

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY ŁAZY
ZA ROK 2011**

Łazy, dn. 28 marca 2012 roku.

SPIS TREŚCI

Wstęp	3
Zmiany do budżetu	3
Wykonanie dochodów budżetowych	9
Dochody wg działów klasyfikacji budżetowej	24
Struktura dochodów wg źródeł pochodzenia	26
Analiza porównawcza dochodów w latach 2008 – 2011	27
Wykonanie wydatków budżetowych	31
Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej	44
Struktura wydatków wg rodzajów	47
Analiza porównawcza wydatków w latach 2007 – 2010	55
Programy finansowane z udziałem środków unijnych	58
Przychody i rozchody budżetu	62
Stan zobowiązań wg tytułów dłużnych	62
Posiadane udziały	63
Dochody na wyodrębnionych rachunkach	63

WSTĘP

Budżet Gminy Łazy na rok 2011 został przyjęty Uchwałą Nr IV/15/11 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 28 stycznia 2011 roku.

W uchwale budżetowej określone zostały następujące wymagane przepisami prawa wielkości i upoważnienia dla Burmistrza Łaz:

1. dochody budżetu Gminy Łazy - 45.586.760 zł, z tego bieżące – 31.699.989zł, majątkowe – 13.866.771 zł; dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami – 2.637.152 zł, dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 2.000 zł oraz dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napoi alkoholowych – 190.000 zł;
2. wydatki budżetu Gminy Łazy – 54.598.754 zł, z tego bieżące – 32.963.568 zł, majątkowe 21.635.186 zł; wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami – 2.637.152 zł zł, na realizację zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 2.000 zł, wydatki na realizację zadań określonych programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 176.000 zł oraz zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii – 14.000 zł;
3. deficyt budżetowy – 9.011.994 zł, źródła pokrycia deficytu to pożyczki, kredyt bankowy i środki wolne;
4. przychody budżetu – 11.513.666 zł w tym: kredyty w wysokości 6.850.000 zł, pożyczki w wysokości 3.396.866 zł i środki wolne w wysokości 1.266.800 zł;
5. rozchody budżetu – 2.501.672 zł - spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek;
6. utworzono rezerwę ogólną – 55.000 zł i rezerwę celową na wydatki związane z realizacją zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego w wysokości 79.000 zł;
7. ustalono limit zobowiązań na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2.000.000 zł;
8. ustalono limit zobowiązań na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokościach jak w pkt 4 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań jak w pkt 5;
9. upoważniono Burmistrza Miasta i Gminy Łazy do dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej.

Wykonanie uchwały powierzono Burmistrzowi Łaz, który Zarządzeniem nr 6/11 z dnia 02 lutego 2011 roku dokonał ustalenia planu finansowego Urzędu Miejskiego oraz planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

ZMIANY DO BUDŻETU

W trakcie realizacji budżet Gminy Łazy wielokrotnie był nowelizowany bądź to uchwałami Rady Miejskiej, bądź zarządzeniami Burmistrza zgodnie z kompetencjami obydwu organów. W kolejności chronologicznej dokonano następujących zmian do budżetu:

1. Zarządzeniem nr 14/2011 Burmistrza Łaz z dnia 22 lutego 2011 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych w ramach działów klasyfikacji budżetowej w wysokości 33.500 zł, w tym rozwiązano część rezerwy ogólnej

w wysokości 13.700 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu dotacji dla gmin w których opieką przedszkolną objęte są dzieci z gminy Łazy w wysokości 12.500 zł oraz zwrot dotacji w wysokości 1.200 zł.

2. Zarządzeniem nr 27/2011 Burmistrza Łaz z dnia 21 marca 2011 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych w ramach działów klasyfikacji budżetowej.
3. Uchwałą Nr VI/35/11 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 30 marca 2011 roku:
 - zwiększono plan bieżących dochodów budżetowych o kwotę 2.554.289 zł z tytułu opłat za wycinkę drzew;
 - zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 189.951 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe – dotacja celowa dla MOK Łazy z przeznaczeniem na termomodernizację budynku;
 - zmniejszono deficyt budżetowy o kwotę 2.364.338 zł;
 - ustalono przychody budżetu na kwotę 9.149.328 zł;
 - ustalono nowe limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek.
4. Zarządzeniem nr 32/11 Burmistrza Łaz z dnia 31 marca 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 17.422 zł z tytułu przyznanych dotacji celowych – 16.622 zł z budżetu państwa zadania zlecone z przeznaczeniem na przeprowadzenie spisu powszechnego i 800 zł z budżetu powiatu zawierciańskiego na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej. Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwoty wynikające z przyznanych dotacji oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
5. Zarządzeniem nr 37/11 Burmistrza Łaz z dnia 15 kwietnia 2011 roku rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 2.560 zł z przeznaczeniem na ubezpieczenia dróg
 - 2.290 zł oraz wydatki majątkowe związane z budową sieci internetu szerokopasmowego - 270 zł..
6. Zarządzeniem nr 52/11 Burmistrza Łaz z dnia 29 kwietnia 2011 dokonano zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 77.622 zł z tytułu przyznania dotacji celowej z budżetu państwa na własne zadania w zakresie pomocy materialnej dla uczniów.
Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę otrzymanej dotacji zgodnie z przeznaczeniem wprowadzanych środków oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
7. Uchwałą Nr VII/49/11 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 20 maja 2011 roku:
 - zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 27.672 zł, z tego dochody majątkowe w wysokości 26.600 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości i dochody bieżące o kwotę 1.072 zł;
 - zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 128.600 zł w tym wydatki bieżące o 49.125 zł, a wydatki majątkowe o 79.475 zł;
 - zwiększono deficyt budżetowy o kwotę 100.928 zł;
 - zwiększono przychody o 100.928 zł - środki wolne.
8. Zarządzeniem nr 62/11 Burmistrza Łaz z dnia 27 maja 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 32.595,46 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w wysokości 18.955,46 zł
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy z przeznaczeniem na realizację programu dożywiania w wysokości 13.640 zł, Dokonano zwiększeń planu wydatków budżetowych o kwoty wynikające z przyznanych dotacji. Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
9. Zarządzeniem nr 64/11 Burmistrza Łaz z dnia 31 maja 2011 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
10. Uchwałą Nr VIII/67/11 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 29 czerwca 2011 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych o 94.094 zł i zwiększenie o tę kwotę wydatków bieżących. Dokonano zmian planu dotacji udzielanych z budżetu gminy.
11. Zarządzeniem nr 75/11 Burmistrza Łaz z dnia 30 czerwca 2011 dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
12. Zarządzeniem nr 76/11 Burmistrza Łaz z dnia 11 lipca 2011 roku dokonano zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 768 zł z tytułu:
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości 675 zł z przeznaczeniem na prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej,
 - przyznania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 93 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia członków komisji kwalifikacyjnych dla nauczycieli mianowanych.
- Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwoty wynikające z otrzymanych dotacji zgodnie z ich przeznaczeniem oraz przeniesień w tym planie.
13. Zarządzeniem nr 78/11 Burmistrza Łaz z dnia 15 lipca 2011 roku dokonano zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 15.943 zł z tytułu:
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości 14.353 zł z przeznaczeniem na przeprowadzenie spisu powszechnego;
 - przyznania dotacji celowej z WFOŚ i GW w Katowicach w wysokości 1.590 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypoczynku śródrocznego dzieci klas III szkół podstawowych;
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości 3.900 zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej;
 - zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 3.900 zł z przeznaczeniem na zasiłki stałe.
- Dokonano zmian planu wydatków budżetowych o kwoty wynikające z przyznanych dotacji zgodnie z ich przeznaczeniem.
- Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
14. Zarządzeniem nr 84/11 Burmistrza Łaz z dnia 29 lipca 2011 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych. Rozwiązano część rezerwy ogólnej

