykonania planu wydatków w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej spowodowany jest tym, iż zaplanowane usługi remontowe w § 4270 dotyczące wykonania ogrodzenia oddzielającego boisko sportowe od widowni oraz remontu i wymiany siedzisk na stadionie w Wyrzysku, a także wymiana pieca c.o. i remont szatni pod salą gimnastyczną w obiekcie użytkowanym przez MLKS „Łobzonka” nastąpiła w okresie III kwartału 2007 roku.

W toku wykonywania budżetu w I półroczu 2007 roku na dzień 30.06.2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.4268,59 zł, w tym wymagalne 1.184,49 zł. Zobowiązania wymagalne wynikały z późnego wystawienia i przedłożenia faktur za zorganizowanie sportowych festynów rekreacyjnych z okazji „Dnia Dziecka” w poszczególnych sołectwach przez dostawcę zakupionych artykułów spożywczych. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie III kwartału 2007 roku.

2. Rozdział 92695 Pozostała działalność

Plan wydatków 20.000 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 20.000 zł, w okresie I półrocza 2007 roku brak realizacji wydatków.

Zaplanowane zadanie inwestycyjne w § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Gmina Wyrzysk – wykup gruntu i urządzenie boiska sportowego w Polanowie w okresie I półrocza 2007 roku nie zostało zrealizowane. Obecnie trwa ustalanie warunków wykupu gruntu od osoby fizycznej o powierzchni ponad 7.000 m². Wykup nieruchomości wiąże się z uzyskaniem decyzji o warunkach zabudowy, jednak z uwagi na brak podobnego obiektu w tej miejscowości, ustalenie warunków zabudowy jest niemożliwe. W związku z tym również wykup nieruchomości w obecnych warunkach jest niemożliwy, ponieważ podstawą wykupu jest uzyskanie pozytywnej decyzji o warunkach zabudowy.

W okresie II półrocza 2007 roku należy rozważyć inne możliwości urządzenia boiska sportowego w Polanowie.

Ogółem planowane wydatki budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok w wysokości 30.315.515,75 zł, w I półroczu 2007 roku zostały zrealizowane w kwocie 13.672.360,53 zł, co stanowiło 45,10 %.

Dla porównania wskaźnik wykonania planowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2006 roku wynosił 46,47 %.

W porównaniu do budżetu Gminy Wyrzysk na I półrocze 2006 roku, dynamika wzrostu planowanych wydatków budżetowych w 2007 roku wynosiła 17,77 %, a wskaźnik wzrostu wykonanych wydatków budżetowych wynosił 14,30 %.

Podział planowanych i wykonanych wydatków budżetowych za I półrocze 2007 roku na wydatki bieżące i majątkowe i ich udział w wydatkach ogółem przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Udział ogółem	
				Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	26.460.829,89	12.215.689,66	46,17	87,28	89,35
Wydatki majątkowe	3.854.685,86	1.456.670,87	37,79	12,72	10,65
Wydatki ogółem	30.315.515,75	13.672.360,53	45,10	100,0	100,0

Omówione w niniejszej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za I półrocze 2007 roku dochody budżetowe zrealizowane w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w kwocie 15.063.421,77 zł oraz omówione z tą samą szczegółowością wykonane wydatki budżetowe w kwocie 13.672.360,53 zł spowodowały wystąpienie za I półrocze 2007 roku nadwyżki budżetu w kwocie

1.391.061,24 zł na kwotę planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.577.575,53 zł.

Źródła pokrycia planowanego deficytu budżetu, przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk za I półrocze 2007 roku omówione zostały w części IV niniejszej informacji.

Analiza wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za I półrocze 2007 roku wskazuje na konieczność:

- bieżącej analizy wykonania planu dochodów budżetowych w celu dokonywania okresowej korekty planu dochodów a zatem i wydatków budżetowych
- zwiększenia skuteczności ściągania dochodów budżetowych z tytułu zaległości podatkowych tak od osób fizycznych jak i od osób prawnych,
- bieżącego dokonywania analizy zasadności i struktury i terminów wydatków w celu pełnej realizacji planowanych wydatków budżetowych, głównie inwestycyjnych decydujących o rozwoju gospodarczym gminy,
- **wyegzekwowania wobec pracowników Urzędu Miejskiego w Wyrzysku oraz jednostek organizacyjnych Gminy Wyrzysk i przestrzegania dyscypliny w zakresie właściwego przygotowywania faktur do zapłaty pod względem merytorycznym w terminach umożliwiających ich realizację w należnych terminach płatności, bez konieczności ewidencjonowania w urządzeniach księgowych zobowiązań wymagalnych,**
- w kontekście niepełnej realizacji dochodów budżetowych z omówionych źródeł, bieżącego dokonywania analizy ekonomicznej wskaźnika wykonania, stopnia zaangażowania planu wydatków budżetowych.

Analiza ta ma na celu zachowanie równowagi budżetowej gwarantującej planowane

wykonanie założeń rzeczowo-finansowych uchwały budżetowej na 2007 rok.

IV. ŹRÓDŁA POKRYCIA DEFICYTU LUB PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETU,

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2007 ROKU

Źródła pokrycia planowanego deficytu budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok wg stanu na dzień 30 czerwca 2007 roku przedstawione zostały w części I niniejszej informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2007 roku p.n. Część ogólna.

Przy wykonanych w okresie I półrocza 2007 roku:

- dochodach w kwocie	15.063.421,77 zł
- wydatkach w kwocie	13.672.360,53 zł
- przychodach ogółem w kwocie (kredyty i pożyczki, inne źródła)	1.577.375,53 zł
- rozchodach ogółem w kwocie (spłaty kredytów i pożyczek)	376.400,00 zł

na dzień 30.06.2007 roku wystąpiła nadwyżka budżetu w kwocie 1.391.061,24 zł przy finansowaniu (przychody ogółem pomniejszone o rozchody ogółem) w kwocie 1.200.975,53 zł i planowanym deficycie w kwocie 1.577.575,53 zł.

Przyczyną tej sytuacji jest niepełne wydatkowanie w I półroczu 2007 roku kwoty zrealizowanych dochodów budżetowych, jak również nie zaangażowanie na pokrycie deficytu budżetu (niewystępowanie w I półroczu 2007 roku) środków pochodzących z przychodów - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy.

Niepełne zgodnie z upływem czasu wydatkowanie planu wydatków, głównie wydatków majątkowych z omówieniem przyczyn odchyleń w realizacji planu w I półroczu 2007 roku w szczególności do działów, rozdziałów, rodzajów wydatków omówione zostało w części III niniejszej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za I półrocze 2007 roku p.n. Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk za pierwsze półrocze 2007 roku.

Pełna realizacja planu dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok, spowoduje wystąpienie na dzień 31.12.2007 roku planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.577.575,53 zł pokrytego środkami z założonych źródeł.

Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk za okres I półrocza

2007 roku przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Uwagi
1	2	3	4	5	6
I.	<u>PRZYCHODY</u>				
1.	<u>Kredyty i pożyczki</u>				
a)	kredyt bankowy BS Więcbork Osiek n/Not. - budowa środowiskowej hali sportowej z widownią	325.000	-	X	- umowa Nr 1/B/2002 o kredyt inwestycyjny z dnia 08.07.2002 roku z aneksami Nr od 1 do 4; Nr 4 z dnia 05.10.2005 r. - spłata kredytu do m-ca IX/2015 w okresie I półrocza 2007 roku ze względu na brak realizacji robót budowlano-montażowych na zadaniu inwestycyjnym, Gmina Wyrzysk nie zaciągnęła ostatniej transzy kredytu bankowego
b)	kredyt bankowy PKO BP S.A. O/Piła Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią	500.000	500.000	100,0	- umowa kredytu z dnia 21.05.2007 roku, - spłata kredytu w okresie III/2009 roku – XII/2013
c)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią	228.000	-	x	- umowa pożyczki Nr 157/P/Pi/OW/02 z dnia 09.12.2002 roku z aneksami Nr od 1 do 12; Nr 12 z dnia 13.03.2007 r. - spłata pożyczki do m-ca