w wysokości 1.300 zł z przeznaczeniem na wydatki w zakresie pomocy społecznej.

15. Zarządzeniem nr 87/11 Burmistrza Łaz z dnia 05 sierpnia 2011 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych. Rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 4.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań gminy w zakresie polityki społecznej.
16. Uchwałą Nr IX/74/11 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 05 sierpnia 2011 roku:
 - zwiększono plan majątkowych dochodów budżetowych o kwotę 350.000 zł z tytułu refundacji wydatków modernizacji ulic Sportowa-Błędowska-Rolna w Niegowonicach;
 - zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 350.000 zł w tym bieżących o 43.000 zł i majątkowych o 307.000 zł.Dokonano zmian planowanych dotacji udzielanych z budżetu gminy.
17. Zarządzeniem nr 88/11 Burmistrza Łaz z dnia 12 sierpnia 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 5.121 zł z tytułu:
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców niespełniających kryterium dochodowego w wysokości 314 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków okresowych w wysokości 52.922 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na realizację programu dożywiania w wysokości 31.461 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników w wysokości 17.712 zł.Zwiększono plan wydatków budżetowych o tę samą kwotę , zgodnie z przeznaczeniem dotacji.
Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
18. Zarządzeniem nr 98/11 Burmistrza Łaz z dnia 30 sierpnia 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 450 zł z tytułu ustalenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie prac komisji kwalifikacyjnych do spraw awansu zawodowego nauczycieli.
Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę wynikająca ustalonej dotacji, dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
19. Zarządzeniem nr 102/11 Burmistrza Łaz z dnia 16 września 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 15.541 zł z tytułu;
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników wydziału spraw obywatelskich, USC, wojskowości w wysokości 2.385 zł;
 - ustalenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do parlamentu RP w wysokości 13.156 zł.Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwoty wynikające z przyznanych dotacji oraz dokonano przeniesień planowanych wydatków.
20. Zarządzeniem nr 109/11 Burmistrza Łaz z dnia 30 września 2011 roku dokonano zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 400 zł tytułu zwiększenia planu

dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.

O tę samą kwotę zwiększono planu wydatków budżetowych zgodnie z przeznaczeniem.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

21. Uchwałą nr X/82/11 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 12 października 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 205.432 zł z tytułu:
- zwiększenia planu dochodów z tytułu różnych dochodów w wysokości 40.000 zł,
 - zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych o 6.835 zł,

- otrzymania dofinansowania z Funduszu Społecznego na realizację projektu systemowego w wysokości 95.960 zł pn. „Przełamać bariery – wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci z klas I-III ze szkół podstawowych” ,

- otrzymania dotacji z fundacji Comenius na realizację projektu pn „Uczenie się przez całe życie. Program dla uczniów szkoły podstawowej” realizowanego przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Łazach w wysokości 64.457 zł.

Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 205.432 zł z przeznaczeniem na:

- zwiększenie planu wydatków statutowych w zakresie gospodarki nieruchomościami, administracji publicznej i oświaty o 69.130 zł;

- zwiększenie planu wydatków bieżących na świadczenia na rzecz osób fizycznych w zakresie pomocy społecznej o 27.320 zł;

- zwiększenie planu wydatków na realizację programów bieżących finansowanych ze środków unijnych o 118.112 zł;

- zmniejszenie planu wydatków na wydatki majątkowe o 9.130 zł.

22. Zarządzeniem nr 114/11 Burmistrza Łaz z dnia 12 października 2011 roku dokonano zwiększenia planu dochodów budżetowych o 15.000 zł z tytułu zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.

O tę samą kwotę zwiększono plan wydatków budżetowych zgodnie z przeznaczeniem dotacji. Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

23. Zarządzeniem nr 127/11 Burmistrza Łaz z dnia 31 października 2011 roku dokonano zwiększenia planu wydatków budżetowych o kwotę 184.787 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów szkoleń w zakresie obronności o 400 zł,

- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne bieżące gmin z przeznaczeniem na wypłaty wynagrodzeń członków komisji egzaminacyjnych w zakresie awansu zawodowego nauczycieli o 97 zł;

- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych wysokości 7.333 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na zasiłki i pomoc w naturze w wysokości 7.333 zł i 102.674 zł;

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 2.857 zł"

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 31.461 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne bieżące gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników w ramach rządowego projektu „Wyprawka szkolna” wysokości 10.533 zł oraz dofinansowanie wypłaty świadczeń pomocy materialnej dla uczniów w wysokości 6.216 zł.

Dokonano zmian planu wydatków budżetowych o kwoty wynikające ze zmian planu dotacji oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
Rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 4.428 zł z przeznaczeniem na wizualizację projektu rewitalizacji centrum Łaz.

24. Uchwałą Nr XI/91/11 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 10 listopada 2011 roku dokonano zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 260.000 zł z tytułu zwiększenia planu wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych. Zwiększono plan bieżących wydatków budżetowych o kwotę 529.870 zł w tym:
- wynagrodzenia i ich pochodne o 223.142 zł,
 - wydatki statutowe jednostek budżetowych o 242.028 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych o 64.700 zł.
- Zwiększono deficyt budżetowy o 269.870 zł, jako źródło sfinansowania zwiększonego deficytu budżetu ustalono środki wolne.
25. Zarządzeniem nr 135/11 Burmistrza Łaz z 15 listopada 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 33.271,42 zł w tym:
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 16.222,42 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych o 12.649 zł;
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na realizację programu rządowego wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w wysokości 4.400 zł.
- Dokonano zmian planu wydatków budżetowych o kwoty wynikające ze zmian planu dotacji zgodnie z ich przeznaczeniem oraz przeniesień w planie wydatków.
26. Zarządzeniem nr 137/11 Burmistrza Łaz z dnia 22 listopada 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 200.451 zł z tytułu:
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych w wysokości 195.851 zł oraz pozostałej działalności o 4.600 zł
- Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwoty wynikające ze zmiany planu dotacji zgodnie z ich przeznaczeniem. Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.
27. Zarządzeniem nr 142/11 Burmistrza Łaz z dnia 30 listopada 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 302,86 zł z tytułu zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie

kosztów wydawania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż spełniający kryterium dochodowe.

Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę zwiększenia dotacji zgodnie z jej przeznaczeniem. Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

28. Zarządzeniem nr 150/11 Burmistrza Łaz z dnia 15 grudnia 2011 roku dokonano zmniejszenia planu dochodów budżetowych o kwotę 6.975 zł z tytułu zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Zmniejszono plan wydatków budżetowych o kwotę wynikającą ze zmniejszenia planu dotacji, dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 15.000 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe w Urzędzie Miejskim oraz część rezerwy celowej w wysokości 14.700 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe związane z zarządzaniem kryzysowym – odprowadzenie wód opadowych na obszarze osuwiska w Wysokiej..

29. Uchwałą Nr XII/102/11 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 22 grudnia 2011 zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 236.957 zł z tytułu:

- zwiększenia wpływów ze sprzedaży składników majątkowych o 8.000 zł;
- przyznania środków na uzupełnienie dochodów gmin z budżetu państwa w wysokości 228.957 zł.

Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 236.957 zł w tym:

- wydatki na obsługę długu publicznego o 87.000 zł,
- pozostałe wydatki bieżące o 50.507 zł,
- wydatki majątkowe o 99.450 zł.

Ustalono plan dotacji udzielanych z budżetu gminy.

30. Zarządzeniem nr 153/11 Burmistrza Łaz z dnia 27 grudnia 2011 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

31. Zarządzeniem nr 154/11 Burmistrza Łaz z dnia 30 grudnia 2011 roku zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 18.450 zł z tytułu przyznania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań inwestycyjnych przeznaczonej na przygotowanie dokumentacji geologicznej celem zabezpieczenia osuwiska w Wysokiej.

Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę wynikającą z przyznanej dotacji zgodnie z jej przeznaczeniem. Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Pierwotnie planowane dochody budżetowe na rok 2011 miały wynieść 45.586.760 zł. W trakcie roku zwiększono plan dochodów budżetowych do kwoty 49.984.448 zł.

Zwiększono plan dochodów budżetowych łącznie o kwotę 4.397.688 zł, w tym dochody majątkowe zwiększono o 403.050 zł, a dochody bieżące zwiększono o 3.994.638 zł.

Faktycznie zrealizowano dochody w wysokości 40.744.639 zł, czyli na poziomie 81,5 % wartości planowanych. W tym dochody bieżące na planowane 35.694.627 zł zrealizowano 35.067.129 zł – 98,2 % wartości planowanych, natomiast majątkowe na planowane

14.289.821 zł zrealizowano 5.677.510 zł – 39,7 % wartości planowanych stanowiących 13,9 % ogółu dochodów. Dochody w wysokości 5.910.418 zł to środki unijne przeznaczone na realizację projektów unijnych. Z kwoty tej 5.140.259 zł, to środki na zadania majątkowe, a 770.159 zł środki na zadania bieżące.

Poniżej w tabeli przedstawiono zmiany jakie miały miejsce odnośnie planu dochodów budżetowych, wykonanie dochodów w złotych oraz procentowo w stosunku do planu po zmianach.

W łącznej kwocie wykonanych dochodów na dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przypada kwota 2.906.348 zł. Dotacje te planowano w wysokości 2.972.189 zł, czyli ich wykonanie wyniosło 97,8 % wartości planowanych. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień zaplanowano w wysokości 2.800 zł i w takiej wysokości zostały zrealizowane.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2011R.

Dział Rozdz. Paragr.	Treść	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	Wyk. w %	Projekty unijne	
						Bieżące	Majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	520.000	555.178	35.178	6,3	0	0
01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	500.000	500.000	0	0	0	0
	Dochody majątkowe	500.000	500.000	0	0	0	0
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	500.000	500.000	0	0	0	0
01095	Pozostała działalność w tym:	20.000	55.178	35.178	63,8	0	0
	Dochody majątkowe	20.000	20.000	0	0	0	0
	Dochody bieżące	0	35.178	35.178	100	0	0
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	0	35.178	35.178	100	0	0
6630	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie umów między j.s.t.	20.000	20.000	0	0	0	0
600	Transport i łączność	1.706.239	2.074.689	1.094.664	52,8	4.965	1.071.249
60016	Drogi publiczne gminne w tym;	1.551.218	1.901.218	1.076.214	56,6	0	
	Dochody majątkowe	1.551.218	1.901.218	1.071.249	56,3	0	1.071.249
	Dochody bieżące	0	0	4.965	X	4.965	0
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu	0	0	4.965	x	4.965	0

	środków europejskich						
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	684.218	1.034.218	1.071.249	103,6	0	1.071.249
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	867.000	867.000	0	0	0	0
60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	155.021	155.021	0	0	0	0
	Dochody majątkowe	155.021	155.021	0	0	0	0
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	155.021	155.021	0	0	0	0
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0	18.450	18.450	100		
	Dochody majątkowe	0	18.450	18.450	100		
6330	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0	18.450	18.450	100		
630	Turystyka	614.400	614.400	0	0	0	0
63095	Pozostała działalność w tym;	614.400	614.400	0	0	0	0
	Dochody majątkowe	614.400	614.400	0	0	0	0
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	614.400	614.400	0	0	0	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.200.936	1.227.536	1.156.806	94,2	0	0
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej w tym:	504.000	504.000	483.452	95,9	0	0
	Dochody bieżące	404.000	404.000	383.311	94,9	0	0