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Uwagi
					XII/2008 roku w okresie I półrocza br. Gmina Wyrzysk nie otrzymała ostatniej raty pożyczki; termin wykonania zadania 31.05.2007 roku
d)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Wyrzysk – budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bydgoskiej, Rzeczej, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzkiej i Pocztovej	200.000	-	x	- pożyczka planowana, w okresie I półrocza 2007 r. Gmina Wyrzysk nie realizowała robót kanalizacyjnych na tym zadaniu inwestycyjnym
x	Kredyty i pożyczki razem	1.253.000	500.000	39,9	x
2.	<u>Inne źródła</u>				
a)	przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych; wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w tym: - środki na pokrycie deficytu budżetu	1.077.375,53 1.077.375,53	1.077.375,53 -	100,0 x	Uchwała Nr IX/56/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 5 czerwca 2007 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok w okresie I półrocza 2007 r. wystąpiła nadwyżka budżetu
x	Inne źródła razem	1.077.375,53	1.077.375,53	100,0	x
I.	PRZYCHODY ogółem	2.330.375,53	1.577.375,53	67,7	x
II.	<u>ROZCHODY</u>				
1.	<u>Splaty kredytów i pożyczek</u>				
a)	kredyt z BS Więcbork	200.000	100.000	50,0	- umowa Nr 1/B/2002

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Uwagi
	Wieloletni Program Inwestycyjny Gminy Wyrzysk, zadania inwestycyjno-remontowe w placówkach oświatowych Gminy Wyrzysk				z dnia 08.07.2002 roku z aneksami Nr od 1 do 4; Nr 4 z dnia 05.10.2005 r. - spłata kredytu do m-ca IX/2015 roku
b)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią	502.800	251.400	50,0	- umowa pożyczki Nr 157/P/Pi/OW/02 z dnia 09.12.2002 roku z aneksami Nr od 1 do 12; Nr 12 z dnia 13.03.2007 r.
c)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej	10.000	5.000	50,0	- umowa pożyczki Nr 88/P/Pi/OW/03 z dnia 04.08.2003 r. - spłata pożyczki do m-ca VII/2009 roku
d)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Wyrzysk – przebudowa odcinków kanalizacji ul. Staszica, kanalizacja ul. Pod Czubatką, ul. Dębowa z przepompowniami	40.000	20.000	50,0	- umowa pożyczki Nr 105/P/OW/I/05 z dnia 21.10.2005 r. - spłata pożyczki w okresie IX/2006 – XII/2009 roku
x	Splaty kredytów i pożyczek razem	752.800	376.400	50,0	x
II.	ROZCHODY ogółem	752.800	376.400	50,0	x
III.	FINANSOWANIE (I-II)	1.577.575,53	1.200.975,53	76,1	x

W okresie I półrocza bieżącego roku ustalony w uchwale budżetowej na 2007 rok limit zobowiązań z

tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.253.000 zł wykorzystany został w wysokości 500.000 zł, tj. w 39,9 %.

Ze sprawozdania o stanie zobowiązań Gminy Wyrzysk za okres od początku roku do dnia 30.06.2007 r., zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosiły 6.506.410,00 zł, a zobowiązania wymagalne 163.014,49 zł. Zobowiązania te stanowiły łącznie kwotę 6.669.424,49 zł. W stosunku do planowanych na 2007 rok wg stanu na dzień 30.06.2007 r. dochodów budżetowych, zobowiązania te stanowiły 23,21 %.

Uchwałą Nr V/29/07 z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok, Rada Miejska w Wyrzysku upoważniła Burmistrza Wyrzyska do zaciągania w 2007 roku kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy Wyrzysk oraz określiła limit zobowiązań z tytułu tych kredytów i pożyczek w kwocie 200.000 zł.

W okresie I półrocza 2007 roku Burmistrz Wyrzyska nie dokonał zaciągnięcia kredytu i pożyczki, o których mowa.

Na dzień 30.06.2007 roku kwoty wynikające z udzielonego Wyrzyskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku poręczenia finansowego za zobowiązania spółki z tytułu kredytu zaciągniętego na finansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego: budowa budynku mieszkalnego w Wyrzysku przy ul. Akacjowej, nie były wymagalne; ewentualne zobowiązania z tego tytułu na dzień 31.12.2007 roku wynosiłyby 207.629,00 zł.

Biorąc pod uwagę omówione zobowiązania stanowiące dług publiczny, łączna kwota długu Gminy Wyrzysk na koniec I półrocza 2007 roku nie przekroczyła 60,0 % planowanych w 2007 roku dochodów budżetowych. Spełnia to wymóg wynikający z art. 170 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami).

V. OCENA GOSPODARKI FINANSOWEJ ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH, GOSPODARSTW POMOCNICZYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2007 ROKU

A. ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA MIESZKANIOWA W WYRZYSKU

Realizacja planu przychodów i kosztów zakładu budżetowego w I półroczu 2007 roku przedstawiała się następująco:

a) przychody

Plan przychodów zakładu budżetowego w ogólnej kwocie 1.070.456,35 zł zrealizowany został w kwocie 556.314,21 zł tj. w 52,0 %, z tego przypada na:

niziej podano % wykonania planu

- 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 460.242,53 zł
49,7 %
- pozostałe odsetki 1.843,86 zł
brak planu przychodów
- wpływy z różnych dochodów 18.066,57 zł
brak planu przychodów
- w tym:
 - umorzenie podatku od nieruchomości 8.781,65 zł
 - zmniejszenie odpisu aktualizującego należności 8.044,18 zł
 - zwrot kosztów sądowych 961,30 zł
 - korekta podatku VAT za 2006 rok 243,58 zł
 - pozostałe przychody operacyjne 35,86 zł
- dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy 42.204,90 zł
46,9 %

wskaźnik wykonania poniżej 50,00 % wynika z porównania dotacji otrzymanej przez zakład budżetowy w kwocie netto, tj. bez podatku VAT. Rozliczenie podatku VAT w kwocie 2.795,10 zł z urzędem skarbowym wykazuje się w danych uzupełniających sprawozdania w informacji o rozliczeniu kasowym z budżetem.

Razem przychody 522.357,86 zł

50,4 % wykonania planu

- pokrycie amortyzacji 0 zł
wykonanie przychodów w tej pozycji nastąpi na 31.12.2007 roku po naliczeniu odpisów amortyzacji
 - stan środków obrotowych netto na dzień 01.01.2007 r. 33.956,35 zł
100,0 %
-

Ogółem przychody 556.314,21 zł

52,0 % wykonania planu

b) koszty

Plan kosztów i innych obciążeń zakładu budżetowego, podobnie jak przychodów w ogólnej kwocie 1.070.456,35 zł, został zrealizowany w kwocie 556.314,21 zł, tj. w 52,0 %.

Wykonanie kosztów przedstawia się następująco:

niżej podano % wykonania planu,

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń 114.017,08 zł
43,4 %

Niższy, niż 50,0% wskaźnik wykonania kosztów wynika z braku wykonania w okresie I półrocza 2007 roku kosztów z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2007 rok wraz z pochodnymi od wynagrodzeń; naliczenie tych pozycji kosztów nastąpi na dzień 31.12.2007 roku.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.284,50 zł
65,9 %

naliczenie zfsś dokonane zostało w wysokości 75,0 % odpisu rocznego zgodnie z art. 6 ust. 2 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych od aktualnej podstawy naliczania funduszu – przeciętne wynagrodzenie podane przez Główny Urząd Statystyczny, które jest mniejsze niż prognoza przeciętnego wynagrodzenia stanowiąca podstawę dla ustalenia planu kosztów zfsś zakładu budżetowego.

Korekta planu finansowego zakładu w tym zakresie nastąpi w II półroczu 2007 roku.

- pozostałe koszty bieżące 299.902,01 zł
40,6 %

Niższy, niż 50,0 % wskaźnik wykonania kosztów rzeczowych wynika z wykonania kosztów remontowych na poziomie 28,20 %; nasilenie prac remontowych planuje się na miesiące lipiec – wrzesień 2007 roku.

Również w okresie I półrocza 2007 roku wskaźnik wykonania kosztów w § 3020, § 4210, § 4260, § 4280, § 4300, § 4350, § 4360, § 4370, § 4400, § 4410, § 4530, § 4700, § 4740, § 4750 był niższy niż 50,0 %, niemniej wystarczający w stosunku do zrealizowanych zadań.