	Dochody majątkowe	100.000	100.000	100.141	100,1	0	0
0750	Wpływy z najmu, dzierżawy składników majątkowych jst oraz innych umów o podobnym charakterze	372.000	372.000	367.070	98,7	0	0
0830	Wpływy z usług	32.000	32.000	9.794	30,6	0	0
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100.000	100.000	100.141	101,4	0	0
0920	Pozostałe odsetki	0	0	6.447	X	0	0
70005	Gospodarka gruntami nieruchomościami w tym:	696.936	723.536	673.355	93,1	0	0
	Dochody bieżące	286.936	286.936	343.495	119,7	0	0
	Dochody majątkowe	410.000	436.600	329.860	75,6	0	0
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	167.936	167.936	177.282	105,6	0	0
0750	Wpływy z najmu, dzierżawy składników majątkowych jst oraz innych umów o podobnym charakterze	119.000	119.000	158.974	133,6	0	0
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	10.000	10.000	71.605	716,1	0	0
0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	400.000	426.600	258.255	60,5	0	0
0920	Odsetki pozostałe	0	0	7.239	X	0	0
710	Działalność usługowa	2.000	2.000	2.000	100	0	0
71035	Cmentarze w tym:	2.000	2.000	2.000	100	0	0
	Dochody bieżące	2.000	2.000	2.000	100	0	0
2020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań na podstawie porozumień	2.000	2.000	2.000	100	0	0
750	Administracja publiczna	147.255	233.790	267.383	114,4	0	0
75011	Urzędy wojewódzkie w tym:	67.255	72.815	72.113	99,0	0	0
	Dochody bieżące	67.255	72.815	72.113	99,0	0	0
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	67.255	72.815	72.065	99,0	0	0

	ustawami						
2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0	0	48	X	0	0
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w tym:	80.000	130.000	164.299	126,4	0	0
	Dochody majątkowe	0	8.000	8.000	100	0	0
	Dochody bieżące	80.000	122.000	156.299	128,1	0	0
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	8.000	8.000	100	0	0
0970	Wpływy z różnych dochodów	80.000	122.000	156.299	128,1	0	0
75056	Spis powszechny i inne	0	30.975	30.970	100,0	0	0
	Dochody bieżące	0	30.975	30.970	100,0	0	0
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	0	30.975	30.970	100,0	0	0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	2.782	31.338	30.818	98,3	0	0
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej w tym:	2.782	2.782	2.782	100	0	0
	Dochody bieżące	2.782	2.782	2.782	100	0	0
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	2.782	2.782	2.782	100	0	0
75108	Wybory do sejmiku i senatu	0	28.556	28.036	98,2	0	0
	Dochody bieżące	0	28.556	28.036	98,2	0	0
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	0	28.556	28.036	98,2	0	0
752	Obrona narodowa	400	0	0	0	0	0
75212	Pozostałe wydatki obronne	400	0	0	0	0	0
	Dochody bieżące	400	0	0	0	0	0
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na	400	0	0	0	0	0

	zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami						
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0	800	800	100	0	0
75414	Obrona cywilna w tym:	0	800	800	100	0	0
	Dochody bieżące	0	800	800	100	0	0
2320	Dotacja celowa z powiatu na realizację zadań na podstawie porozumień między j.s.t.	0	800	800	100	0	0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, jednostek nie posiadających osobowości prawnej	15.519.250	15.786.085	15.699.356	99,5	0	0
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w tym:	16.800	16.800	17.679	105,2	0	0
	Dochody bieżące	16.800	16.800	17.679	105,2	0	0
0350	Podatek od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	16.800	16.800	17.594	104,7	0	0
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	0	85	X	0	0
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w tym:	2.947.000	2.947.000	2.922.768	99,2	0	0
	Dochody bieżące	2.947.000	2.947.000	2.922.768	99,2	0	0
0310	Podatek od nieruchomości	2.800.000	2.800.000	2.802.175	100,0	0	0
0320	Podatek rolny	40.000	40.000	38.242	95,6	0	0
0330	Podatek leśny	45.000	45.000	50.545	112,3	0	0
0340	Podatek od środków transportowych	10.000	10.000	1.586	15,9	0	0
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	35.000	35.000	940	2,7	0	0
0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	141	X	0	0
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17.000	17.000	29.140	171,4	0	0
75616	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz	2.232.000	2.498.835	2.426.621	97,1	0	0

	podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w tym:						
	Dochody bieżące	2.232.000	2.498.835	2.426.621	97,1	0	0
0310	Podatek od nieruchomości	1.240.00	1.506.835	1.373.991	91,2	0	0
0320	Podatek rolny	170.000	170.000	157.917	92,9	0	0
0330	Podatek leśny	64.000	64.000	58.314	91,1	0	0
0340	Podatek od środków transportowych	224.000	224.000	300.542	134,2	0	0
0360	Podatek od spadków i darowizn	100.000	100.000	116.674	116,7	0	0
0430	Wpływy z opłaty targowej	32.000	32.000	41.014	128,2	0	0
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	370.000	370.000	329.665	89,1	0	0
0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	7.458	X	0	0
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	32.000	32.000	41.045	128,3	0	0
75618	Wpływy z innych opłat stanowiące dochody j. s. t. na podstawie ustaw w tym:	458.000	458.000	283.345	61,9	0	0
	Dochody bieżące	458.000	458.000	283.345	61,9	0	0
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60.000	60.000	54.675	91,1	0	0
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190.000	190.000	189.662	99,8	0	0
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	208.000	208.000	37.477	18,0	0	0
0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	194	X	0	0
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	0	1.338	X	0	0
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa w tym:	9.865.450	9.865.450	10.048.942	101,9	0	0
	Dochody bieżące	9.865.450	9.865.450	10.048.942	101,9	0	0
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9.815.450	9.815.450	9.982.796	101,7	0	0
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	50.000	50.000	66.146	132,3	0	0
758	Różne rozliczenia w tym:	8.993.099	9.221.128	9.221.128	100	0	0
	Dochody bieżące	8.993.099	8.992.171	9.221.128	100	0	0
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej	7.303.039	7.302.111	7.302.111	100	0	0
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7.303.039	7.302.111	7.302.111	100	0	0

75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0	228.957	228.957	100	0	0
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0	228.957	228.957	100	0	0
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.684.439	1.684.439	1.684.439	100	0	0
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.684.439	1.684.439	1.684.439	100	0	0
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej	5.621	5.621	5.621	100	0	0
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5.621	5.621	5.621	100	0	0
801	Oświata i wychowanie	562.289	721.336	563.194	78,1	423.050	18.500
80101	Szkoły podstawowe w tym:	6.800	6.800	6.372	93,7	0	0
	Dochody bieżące	6.800	6.800	6.372	93,7	0	0
0970	Wpływy z różnych dochodów	6.800	6.800	6.263	93,7	0	0
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0	0	109	92,1	0	0
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w tym:	48.800	48.800	17.156	35,2	0	0
	Dochody bieżące	48.800	48.800	17.156	35,2	0	0
0690	Wpływy z różnych opłat	48.800	48.800	17.156	35,2	0	0
80104	Przedszkola w tym:	70.250	70.250	12.264	17,5	0	0
	Dochody bieżące	70.250	70.250	12.264	17,5	0	0
0690	Wpływy z różnych opłat	70.000	70.000	12.092	17,3	0	0
0970	Wpływy z różnych dochodów	250	250	172	68,8	0	0
80110	Gimnazja w tym:	5.040	5.040	4.602	91,3	0	0
	Dochody bieżące	5.040	5.040	4.602	91,3	0	0
0970	Wpływy z różnych dochodów	5.040	5.040	4.602	91,3	0	0
80195	Pozostała działalność w tym:	431.399	590.446	522.800	88,5		0
	Dochody bieżące	351.214	491.761	423.500	86,1	423.050	0
	Dochody majątkowe	80.185	98.685	99.300	100,6	0	18.500
2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6	298.532	457.129	369.261	80,8	369.261	0

	ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich						
2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	52.682	52.682	53.789	102,1	53.789	0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0	450	450	100	0	0
6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0	0	15.725	X	0	15.725
6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0	0	2.775	X	0	2.775
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80.185	80.185	80.800	100,8	0	0
851	Ochrona zdrowia	266	883	883	100	0	0
85195	Pozostała działalność w tym:	266	883	883	100	0	0
	Dochody bieżące	266	883	883	100	0	0
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	266	883	883	100	0	0
852	Pomoc społeczna	3.624.174	4.060.653	3.696.546	91,0	0	0
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na	2.596.149	2.792.000	2.731.926	97,8	0	0

	ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego						
	Dochody bieżące	2.596.149	2.792.000	2.731.926	97,8	0	0
0920	Wpływy z tytułu pozostałych odsetek	0	0	317	X	0	0
0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	1.183	X	0	0
0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	0	0	32	X	0	0
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	2.564.149	2.760.000	2.697.858	97,7	0	0
2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	32.000	32.000	32.536	101,7	0	0
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w tym:	41.955	38.880	37.347	96,1	0	0
	Dochody bieżące	41.955	38.880	37.347	96,1	0	0
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	5.700	9.600	8.956	93,3	0	0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	36.255	29.280	29.391	97,0	0	0
85214	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w tym:	252.513	415.442	414.511	99,8	0	0
	Dochody bieżące	252.513	415.442	414.511	99,8	0	0
0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	294	X	0	0
2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	252.513	415.442	414.217	99,7	0	0
85216	Zasilki stałe	207.110	195.877	195.877	100	0	0
	Dochody bieżące	207.110	195.877	195.877	100	0	0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	207.110	195.877	195.877	100	0	0
85219	Ośrodki pomocy społecznej w tym:	141.200	153.849	153.849	100	0	0
	Dochody bieżące	141.200	153.849	153.849	100	0	0

2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	141.200	153.849	153.849	100	0	0
85228	Usługi opiekuńcze w tym:	18.000	40.400	40.024	99,1	0	0
	Dochody bieżące	18.000	40.400	40.024	99,1	0	0
0830	Wpływy z usług	18.000	18.000	19.304	107,2	0	0
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	0	22.400	20.720	92,5	0	0
85295	Pozostała działalność w tym:	367.247	424.205	123.011	29,0	0	0
	Dochody bieżące	367.247	424.205	123.011	29,0	0	0
2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków 00europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	251.923	251.923	0	0	0	0
2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	44.457	44.457	0	0	0	0
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	0	9.000	8.900	98,9	0	0
2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	70.867	118.825	114.111	96,0	0	0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	295.723	295.723	337.144	114,0	337.144	0
85395	Pozostała działalność	295.723	295.723	337.144	114,0	337.144	0
	Dochody bieżące	295.365	295.365	337.144	114,1	337.144	0
2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	251.365	251.365	286.536	114,0	0	0

2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	44.358	44.358	50.608	114,1	0	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0	176.673	102.256	57,9	0	0
85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	0	1.590	1.590	100	0	0
	Wydatki bieżące	0	1.590	1.590	100	0	0
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0	1.590	1.590	100	0	0
85415	Pomoc materialna dla uczniów w tym:	0	175.083	100.666	57,5	0	0
	Dochody bieżące	0	175.083	100.666	57,5	0	0
2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	0	175.083	100.666	57,5	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9.897.808	12.452.097	6.694.723	53,8	5.000	4.050.510
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	130.000	2.684.289	2.633.166	98,1	0	0
	Dochody bieżące	130.000	2.684.289	2.633.166	98,1	0	0
0690	Wpływy z różnych opłat	130.000	2.684.289	2.626.083	97,8	0	0
0920	Wpływy z tytułu pozostałych odsetek	0	0	7.083	X	0	0
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat produktowych w tym:	2.000	2.000	4.880	244	0	0
	Dochody bieżące	2.000	2.000	4.880	244	0	0
0400	Wpływy z opłaty produktowej	2.000	2.000	4.880	244	0	0
90095	Pozostała działalność w tym:	9.765.808	9.765.808	4.056.677	41,5	0	0
	Dochody bieżące	0	0	6.167	X	0	0
	Dochody majątkowe	9.765.808	9.765.808	4.050.510	41,5	0	0
0830	Wpływy z usług	0	0	1.167	X	0	0

2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0	0	5.000	X	5.000	0
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	9.765.808	9.765.808	4.050.510	41,5	0	4.050.510
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	0	1.100	X	0	0
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w tym:	0	0	1.100	X	0	0
	Dochody bieżące	0	0	1.100	X	0	0
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących j.s.f.p.	0	0	1.100	X	0	0
926	Kultura fizyczna	2.500.139	2.530.139	1.840.659	72,7	0	0
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej w tym:	2.500.139	2.500.139	1.810.659	72,4	0	0
	Dochody bieżące	1.810.000	1.810.000	1.810.659	100	0	0
	Dochody majątkowe	690.139	690.139	0	0	0	0
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	80.000	80.000	88.446	110,6	0	0
0830	Wpływy z usług	1.700.000	1.700.000	1.685.453	99,1	0	0
0970	Wpływy z tytułu różnych dochodów	30.000	30.000	36.760	122,5	0	0
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	690.139	690.139	0	0	0	0
92695	Pozostała działalność	0	30.000	30.000	100	0	0