- odpisy amortyzacji 0 zł
naliczenia odpisów amortyzacyjnych zakład budżetowy dokona jednorazowo na dzień 31.12.2007 roku

- inne zmniejszenia 509,32 zł

Razem koszty 418.712,91 zł

40,7 % wykonania planu

- podatek dochodowy od osób prawnych 88,00 zł
 - stan środków obrotowych netto na dzień 30.06.2007 roku 137.513,30 zł
- 327,4 %.

Wysoki stan środków obrotowych wynika z wysokiego stanu środków pieniężnych; remonty stanowiące poważną pozycję kosztów planowane są na okres lipiec – wrzesień oraz z wysokiej kwoty należności zakładu budżetowego.

Stan środków obrotowych netto wykonany na dzień 30.06.2007 roku

składał się z następujących pozycji:

- środki pieniężne 65.942,51 zł
 - należności netto 143.030,82 zł
 - pozostałe środki obrotowe 451,39 zł
 - zobowiązania i inne rozliczenia 71.911,42 zł
-

Ogółem koszty i inne obciążenia 556.314,21 zł

52,0 % wykonania planu

Planowana na 2007 rok dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakładu budżetowego SAM w Wyrzysku w kwocie 7.000 zł dotycząca modernizacji kotłowni w budynku gminnym w Osieku n/Not. ul. Piękna 1, w okresie I półrocza 2007 roku nie została zrealizowana ze względu na niewykonanie przedmiotowej inwestycji. Planowany termin jej wykonania przypada na m-c sierpień i wrzesień 2007 roku. Dokonując analizy ekonomicznej zakładu budżetowego za pierwsze półrocze 2007 roku podkreślić należy niepokojąco wysoki stan należności zakładu na dzień 30.06.2007 r., który uległ zwiększeniu w porównaniu do stanu na dzień 01.01.2007 r. o 22,6 %.

Utrzymywanie się lub wzrost należności w kolejnym okresie funkcjonowania zakładu doprowadzić może do niewykonywania w pełnym zakresie zadań statutowych przy wysokim stanie zobowiązań zakładu budżetowego. Niemniej podkreślić należy zmniejszenie o 35,1 % zobowiązań zakładu w stosunku do początku roku sprawozdawczego.

W ogólnej kwocie zobowiązań 71.911,42 zł na dzień 30.06.2007 roku kwota 20.000,00 zł dotycząca inwestycji stanowi rezerwę na pokrycie kosztów modernizacji budynków, nie wykorzystaną do tej pory w związku z rosnącym stanem należności z tytułu opłat za czynsze i media.

Na dzień 31.12.2006 roku zakład budżetowy nie posiadał nadwyżki środków obrotowych

podlegającej wpłacie do budżetu zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz.U. Nr 116, poz. 783).

2. PRZEDSZKOLA

Realizacja planu przychodów i kosztów zakładów budżetowych - Przedszkola publiczne, w I półroczu 2007 roku przedstawiała się następująco:

a) przychody

Plan przychodów zakładów budżetowych w ogólnej kwocie 1.332.764,75 zł
zrealizowany został w kwocie 760.558,21 zł, tj. w 57,1 %.

Realizacja przychodów przedstawiała się następująco: niżej podano % wykonania planu

- wpływy z usług - opłaty czesnego	31.327,50 zł
58,1 %	
- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych- odpłatność za wyżywienie dzieci, personelu, pozostała sprzedaż	43.533,48 zł
53,9 %	
- pozostałe odsetki - odsetki od środków na rachunku bankowym, wpływy z różnych dochodów	82,36 zł
brak planu przychodów	
- dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy	489.720,00 zł
50,1 %	
- pokrycie amortyzacji	25.731,63 zł
50,3 %	
- inne zwiększenia	615,49 zł
Razem przychody	591.010,46 zł
50,8 % wykonania planu	
- stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego tj. na dzień 01.01.2007 r.	169.547,75 zł
100,0 %	
Ogółem przychody	760.558,21 zł
57,1 % wykonania planu	

b) koszty

Plan kosztów i innych obciążeń zakładów budżetowych, podobnie jak przychodów w ogólnej kwocie 1.332.764,75 zł zrealizowany został w kwocie 760.558,21 zł tj. w 57,1 %.

Wykonanie kosztów przedstawiało się następująco: niżej podano % wykonania planu

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń 356.358,94 zł
43,9 %

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 34.274,25 zł
74,0 %

Plan wydatków – odpisy na zfśś stanowiący podstawę naliczenia funduszu do dnia 31.05.2007 roku wynosił 45.633,00 zł. Do tego dnia na konto funduszu przekazana została kwota 34.274,25 zł, tj. 75,1 % planu.

Niższy wskaźnik wykonania wynika ze zwiększenia w miesiącu czerwcu 2007 roku planu w § 4440 o kwotę 692 zł związanego z uruchomieniem od dnia 1 września 2007 r. dodatkowego oddziału w Publicznym Przedszkolu w Wyrzysku bez dokonania do 30.06.2007 roku odpisu na zfśś.

- pozostałe koszty bieżące 126.291,12 zł
50,3 %

- odpisy amortyzacji 25.731,63 zł
50,3 %

- inne zmniejszenia 477,49 zł
brak planu kosztów

Razem koszty 543.133,43 zł

46,8 % wykonania planu

- wpłata w 2007 roku do budżetu nadwyżki środków obrotowych 41.217,75 zł
za 2006 rok

- stan środków obrotowych netto na koniec okresu 176.207,03 zł
sprawozdawczego tj. na dzień 30.06.2007 r.
133,9 %

Ogółem koszty i inne obciążenia 760.558,21 zł

57,1 % wykonania planu

W I półroczu 2007 roku dynamika kosztów jest ujemna i wynosi 89,40%.

Największą dynamikę wykazują koszty w paragrafach: § 3020, § 4010, § 4240, § 4270.

Wysoki wskaźnik dynamiki w zakresie zakupu pomocy naukowych wynika z niewielkiej

kwoty zakupu w I półroczu 2006 roku.

Podobnie wskaźnik dynamiki kosztów remontowych wynika z mniejszej kwoty wykonania usług remontowych w analogicznym okresie roku ubiegłego.

W I półroczu 2007 roku planowane prace remontowe wykonane zostały na poziomie 40,5 % i obejmowały roboty remontowe w PP w Wyrzysku w kwocie 2.806,00 zł i w PP w Osieku n/Not. w kwocie 2.812,22 zł.

Wykonanie planu rocznego kosztów wynagrodzeń z pochodnymi od wynagrodzeń w I półroczu 2007 roku wynosiło 43,9 %. Realizacja kosztów wynagrodzeń osobowych przebiegała rytmicznie zgodnie ze wskaźnikami przyjętymi do planu.

Niższy, niż 50,0 % wskaźnik wykonania wynika z braku realizacji w okresie I półrocza 2007 roku kosztów z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2007 rok z pochodnymi od tych wynagrodzeń; naliczenie tych pozycji kosztów nastąpi na dzień 31.12.2007 roku.

W okresie I półrocza 2007 roku plan wydatków inwestycyjnych – dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie 15.800,00 zł wykonany został w kwocie 7.300,00 zł tj. 46,2 %.

Wydatek ten dotyczy zakupu patelni elektrycznej przez PP w Wyrzysku.

Zakup zmywarko-wyparzacza przez PP w Osieku n/Not. W kwocie planowanej 8.500,00 zł nastąpi w II półroczu 2007 roku.

Wysoki stan środków pieniężnych na dzień 31.06.2007 roku wynika z terminów przekazywania z budżetu Gminy Wyrzysk miesięcznych kwot dotacji podmiotowej dla zakładów budżetowych – Przedszkola; z „góry” w 12 równych ratach oraz 13 rata na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Podkreślić należy niewielką kwotę należności netto 57,33 zł i ich zmniejszenie o 89,4 %, jak również kwotę zobowiązań i innych rozliczeń 1.766,88 zł i ich bardzo duże zmniejszenie tj. o 96,9 % w porównaniu do stanu na dzień 01.01.2007 roku.

Porównanie wskaźników ekonomicznych za kolejne analizowane okresy wskazuje na prawidłową gospodarkę środkami budżetowymi przez zakłady budżetowe Przedszkola.

W okresie I półrocza 2007 roku zakład budżetowy dokonał wpłaty do budżetu gminy występującej na dzień 31.12.2006 roku nadwyżki środków obrotowych w kwocie 41.217,75 zł, zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz. U. Nr 116, poz. 783).