	Dochody bieżące	0	30.000	30.000	100	0	0
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0	30.000	30.000	100	0	0
Razem w tym:		45.586.760	49.984.448	40.744.639	81,5	770.159	5.140.259
- dochody bieżące		31.699.989	35.694.627	35.067.129	98,2	770.159	0
- dochody majątkowe		13.886.771	14.289.821	5.677.510	39,7	0	5.140.259
- dotacje na zadania zlecone		2.637.152	2.972.189	2.906.348	97,8		
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień		2.000	2.800	2.800	100		

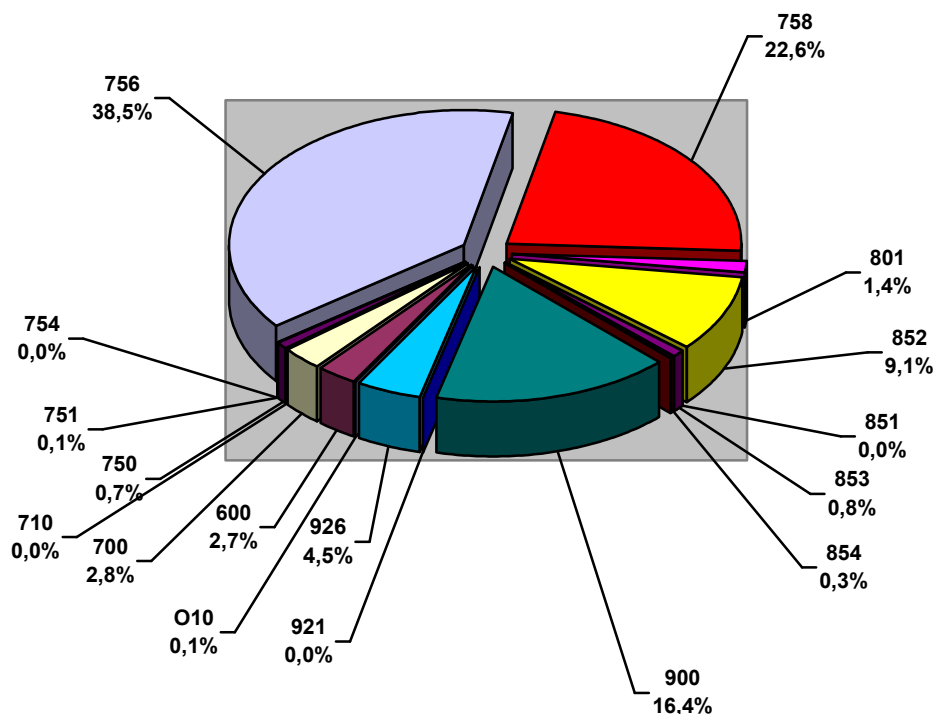
DOCHODY WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Największy udział w dochodach wg działów klasyfikacji budżetowej w roku 2011 mają **dochody działu 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i jednostek nie posiadających osobowości prawnej**. Ich udział w dochodach budżetowych gminy wyniósł 38,5 %. Na planowaną kwotę 15.786.085 zł zrealizowane zostały w wysokości 15.699.356 zł, czyli na poziomie 99,5 % wartości planowanych..

Drugą co do wielkości pozycją w dochodach stanowią **dochody działu 758 – różne rozliczenia** – gdzie sklasyfikowano wszystkie subwencje oraz inne rozliczenia. Udział dochodów tego działu w dochodach ogółem wynosi 22,6 % . Łącznie zrealizowano dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 9.221.128 zł..

Dochody działu 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – stanowiły 16,4 % łącznej kwoty dochodów w wysokości 6.694.723 zł, na planowane 12.452.097 zł – realizacja na poziomie 53,5 % . O tak niskim poziomie realizacji dochodów w tym dziale zdecydował brak pełnej realizacji dochodów z tytułu dotacji na zadanie inwestycyjne – budowa oczyszczalni i kanalizacji. Przyczyną jest zarówno niższa niż planowana realizacja wydatków jak też długi okres oczekiwania na refundację poniesionych wydatków.

WYKONANIE DOCHODÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ



Dochody działu 852 – pomoc społeczna – stanowią 9,1 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowane zostały w wysokości 3.695.546 zł, czyli na poziomie 91,0 % wartości planowanych i składają się na nie dotacje celowe budżetu państwa na realizację zadań

zleconych ustawami w wysokości 2.736.434 zł, dotacje celowe z budżetu państwa na własne zadania gmin w wysokości 906.446 zł oraz dochody własne w wysokości 53.666 zł.

Kolejnym co do wielkości dochodów działem jest dział **926 – kultura fizyczna i sport**. Dochody realizowane w tym dziale wyniosły 72,7 % wartości planowanych w wysokości 1.840.659 zł i stanowiły 4,5 % dochodów budżetowych roku 2011. Dochody te to wpływy z tytułu najmu lokali użytkowych, wpływy z biletów wstępu na krytą pływalnię w Łazach oraz zwrot podatku VAT i inne realizowane przez OS i R w Łazach oraz dotacja celowa z Ministerstwa Sportu na zajęcia szkółki pływackiej w wysokości 30.000 zł.

Dochody zrealizowane w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa – wyniosły 1.156.806 zł i stanowią 2,8 % ogółu dochodów budżetowych. Ich realizacja ukształtowała się na poziomie 94,3 % wartości planowanych. Nie zostały zrealizowane w pełnej wysokości dochody z tytułu czynszów za mieszkania komunalne i socjalne, wpływy z usług oraz dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych. Znacznie powyżej wartości planowanych zrealizowano wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności oraz wlewy z tytułu dzierżaw nieruchomości gruntowych.

Dochody działu 600 – transport i łączność – stanowią 2,7 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowane zostały w wysokości 1.094.664 zł i w tym pochodzące z refundacji wydatków poniesionych na modernizację ulic Sportowa-Rolna-Błędowska w Niegowonicach i Niegowoniczkach w ramach projektu realizowanego ze środków RPO Województwa Śląskiego – 1.076.214 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na przygotowanie dokumentacji geologicznej osuwiska w Wysokiej – 18.450 zł.