B. GOSPODARSTWA POMOCNICZE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

1. WYRZYSK – BASEN PŁYWACKI

W okresie I półrocza 2007 roku gospodarstwo pomocnicze pracowało rytmicznie, poza krótkimi przerwami spowodowanymi awariami w dostawach energii elektrycznej, ciepłej oraz wody. Plan i wykonanie przychodów przedstawia się następująco:

§	Wyszczególnienie	Plan 2007 rok	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	% wykonania planu
1	2	3	4	5
0830	Wpływy z usług: sprzedaż biletów dla ludności, korzystanie przez szkoły	98.090,00	50.306,88	51,3
2660	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	129.753,00	66.975,83	51,6
0920	Pozostałe odsetki	-	0,68	x
0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	7,00	70,0
x	Pokrycie amortyzacji	17.052,00	8.525,77	50,0
x	Inne zwiększenia	-	945,41	x
x	RAZEM PRZYCHODY	244.905,00	126.761,57	51,8

Kwota dotacji przedmiotowej z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego stanowiąca wydatek budżetowy wg sprawozdania Rb-28 S za I półrocze 2007 roku wynosiła 69.435,96 zł, tj. 51,3 % wykonania planu, natomiast dotacja ta stanowiąca przychód omawianego gospodarstwa pomocniczego wg sprawozdania Rb-31 wynosiła 66.975,83 zł.

Różnica w kwocie 2.460,13 zł stanowiła podatek VAT od otrzymanej dotacji przedmiotowej.

Różnica w kwocie 5.501,00 zł pomiędzy planowaną w budżecie na 2007 rok kwotą dotacji przedmiotowej dla gospodarstwa pomocniczego – Basen pływacki w Wyrzysku, a kwotą dotacji z budżetu wykazaną w sprawozdaniu Rb-31 w kolumnie “Plan” stanowi podatek VAT od dotacji przedmiotowej.

W okresie I półrocza 2007 roku plan przychodów gospodarstwa pomocniczego wykonany został na poziomie 51,8 % planu rocznego, z tego z tytułu wpływów z usług na poziomie 51,3 %, a dotacji 51,6 %.

W analizowanym okresie koszty utrzymania i funkcjonowania basenu pływackiego bez odpisów

amortyzacji i innych zmniejszeń zostały wykonane w wysokości 105.713,06 zł, tj. na poziomie 46,6 % planu rocznego.

W kwocie zrealizowanych wydatków, wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowiły 29,2 % udziału i zostały wykonane na poziomie 42,1 % kwoty planowanej na 2007 rok, natomiast pozostałe wydatki bieżące stanowiły 70,8 % udziału w ogólnej kwocie wydatków i zostały zrealizowane na poziomie 48,8 % kwoty planowanej na 2007 rok.

W okresie I półrocza 2007 roku prace remontowe zostały wykonane na poziomie 14,0 % planu rocznego. Pozostałe roboty wykonane zostaną w okresie wakacji letnich. Planowany zakres remontu obejmuje: wymianę części dna foliowego basenu, malowanie i konserwację pomieszczeń, dezynfekcję wentylacji.

Ogółem koszty i inne obciążenia z odpisami amortyzacji i innymi zmniejszeniami planowane w kwocie 243.775,56 zł, w okresie I półrocza 2007 roku wykonane zostały w kwocie 114.653,28 zł tj. 47,0 %.

W okresie I półrocza 2007 roku gospodarstwo pomocnicze dokonało wpłaty do budżetu połowy osiągniętego zysku za 2006 rok tj. kwoty 1.129,44 zł zgodnie z przepisami cytowanego wyżej rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku (Dz. U. Nr 116, poz. 783).

Na dzień 30.06.2007 roku zobowiązania gospodarstwa pomocniczego wynosiły 3.903,73 zł i uległy zmniejszeniu o 53,3 %, a należności wynosiły 3.476,47 zł i uległy zmniejszeniu o 59,0 % w porównaniu do stanu na początek okresu sprawozdawczego.

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za I półrocze 2007 roku wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę finansową w gospodarstwie pomocniczym. Środki finansowe pochodzące z przychodów wydatkowane były w sposób celowy i oszczędny.

2. WYRZYSK - KOTŁOWNIA SZKOLNA

Praca kotłowni szkolnej w okresie I półrocza 2007 roku przebiegała planowo i bez większych zakłóceń.

Plan przychodów gospodarstwa pomocniczego w kwocie 227.675,00 zł został zrealizowany w wysokości 113.393,04 zł, co stanowi 49,8 % wykonania planu.

Przychody w ujęciu rodzajowym przedstawiają się następująco:

§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
---	-------	------	-----------	-------------

		2007 rok	I półrocze 2007 roku	planu
1	2	3	4	5
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych; sprzedaż ciepła, ciepłej wody, pary użytkowej	192.709	95.907,55	49,8
0920	Pozostałe odsetki	-	1,52	x
x	Pokrycie amortyzacji	34.966	17.482,84	50,0
x	Inne zwiększenia	-	1,13	x
x	Razem przychody	227.675,00	113.393,04	49,8

Wpływy ze sprzedaży ciepła w § 0840 wykonane zostały w 49,8 % .

W procesie sprzedaży ciepła nie rozwiązany problem jest duży ubytek na przesyle.

W okresie I półrocza 2007 roku koszty utrzymania i funkcjonowania kotłowni szkolnej bez odpisów amortyzacji i innych zmniejszeń zostały wykonane w wysokości 91.987,84 zł, tj. na poziomie 47,8 % planu rocznego.

W kwocie zrealizowanych kosztów, wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowiły 8,2 % i zostały wykonane na poziomie 46,7 % kwoty planowanej na 2007 rok, natomiast pozostałe wydatki bieżące stanowiły 91,8 % udziału w ogólnej kwocie kosztów i zostały zrealizowane na poziomie 47,9 % kwoty planowanej na 2007 rok.

W okresie I półrocza 2007 roku prace remontowe zostały wykonane na poziomie 25,6 % planu rocznego. Niskie wykonanie planu wynika z braku możliwości pełnej realizacji, koniecznej do wykonania wymiany wodomierzy i ciepłomierzy opomiarowujących wszystkie obiegi ze względu na brak pełnego finansowania.

W okresie II półrocza 2007 roku należy przeanalizować możliwości realizacji robót remontowych w Kotłowni szkolnej.

Ogółem koszty i inne obciążenia z odpisami amortyzacji i innymi zmniejszeniami planowane w kwocie 227.399,61 zł, w okresie I półrocza 2007 roku wykonane zostały w kwocie 109.471,57 zł tj. w 48,1 %.

Na działalność eksploatacyjną gospodarstwo pomocnicze nie otrzymało dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy Wyrzysk.

W okresie I półrocza 2007 roku gospodarstwo pomocnicze dokonało wpłaty do budżetu połowy osiągniętego zysku za 2006 rok tj. kwoty 275,39 zł zgodnie z przepisami cytowanego rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku (Dz. U. Nr 116, poz. 783).

Na dzień 30.06.2007 r. zobowiązania gospodarstwa pomocniczego wynosiły 1.205,58 zł i uległy zmniejszeniu o 89,0 %, a należności wynosiły 4.831,62 zł i uległy zwiększeniu o 13,8 % w porównaniu do stanu na początek okresu sprawozdawczego.

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za okres I półrocza 2007 roku wskazuje na prawidłową gospodarkę finansową w gospodarstwie pomocniczym. Środki finansowe, które pozyskuje gospodarstwo pomocnicze wydatkowane są w sposób racjonalny i celowy.

Niemniej, zgodnie z sugestią jednostki prowadzącej gospodarstwo pomocnicze należy zwrócić uwagę na fakt posiadania przez kotłownię dużych rezerw mocy produkcyjnej, które przedrażają koszty wytwarzanego ciepła.

Dlatego też pożądanym byłoby wyasygnowanie środków finansowych na podłączenie do kotłowni obiektów MLKS „ŁOBZONKA” w Wyrzysku, tak jak zakładano planując tę inwestycję.

C. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

1. Jednostka budżetowa – Szkoła Podstawowa w Wyrzysku – dział 801, rozdział

80101,

Jednostka budżetowa – Szkoła Podstawowa w Osieku n/Not. – dział 801, rozdział

80101,

Jednostka budżetowa – Szkoła Podstawowa w Kosztowie – dział 801, rozdział

80101

Wskazanie jednostek budżetowych, które utworzą rachunek dochodów własnych oraz ustalenie źródeł dochodów i ich przeznaczenie dokonane zostało Uchwałą Nr XXXIII/237/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 czerwca 2005 roku w sprawie ustalenia źródeł dochodów własnych, ich przeznaczenia oraz wskazania jednostek budżetowych, które utworzą rachunek dochodów własnych.

Plan dochodów własnych jednostek, o których mowa w kwocie ogółem 176.018,00 zł w okresie I półrocza 2007 roku wykonany został w kwocie 122.825,80 zł co stanowi 69,8 %.

Realizacja planu dochodów własnych według źródeł dochodów przedstawiała się następująco; podano % wykonania planu rocznego:

- | | |
|--|---------------|
| a) § 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 | 4.110,00 zł |
| 68,1 %
wplywy z tytułu najmu pomieszczeń szkolnych, stołówki | |
| b) § 0830 Wpływy z usług | 100.853,80 zł |

66,3 %

wpływy z tytułu sprzedaży obiadów przygotowywanych przez stołówkę szkolną
w SP w Wyrzysku i w SP w Osieku n/Not.

c) § 0920 Pozostałe odsetki 1,00 zł

brak planu

odsetki bankowe od środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych

d) § 0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 2.000,00 zł

100,0 %

darowizna w postaci pieniężnej dotyczyła realizacji Programu "Akademia Szkoły z klasą"

Razem dochody własne 106.964,80 zł

66,8%

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2007 roku 15.861,00 zł

100,0%

Ogółem dochody własne 122.825,80 zł

69,8%

Plan wydatków finansowanych dochodami własnymi w wysokości 176.018,00 zł wykonany został również w kwocie 122.825,80 zł tj. w 69,8 %.

Plan wydatków według rodzajów (paragrafów klasyfikacji budżetowej) bez stanu środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego, w I półroczu 2007 roku wykonany został na poziomie 59,3 %.

Wysoki wskaźnik wykonania planu wydatków 65,5 % występuje w pozycji: zakup środków żywności na potrzeby stołówek szkolnych w SP w Wyrzysku i w Osieku n/Not.

Plan wydatków w § 4210 i w § 4300 polegających na zakupie środków czystości, wyposażenia oraz wykonaniu drobnych napraw sprzętu wykonany został na poziomie 25,0 % i 62,2 %.

Zaawansowanie planu wydatków nastąpi w okresie II półrocza 2007 roku.

Na koniec I półrocza 2007 roku stan środków pieniężnych wynosił 18.859,36 zł.

Na dzień 30.06.2007 roku stan należności netto wynosił 208,37 zł i uległ zmniejszeniu o 51,5 % w porównaniu do stanu na początek okresu sprawozdawczego, natomiast stan zobowiązań wynoszący 400,00 zł uległ zwiększeniu o 138,2 %.

Analiza danych według sprawozdania z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych - Szkół podstawowych w Wyrzysku, w Osieku n/Not. i w Kosztowie i wydatków nimi sfinansowanych wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę dochodami własnymi w okresie I półrocza 2007 roku.

2. Jednostka budżetowa – Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku - dział 801, rozdział 80114

Plan dochodów własnych jednostki budżetowej w kwocie 59.355,83 zł w okresie I półrocza 2007 roku wykonany został w kwocie 36.377,49 zł, tj. 61,3 %.

Realizacja planu dochodów własnych według źródeł dochodów przedstawiała się następująco; podano % wykonania planu rocznego:

a) 0830 Wpływy z usług	22.720,77 zł
49,7 %	
z tego:	
- wpływy z tytułu czynszów za lokale mieszkalne w budynkach: SP w Wyrzysku, Gleśnie, Kosztowie, Falmierowie, Gimnazjum w Osieku n/Not. i w budynku szkolnym w Rudzie, opłaty za korzystanie z budynków gospodarczych i garaży położonych przy budynkach, o których mowa	21.733,87 zł
50,0 %	
- wpływy z tytułu usług transportowych świadczonych środkami transportu przeznaczonymi na cele dowożenia uczniów do szkół	986,90 zł
44,9 %	
b) § 0920 Pozostałe odsetki	0,89 zł
brak planu	
odsetki bankowe od środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych	

Razem dochody własne	22.721,66 zł
49,7 %	
Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2007 roku	13.655,83 zł
100,0 %	
Ogółem dochody własne	36.377,49 zł
61,3 %	

Plan wydatków finansowanych dochodami własnymi w wysokości 59.355,83 zł wykonany został również w kwocie 36.377,49 zł tj. w 61,3 %.

Plan wydatków związanych z utrzymaniem budynków i środków transportowych, o których mowa wyżej według rodzajów (paragrafów klasyfikacji budżetowej) bez stanu środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego, w I półroczu 2007 roku wykonany został na poziomie 32,0 %.

Największy wskaźnik wykonania planu wydatków 80,9 % wystąpił w pozycji: zakup usług pozostałych i związany był z pokryciem kosztów mediów w budynkach szkolnych.

Plan wydatków w § 4210, § 4260 i w § 4270 wykonany został na poziomie 14,9 %, 47,8 % i 4,3 %.

Niski procent wykonania planu w § 4270 wynika z zaplanowania remontów w okresie letnim. W czasie wakacyjnym wymalowano klatkę schodową i przyległe korytarze w budynku szkolnym w Rudzie.

Zakres robót potrzebnych do wykonania w budynku szkolnym w Rudzie: przystosowanie łazienki do potrzeb niepełnosprawnego nauczyciela, (koszt remontu wg kosztorysu 11.400 zł), wybudowanie dodatkowej izby mieszkalnej na poddaszu budynku szkoły (kwota niezbędna to około 18.000 zł).

W II półroczu 2007 roku ze względu na brak możliwości finansowych na wykonanie pełnego zakresu robót, o których mowa należy określić możliwe do wykonania i sfinansowania zakres prac remontowych.

Zaawansowanie planu wydatków nastąpi w okresie II półrocza 2007 roku.

Na koniec I półrocza 2007 roku stan środków pieniężnych wynosił 18.330,80 zł.

Na dzień 30 czerwca 2007 roku stan należności netto wynosił 890,65 zł i uległ zwiększeniu o 67,9 % w porównaniu do stanu na początek okresu sprawozdawczego, podobnie stan zobowiązań wynoszący 260,41 zł uległ zwiększeniu o 150,2 %.

Analiza danych według sprawozdania z wykonania planu finansowego dochodów własnych jednostki budżetowej – SAPO w Wyrzysku i wydatków nimi sfinansowanych wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę dochodami własnymi w okresie I półrocza 2007 roku.

VI. OCENA GOSPODARKI FINANSOWEJ GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2007 ROKU

Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2007 rok stanowi Załącznik nr 9 do Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego (01.01.2007 r.) wynosił:

141.946,32 zł

Plan przychodów GFOŚiGW na 2007 rok opiewa na kwotę	62.000,00 zł
W okresie I półrocza 2007 roku osiągnięto przychody w kwocie	28.718,66 zł
co stanowi 46,3 % wykonania planu rocznego.	
Wykonanie przychodów przedstawiało się następująco:	
1) wpływy z różnych opłat	
§ 0690	27.718,66 zł
w tym:	
- opłaty przekazywane przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu z tytułu wpływów za pozostałe rodzaje gospodarczego korzystania ze środowiska	26.967,99 zł
- wpływy z tytułu uzyskanych kar i kwot pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy – Prawo ochrony środowiska	750,67 zł
2) otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	
§ 0960	1.000,00 zł
darowizna w postaci pieniężnej na przedsięwzięcia organizowane na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej	
W okresie I półrocza 2007 roku w ramach planu wydatków GFOŚiGW zrealizowane zostały wydatki (koszty) w kwocie	36.722,87 zł
co stanowiło 18,0 % planu wydatków ogółem.	
Wykonanie wydatków związane było z realizacją następujących zadań:	
1) wydatki bieżące	34.814,87 zł
w tym:	
a) realizacja przedsięwzięć związanych z gospodarczym wykorzystaniem oraz składowaniem odpadów	31.425,42 zł
w tym:	
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	800,00 zł
likwidacja dzikich wysypisk śmieci	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	684,42 zł
zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	29.941,00 zł
w tym:	
- likwidacja gminnego wysypiska śmieci	29.341,00 zł
- likwidacja dzikich wysypisk śmieci	172,00 zł
- wywóz i unieszkodliwianie ubocznych produktów zwierzęcych	428,00 zł

b) urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków	2.000,00 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	
zakup materiału zadrzewieniowego	
c) edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju; udział w organizacji konkursów ekologicznych	1.389,45 zł
w tym :	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1.049,45 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	340,00 zł

2) wydatki majątkowe **1.908,00 zł**

realizowanie zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej;

Modernizacja i oczyszczenie zbiornika retencyjnego w Wyrzysku **1.908,00 zł**

§ 6110 Wydatki inwestycyjne funduszy celowych

Niski wskaźnik wykonania planu na w/w zadaniu 3,8% wynika z opóźnienia w wykonaniu dokumentacji technicznej zadania. Ostateczny termin przedłożenia dokumentacji ustalono na 10.08 2007 r. Po jej otrzymaniu i zatwierdzeniu Gmina przystąpi do oczyszczenia stawu oraz budowy umocnień brzegów. Planowana jest również budowa postumentu pod fontannę oraz jej zamontowanie. Zaplanowane środki zostaną wykorzystane w całości do końca 2007 roku.

W okresie I półrocza 2007 roku nie podjęto realizacji planowanych zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej finansowanych ze środków GFOŚiGW:

a) realizowanie zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej;

Budowa kanalizacji w Wyrzysku – ul. Przy Stawie, Pocztowa, sieć kanalizacji z przepompownią **76.300,00 zł**

§ 6110 Wydatki inwestycyjne funduszy celowych

Brak wykonania robót związany jest z opóźnieniem w opracowaniu dokumentacji technicznej zadania, ponieważ wystąpiły trudności z zaakceptowaniem ostatecznego rozwiązania trasy kanałów przez właścicieli nieruchomości. Obecnie projekt jest na etapie ukończenia, a inwestycja realizowana będzie na przełomie września i października br. z udziałem środków planowanej pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu w wysokości 200.000 zł.

b) wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku	20.000,00 zł
§ 6120 Wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych	
w tym:	
- stworzenie bazy danych o lokalizacji materiałów zawierających azbest	15.000,00 zł
- stworzenie bazy danych o zbiornikach bezodpływowych ścieków	5.000,00 zł

W związku z rezygnacją z wykonania baz danych, o których mowa przez osobę, której powierzono wykonanie zlecenia, toczy się procedura związana z wyborem innego realizatora zadania. Umowa w tym zakresie zostanie podpisana do 15.09.2007 roku z terminem opracowania danych do 30.11.2007 roku. Stworzona baza danych posłuży do rozpoznania rzeczywistych potrzeb w zakresie wymiany pokryć azbestowych jak i ilości i stanów zbiorników bezodpływowych ścieków.

Stan środków pieniężnych na rachunku GFOŚiGW na dzień 30.06.2007 r. wynosił 133.942,11 zł. Na dzień 30.06.2007 roku w zakresie gospodarowania środkami GFOŚiGW wystąpiły zobowiązania w kwocie ogółem 214,00 zł, w tym zobowiązania wymagalne wynosiły 107,00 zł i zobowiązania niewymagalne 107,00 zł.

Zapłata zobowiązań nastąpiła w miesiącu lipcu 2007 roku.

VII. WYKORZYSTANIE UPOWAŻNIEŃ UDZIELONYCH NA 2007 ROK BURMISTRZOWI WYRZYSKA RZEZ RADĘ MIEJSKĄ W WYRZYSKU W PIERWSZYM PÓLROCZU 2007 ROKU

- 1. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska do zaciągania w 2007 roku zobowiązań:**
 - 1) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne określonych w Załączniku Nr 5 do uchwały budżetowej,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku

następnym.

Wysokość sumy, do której Burmistrz Wyrzyska może w 2007 roku samodzielnie zaciągnąć zobowiązania określona została na kwotę 840.000 zł;

§ 11 i § 14 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok .

W okresie I półrocza 2007 roku w toku wykonywania budżetu Gminy Wyrzysk Burmistrz Wyrzyska skorzystał z przedmiotowego upoważnienia podpisując umowy w zakresie świadczenia usług polegających na: utrzymaniu czystości w budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, wykonywaniu usług komunalnych na terenie miasta Wyrzyska, wykonywaniu usług komunalnych na terenie wsi Osiek n/ Not.

- 2. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska** do zaciągania w 2007 roku kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu Gminy Wyrzysk. Limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu określony został w kwocie 200.000,00 zł; § 10 pkt 1 i § 12 pkt 1 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.
W okresie I półrocza 2007 roku, Burmistrz Wyrzyska nie skorzystał z przedstawianego upoważnienia z powodu braku okoliczności uzasadniających zaciągnięcie kredytu lub pożyczki.
- 3. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska** do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków, w tym zmian wydatków wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, z wyjątkiem zmian dotacji i zmian kwot wydatków majątkowych między paragrafami i rozdziałami w ramach działu klasyfikacji budżetowej; § 12 pkt 2 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.
W okresie I półrocza 2007 roku, Burmistrz Wyrzyska skorzystał z przedstawianego upoważnienia wydając wymienione niżej zarządzenia w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok:
Zarządzenie Nr 25/07 z dnia 30 marca 2007 roku,
Zarządzenie Nr 32/07 z dnia 26 kwietnia 2007 roku,
Zarządzenie Nr 41/07 z dnia 29 maja 2007 roku,

Zarządzenie Nr 48/07 z dnia 28 czerwca 2007 roku.

- 4. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska** do przekazania kierownikom jednostek budżetowych Gminy Wyrzysk uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami w ramach planów finansowych jednostek budżetowych oraz planów dochodów własnych tych jednostek, poza wydatkami inwestycyjnymi jednostek budżetowych oraz wydatkami na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych oraz uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami w ramach rozdziałów danego działu klasyfikacji budżetowej;

§ 12 pkt 3 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

W okresie I półrocza 2007 roku, Burmistrz Wyrzyska skorzystał z przedstawianego upoważnienia dokonanego przez RM w Wyrzysku.

Przekazanie kierownikom jednostek, o których mowa przedmiotowych upoważnień nastąpiło zarządzeniem Burmistrza Wyrzyska Nr 10/07 z dnia 21 lutego 2007 roku.

- 5. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska** do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

W okresie I półrocza 2007 roku Burmistrz Wyrzyska nie skorzystał z przedstawionego upoważnienia dokonanego przez RM w Wyrzysku.

Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za I półrocze 2007 roku sporządzono zgodnie z Uchwałą Nr XLV/339/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 sierpnia 2006 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego.

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 69/07
BURMISTRZA WYRZYSKA
z dnia 31 sierpnia 2007 roku
w sprawie przedstawienia informacji
o przebiegu wykonania budżetu
Gminy Wyrzysk za pierwsze
półrocze 2007 roku oraz informacji
o przebiegu wykonania planu

**finansowego samorządowej instytucji
kultury za pierwsze półrocze 2007 roku**

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2007 ROKU

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Wyrzysku prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury na podstawie Statutu Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku.

Upowszechnianiem kultury w gminie Wyrzysk zajmuje się Dom Kultury w Wyrzysku i Biblioteka w Wyrzysku z filią w Osieku n/Not.

Do podstawowych zadań Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury należy w szczególności: wyrównanie różnic w dostępie do kultury, edukacja kulturalna i wychowawcza przez sztukę, tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowanie wiedzą i sztuką, rozpowszechnianie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych społeczeństwa ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży.