Dochody działu 801 – oświata i wychowanie - stanowią 1,4 % wszystkich dochodów. Zrealizowane zostały na poziomie 78,1 % wartości planowanych w wysokości 563.194 zł. Na dochody te składają się dochody własne w wysokości 40.394 zł, dotacje celowe na zadania własne bieżące w wysokości 450 zł, dotacje na termomodernizację SP w Ciagowicach w wysokości 80.800 zł, środki na realizację projektów w ramach PO KL w wysokości 441.550 zł.

W dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zrealizowano dochody w wysokości 337.144 zł, co stanowi 0,8 % ogółu dochodów gminy w całości jako środki na realizację projektu PO KL – Rozwój przedsiębiorczości szansa na lepszy start i zmniejszenie bezrobocia w Zagłębiu.

W dziale 750 – administracja publiczna - zrealizowano dochody w wysokości 267.383 zł, co stanowi 0,8 % ogółu dochodów gminy i 114,4 % wartości planowanych. Na dochody w tym dziale składają się dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu ewidencji ludności, USC, obronności, ewidencji działalności gospodarczej oraz organizację spisu powszechnego łącznie w wysokości 103.035 zł oraz dochody własne w wysokości 164.299 zł.

W dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – zrealizowano dochody w wysokości 102.256 zł, co stanowi 0,3 % dochodów ogółem. Dochody te zostały zrealizowane na poziomie 57,9 % wartości planowanych, a składały się na nie dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów – 100.666 zł oraz dotacja z WFOŚ i GW w Katowicach na dofinansowanie wypoczynku śródrocznego dzieci – 1.590 zł.

W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo - zrealizowano dochody w wysokości 35.178 zł i stanowiły one 0,1 % dochodów gminy. Zrealizowano dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego w wysokości 35.178 zł.

Wartość dochodów w pozostałych działach jednostkowo nie przekracza 1 % ogółu dochodów.

STRUKTURA DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA

Strukturę dochodów wg źródeł pochodzenia w latach 2008 - 2011 przedstawia zamieszczona poniżej tabela.

Dochody własne

Podstawową grupą dochodów gminy w wysokości 21.564.444 zł są **dochody własne**, do których zaliczono udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych), podatki i opłaty lokalne (podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, opłata targowa) oraz podatek rolny, podatek leśny, podatek od umów cywilno prawnych, opłatę skarbową, opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty za zajęcie pasa drogowego, odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz kartę podatkową i inne przewidziane ustawami. Udział tych dochodów w dochodach ogółem w latach 2008-2009 odpowiednio 56 % i 58,6 %, w roku 2010 zmalał do 50,0 %, a w roku 2011 ponownie wzrósł do 52,9 % znacznie kwotowo przewyższając wpływy w latach poprzednich – maksymalne wpływy 18 mln. 748 tys. zł. Jednocześnie da się zaobserwować znaczną dynamikę wzrostu tych dochodów za wyjątkiem roku 2010. W kolejnych latach dynamika ta wyniosła 112,0 % (2008r.), 111,1 % (2009r.) i 119,6 % (2011r.). W roku 2010 dynamika spadła do 96,2 % dochodów roku poprzedniego. Największą wartościowo grupą dochodów w dochodach własnych stanowią udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych). Wpływy z tego tytułu w roku 2011 wyniosły 10.048.942 zł i były znacząco wyższe niż w latach poprzednich – w stosunku do roku poprzedniego wzrost wyniósł 1.178.135 zł co stanowi 13,3 %.

Drugą grupę pod względem wartości w dochodach własnych stanowią podatki, opłaty lokalne, podatek rolny, leśny i inne stanowiące dochody gminy. Zrealizowane zostały one w wysokości 5.650.415 zł. Ich realizacja w roku 2011 była nieco wyższa niż w roku poprzednim, ale nie przekroczyła realizacji roku 2009.

Dochody z majątku (sprzedaż, najem, dzierżawa, użytkowanie wieczyste oraz trwałe zarząd) zrealizowane zostały w wysokości 1.229.773 zł i była to kwota najniższa w omawianym okresie.

Dochody pozostałe – sprzedaż usług, prowizje, wpływy z różnych dochodów – wyniosły 4.635.314 zł (w tym opłaty za korzystanie ze środowiska przekazywane przez marszałka – 61.763 zł) i jest to kwota ponad dwukrotnie przewyższająca dochody lat poprzednich. Spowodowane jest to jednorazowym incydentem uzyskania opłat za wycinkę drzew w wysokości 2.564.320 zł.

Subwencje

Drugą co do wielkości grupę dochodów gminy w wysokości 9.221.128 zł stanowiły w 2011 roku **subwencje**. Ich udział w dochodach gminy wynosił od 30,5 % w roku 2008 do 22,6 % w roku 2011 systematycznie corocznie spadając. O udziale tej grupy dochodów

w dochodach ogółem decyduje wysokość części wyrównawczej subwencji ogólnej, której wysokość uzależniona jest od wysokości osiągniętych dochodów podatkowych dwa lata wcześniej. Najbardziej stabilnym i największym źródłem dochodów w tej grupie jest część oświatowa subwencji ogólnej, która pomimo spadku liczby dzieci w szkołach jest z roku na rok coraz wyższa, co wcale nie oznacza, że tempem wzrostu dorównuje tempu wzrostu wydatków ponoszonych na oświatę. Wysokość części oświatowej subwencji ogólnej wyniosła w 2011 roku 7.302.111 zł, a jej tempo wzrostu od roku 2008 wynosiło odpowiednio 104,6 %, 105,2 %, 107,1 % i 103,3 %.

Inne środki

Trzecią co do wielkości w 2011 roku grupę dochodów gminy stanowi **inne środki w wysokości 5.803.246 zł**. Stanowiły 14,2 % ogółu dochodów. Były to następujące środki:

- 1.076.214 zł – refundacja wydatków poniesionych na przebudowę ulic Rolna-Sportowa-Błędowska w ramach RPO WŚI,
- 384.986 zł – dotacje ze środków unijnych na realizację projektów edukacyjnych w ramach PO KL,
- 286.536 zł – dotacje ze środków unijnych na realizację projektu realizowanego przez Urząd Miejski – Rozwój przedsiębiorczości w gminie Łazy - w ramach PO KL,
- 4.055.510 zł – dotacje ze środków unijnych na realizację projektu budowy oczyszczalni ścieków i kanalizacji w ramach RPO WŚI. Dochody w tej grupie w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 31,2 %.

Dotacje

Dotacje, jako czwarta co do wielkości w 2011 roku grupa dochodów gminy w wysokości 4.155.821 zł, stanowiły w okresie ostatnich trzech lat około 13 % dochodów gminy, a w roku 2011 – 10,2 %. Dotacje na zadania zlecone ustawami oraz zadania z zakresu administracji rządowej to kwota 2.906.348 zł, dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień – 2.800 zł oraz dotacje na zadania własne gminy – 1.147.423zł. Ponadto dotacje na zadania własne inwestycyjne zrealizowano w wysokości 99.250 zł, w tym – 80.800 zł dotacje z WFOŚ i GW w Katowicach na termomodernizację SP w Ciągowicach oraz 18.450 zł dotacja z budżetu państwa na dokumentację geologiczną osuwiska w Wysokiej.

Łączne dochody w latach 2008- 2011 wykazują tendencję wzrostową. Dynamika ich wzrostu w kolejnych latach wynosiła odpowiednio 96,2 %, 106,3 %, 112,7 i w ostatnim roku 112,9 %. Znaczący wzrost dochodów w dwóch ostatnich latach to efekt pozyskania środków unijnych, których udział w dochodach ogółem wynosił odpowiednio 14,2 % i 12,3 %.

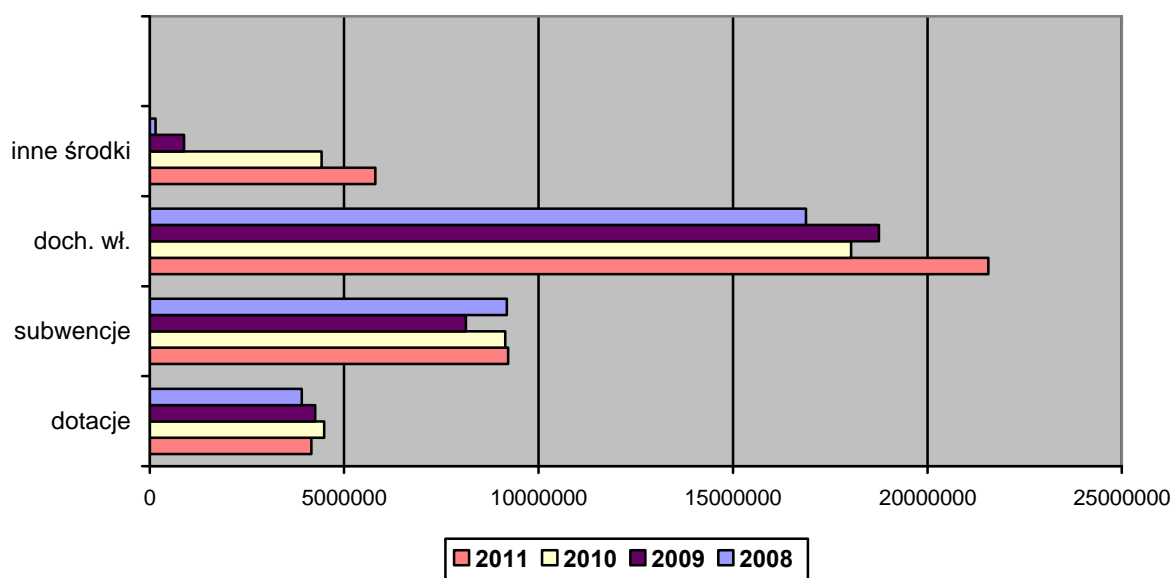
ANALIZA PORÓWNAWCZA DOCHODÓW W LATACH 2008 - 2011

DOCHODY I ICH STRUKTURA WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA W LATACH 2008 - 2011

	Źródło dochodu	2011	2010	2009	2008
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami	2.906.348	2.805.634	2.685.036	2.742.164
2.	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	2.800	2.900	2.900	24.906

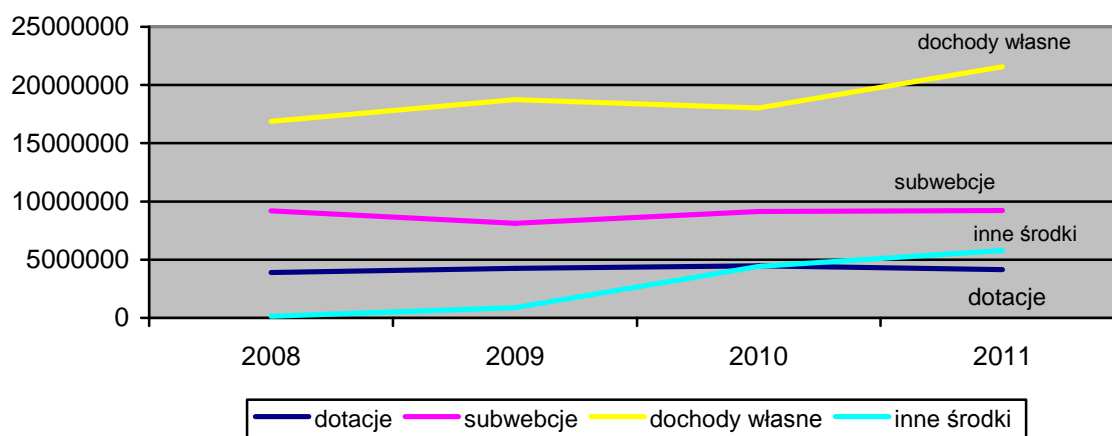
3.	Dotacje na własne zadania bieżące	1.147.423	1.013.412	825.621	911.700
4.	Dotacje na zadania inwestycyjne	99.250	667.148	743.591	229.710
Razem dotacje		4.155.821	4.489.094	4.257.148	3.908.480
Udział w dochodach ogółem		10,2%	12,4%	13,3%	13,0%
Dynamika		92,6%	105,4%	108,9%	44,0%
5.	Część oświatowa subwencji ogólnej	7.302.111	7.069.428	6.601.329	6.269.949
6.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.684.439	2.073.448	1.490.356	2.857.932
7.	Część równoważąca subwencji ogólnej	5.621	0	320	31.561
8.	Inne subwencje i rozliczenia	228.957	0	37.325	30.732
Ogółem subwencja ogólna		9.221.128	9.142.876	8.129.330	9.190.174
Udział w dochodach ogółem		22,6%	25,3%	25,4%	30,5%
Dynamika		100,9%	112,5%	88,5%	143,2%
9.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10.048.942	8.870.807	8.530.230	9.103.455
10.	Podatki , opłaty lokalne i inne stanowiące dochody gminy oraz odsetki od nieterminowych ich wpłat	5.650.415	5.613