1. DOM KULTURY W WYRZYSKU

Przychody Domu Kultury w Wyrzysku za okres I półrocza 2007 roku w szczególności według źródeł powstania z wyszczególnieniem wskaźnika wykonania planu przychodów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan roczny 2007	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2007 roku
Dotacje	417.534	203.267	48,68	97,82

Wyszczególnienie	Plan roczny 2007	Wykonanie za I półrocze 2007 roku	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2007 roku
w tym:				
- dotacja z Budżetu Gminy Wyrzysk	406.534	203.267	50,00	97,82
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu, z przeznaczeniem na sfinansowanie części kosztów wyjazdu chóru na Festiwal zagraniczny (wyjazd chóru męskiego na Festiwal Malta 2007)	11.000	-	-	-
Wynajem sali	1.000	450	45,00	0,22
Inne (w tym za przygotowanie scenografii i nagłośnienia, odsetki bankowe, darowizny, nagrody)	15.000	4.081,15	27,21	1,96
Razem przychody z tyt. działalności statutowej	433.534	207.798,15	47,93	100,00
Środki obrotowe na początek okresu sprawozdawczego	38.280,72	38.280,72	100,00	-
Ogółem	471.814,72	246.078,87	52,16	-

Plan przychodów zrealizowany został w wysokości 207.798,15 co stanowi 47,93 % planu.

Główną pozycją przychodów są dotacje, których wykonanie w przedstawionym okresie wynosiło 48,68 % planowanej kwoty, w tym wpływ dotacji z budżetu Gminy Wyrzysk wyniósł 50,00 % planu, natomiast wpływ dotacji z Urzędu Marszałkowskiego zaplanowanej w wysokości 11.000,00 zł. nastąpi w II półroczu bieżącego roku, ponieważ realizacja zadania, na które została przyznana tj. wyjazd chóru męskiego na międzynarodowy konkurs dla chórów i zespołów na Malcie będzie miał miejsce pod koniec II półrocza 2007 roku.

Ze względu na ograniczenia lokalowe i na zwiększoną ilość prób sekcji tanecznej i śpiewu solowego oraz prób chóru męskiego (przygotowania do festiwali) zrealizowano mniejsze niż wynikałoby to z upływu czasu przychody z wynajmu sal; plan w kwocie 1.000,00 zł., wykonanie w 45,00 % planu tj. w

wysokości 450,00 zł.

Niższe, niż zakładano na etapie planowania, wykonanie pozostałych przychodów dotyczy przede wszystkim usług związanych z przygotowaniem nagłośnienia, scenografii na zlecenie innych podmiotów. Z powodu braku zleceń przychody te zostały zrealizowane na poziomie 27,21 % planu.

Dom Kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskanych przychodów.

Plan, wykonanie, wskaźniki wykonania planu kosztów w szczególności według rodzajów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan na 2007 rok	Wykonanie za I półrocze 2007	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2007
I. Amortyzacja	13.000,00	6.499,98	50,00	4,20
II. Razem koszty osobowe i bezosobowe	200.664,41	87.574,95	43,64	56,60
Wynagrodzenia osobowe pracowników	145.834,92	59.865,35	41,05	38,69
Składki na ubezpieczenie społeczne	25.856,53	10.206,73	39,47	6,60
Składki na Fundusz Pracy	3.572,96	1.433,87	40,13	0,93
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4.400,00	4.400,00	100,00	2,84
Wynagrodzenia bezosobowe (um. zlecenia, o dzieło)	21.000,00	11.669,00	55,57	7,54
III. Razem koszty rzeczowe	219.869,59	60.652,82	27,59	39,20
Zakup materiałów i wyposażenia	51.969,59	28.688,86	55,20	18,54
materiały remontowe	4.150,00	4.102,31	98,85	2,65
środki czystości	1.500,00	610,42	40,69	0,39
materiały biurowe	2.600,00	1.276,59	49,10	0,82
wyposażenie	15.769,76	14.109,01	89,47	9,12
opał	15.000,00	4.265,01	28,43	2,76
paliwo	3.100,00	1.562,09	50,39	1,01
materiały dekoracyjne	2.000,00	288,26	14,41	0,19
nagrody konkursowe	1.500,00	57,37	3,82	0,04
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	4.349,83	2.118,80	48,71	1,37
Zakup materiałów dotyczących kosztów działalności chórów i zespołów	2.000,00	299,00	14,95	0,19
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i	180,00	86,38	47,99	0,05
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i	3.620,00	1.805,95	49,89	1,17
Zakup energii	3.100,00	1.107,41	35,72	0,71
energia elektryczna	2.500,00	958,97	38,36	0,62
woda	600,00	148,44	24,74	0,09
Zakup usług remontowych	6.000,00	-	-	-
Zakup usług pozostałych	136.950,00	24.124,92	17,62	15,59
zakup imprez	85.350,00	10.447,02	12,24	6,75
przeeglądy, konserwacje, naprawy.	3.000,00	2.506,81	83,56	1,62
usługi komunalne	3.000,00	743,38	24,78	0,48
koszty działalności chórów i zespołów	40.000,00	8.744,83	21,86	5,65
pozostałe (znaczkki, prowizje)	5.600,00	1.682,88	30,05	1,09
Szkolenia pracowników	250,00	120,00	48,00	0,08

Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.200,00	1.014,30	46,10	0,66
Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii	1.800,00	675,87	37,55	0,44
Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,00	0,26
Zak.usług obejmujących tłumaczenia	1.400,00	677,60	48,40	0,44
Podróże służbowe krajowe	1.000,00	282,43	28,24	0,18
Podróże służbowe zagraniczne	1.000,00	436,60	43,66	0,28
Różne opłaty i składki (w tym ubez.p.i ubezpiecz.chóru)	10.000,00	1.232,50	12,33	0,80
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ z tyt. realizacji zadań statutowych	433.534,00	154.727,75	35,69	100 %
WYDATKI INWESTYCYJNE (finansowane ze środków obrotowych 2006 roku) dokończenie rozpoczętego w 2006	1.500,00	1.500,00	100,00	-
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	36.780,72	96.351,10	261,96	-
OGÓLEM	471.814,72	252.578,85		

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2007 r.	Stan na 30.06.2007 r.
1.	Stan należności	-	3.055,93
	W tym wymagalne	-	-
2.	Stan zobowiązań	1.490,77	6.658,07
	W tym wymagalne	-	-
3.	Pozostałe środki obrotowe	3.017,85	1.150,01
4.	Stan środków pieniężnych	36.753,64	98.803,23

Plan kosztów działalności bieżącej wykonany został w wysokości 154.727,75 zł., tj. w 35,69 % planu. Niższe od zaplanowanych wykonanie związane jest z planowanymi na miesiące letnie imprezami kulturalnymi, które są głównym źródłem kosztów Domu Kultury.

Z tego samego powodu niższe wykonanie było w kosztach zakupu energii tj. 35,72 % planu oraz w kosztach zakupu usług pozostałych, które wynosiły 24.124,92 zł tj. 17,62 % planowanych kosztów.

Brak realizacji zaplanowanych w kwocie 6.000,00 usług remontowych wynikał z przewidzianych do wykonania w II półroczu 2007 r. prac związanych z wykonaniem podjazdu dla wózków inwalidzkich (w /w kwota stanowi 50% ogółu wartości robót, pozostała część zaplanowana jest w kosztach Biblioteki).

Wyższy poziom realizacji kosztów wynagrodzeń bezosobowych, tj. 55,57 % planu spowodowany był realizacją w omawianym okresie sprawozdawczym umów zleceń i o dzieło z wykonawcami biorącymi udział w imprezach kulturalnych organizowanych przez Dom Kultury.

Koszty zakupu materiałów wykonane zostały na poziomie 55,20% planowanych kosztów, były to przede wszystkim koszty zakupu wyposażenia, w tym kserokopiarki, opału, paliwa, środków czystości i innych.

Ze względu na brak potrzeb w zakresie krajowych podróży służbowych pracowników, w I półroczu bieżącego roku wykonanie tych kosztów wynosiło 28,24 % zaplanowanej kwoty, natomiast wykonanie na poziomie 43,66 % planu, tj. w wysokości 436,60 zł w zakresie podróży służbowych zagranicznych związane było z wyjazdem pracowników wraz z chórem kameralnym Canto w miesiącu czerwcu bieżącego roku na Festiwal Pieśni Religijnej do Czech.

Niższe, niż wynika to z upływu czasu wykonanie kosztów dotyczących różnych opłat i składek 12,33% planowanych kosztów spowodowane było tym, że wznowienie umów ubezpieczeniowych zrealizowane zostanie na początku IV kwartału 2007 oraz tym, że ubezpieczenia imprez i opłat (ZaiKS) realizowane będzie w II półroczu bieżącego roku.

W I półroczu 2007 roku dokończono w ramach posiadanych własnych środków (środki obrotowe 2006 roku) I etap prac w budynku MGOK, tj. modernizację stolarki okiennej.

Nakłady poniesione na w/w zadanie w 2007 roku wynosiły 3.000 zł., z tego 50 %, tj. 1.500 zł obciąża koszty Domu Kultury, a drugie 50 % (1.500 zł) koszty Biblioteki.

W toku realizacji planu finansowego w I półroczu 2007 roku powstały zobowiązania w wysokości 6.658,07 zł, (są to wyłącznie zobowiązanie niewymagalne). Zobowiązania te dotyczyły głównie potrąceń od wynagrodzeń za m-c czerwiec bieżącego roku i zostały zapłacone w pierwszych dniach lipca bieżącego roku.

Należności z tytułu dostaw towarów i usług, podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wynosiły 3.055,93 zł., jest to wyłącznie należność niewymagalna, dotyczy zgodnie z umową uiszczenia przedpłaty związanej z wyjazdem chóru kameralnego CANTO na Festiwal do Ołomuńca - oryginał faktury za pobyt chóru znajduje się w trakcie tłumaczenia z języka czeskiego na język polski.

2. BIBLIOTEKA

W I półroczu 2007 roku przychody Biblioteki ukształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny 2007	Wykonanie za I półrocze 2007 r.	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2007 r.
Dotacje	310.790,00	151.395,00	48,71	100,00
w tym : - Budżet Gminy Wyrzysk	302.790,00	151.395,00	50,00	100,00
- Biblioteka Narodowa - Warszawa	8.000,00	-	-	-

Pozostałe przychody -odsetki	100,00	1,16	1,16	-
Razem przychody	310.890,00	151.396,16	48,70	100 %
z tyt. działalności statutowej				
Środki obrotowe na pocz. okresu sprawozdawczego	43.982,20	43.982,20	100,00	-
Ogółem	354.872,20	195.378,36	55,06	-

Plan przychodów zrealizowany został w wysokości 151.396,16 zł, co stanowi 48,70 % planu. Biblioteka poza wpływem odsetek bankowych nie uzyskuje pozostałych przychodów utrzymywana jest tylko z dotacji. W planie finansowym 2007 roku oprócz dotacji z Gminy Wyrzysk przewidziano dotację z Biblioteki Narodowej w Warszawie na dofinansowanie zadania p.n. „zakup nowości wydawniczych” w ramach promocji czytelnictwa w wysokości 8.000 zł. Uruchomienie jej nastąpi w II półroczu 2007 roku.

Plan, wykonanie, wskaźniki wykonania planu oraz strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan na 2007 rok	Wykonanie za I półrocze 2007	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2007
I. Amortyzacja	12.000,00	6.000,00	50,00	4,00
II. Razem koszty osobowe i bezosobowe	201.590,00	100.203,48	49,71	66,72
Wynagrodzenia osobowe pracowników	158.096,86	75.186,18	47,56	50,06
Składki na ubezpieczenie społeczne	28.987,47	12.992,11	44,82	8,65
Składki FP	4.005,67	1.825,19	45,57	1,22
Odpisy na ZFSS	4.300,00	4.300,00	100,00	2,86
Wynagrodz.bezosobowe (um.zlecenia,o dzieło)	6.200,00	5.900,00	95,16	3,93
III. Razem koszty rzeczowe	97.300,00	43.975,23	45,20	29,28
Zakup materiałów i wyposażenia	28.200,00	15.238,17	54,04	10,14
materiały remontowe	4.550,00	4.102,29	90,16	2,73
środki czystości	1.450,00	744,17	51,32	0,49
materiały biurowe	2.500,00	1.450,24	58,01	0,97
wyposażenie	3.200,00	1.725,08	53,91	1,15
opał	10.700,00	4.265,00	39,86	2,84
prasa	1.500,00	877,56	58,50	0,58
paliwo	2.000,00	959,15	47,96	0,64
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	2.300,00	1.114,68	48,46	0,74
Zakup energii	26.400,00	15.487,11	58,66	10,31
energia elektryczna	4.000,00	2.150,96	53,77	1,43
woda	400,00	148,44	37,11	0,10
energia cieplna	22.000,00	13.187,71	59,94	8,78
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	50,00	6,59	13,18	0,01
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.000,00	582,95	58,30	0,39
Zakup usług remontowych	6.000,00	76,00	1,27	0,05
Zakup usług pozostałych	5.200,00	2.892,91	55,63	1,93
przeeglady, konserwacje, naprawy	1.200,00	911,70	75,98	0,61
usługi komunalne	1.000,00	578,67	57,87	0,39
pozostałe (znaczki,prowizje)	3.000,00	1.402,54	46,75	0,93
Szkolenia pracowników	250,00	120,00	48,00	0,08

Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.000,00	992,31	49,62	0,66
Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3.800,00	1.821,59	47,94	1,21
Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,00	0,27
Zakup księgozbioru (pom. nauk. dydaktyczne)	20.000,00	5.254,67	26,27	3,50
Podróże służbowe krajowe	500,00	146,43	29,29	0,10
Różne opłaty i składki w tym ubezpieczenia	3.500,00	956,50	27,33	0,63
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II + III)	310.890,00	150.178,71	48,31	100 %
Zakup księgozbioru (pom.nauk.dydaktyczne) (finansowany ze środków obrotowych 2006 roku	8.000,00	4.494,76	56,18	-
WYDATKI INWESTYCYJNE (finansowane ze środków obrotowych 2006 roku) dokończenie rozpoczętego w 2006 roku I etapu prac -modernizacja stolarki okiennej	1.500,00	1.500,00	100,00	-
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	34.482,20	45.204,89	131,10	-
OGÓLEM	354.872,20	201.378,36	-	-

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2007 r.	Stan na 30.06.2007 r.
1.	Stan należności	-	-
	W tym wymagalne	-	-
2.	Stan zobowiązań	5.732,27	6.432,63
	W tym wymagalne	-	-
3.	Pozostałe środki obrotowe	7.574,49	1.150,00
4.	Stan środków pieniężnych	42.139,98	50.487,52

Plan kosztów działalności bieżącej zrealizowany został w wysokości 150.178,71 zł., co stanowiło 48,31 % planu.

Dużą pozycję kosztów w Bibliotece stanowiły koszty wynagrodzeń osobowych, wynosiły one 75.186,18 zł., to jest 50,06 % kosztów działalności bieżącej.

Wyższe w I półroczu 2007 roku koszty zakupu materiałów (wykonanie 15.238,17 zł tj. 54,04 % planu) i usług (wykonanie 2.892,91 zł tj. 55,63 % planu) dotyczyły przede wszystkim kosztów remontu pomieszczeń MGOK, które przeprowadzono we własnym zakresie w celu poprawy jakości i dostępu społeczeństwa, głównie młodzieży do zbiorów bibliotecznych. Przedmiotem działalności Biblioteki jest

prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

Brak realizacji zaplanowanych w kwocie 6.000,00 usług remontowych dotyczył tak samo jak w Domu Kultury planowanych na II półrocze 2007 roku prac związanych z wykonaniem podjazdu dla wózków inwalidzkich przy budynku MGOK (w/w kwota stanowi 50,00 % ogółu wartości robót).

Koszty energii elektrycznej, w tym energii cieplnej wynosiły 15.487,11 tj. 58,66 % planu, spowodowane jest to większym niż zakładano wzrostem cen opału.

Niski poziom zakupów księgozbioru, tj. 26,27 % planu, spowodowany był przesunięciem większych zakupów nowości wydawniczych do Biblioteki w Wyrzysku i jej filii w Osieku n/Not. na II półrocze 2007 roku, w związku z planowanym wpływem w tym okresie dotacji z Biblioteki Narodowej w Warszawie. Natomiast w ramach posiadanych własnych środków obrotowych 2006 roku, w I półroczu bieżącego roku zakupiono nowości wydawnicze do Biblioteki w Wyrzysku i filii w Osieku n/Not. na wartość 4.494,76 zł.

Powstałe w toku realizacji planu finansowego w I półroczu 2007 r. zobowiązania wynosiły 6.432,63 zł, były to wyłącznie zobowiązania niewymagalne i dotyczyły głównie potrąceń od wynagrodzeń za m-c czerwiec bieżącego roku. Zostały one zapłacone w pierwszych dniach lipca.

Informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2007 roku sporządzono zgodnie z Uchwałą Nr XLV/339/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 sierpnia 2006 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wyrzysk oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego.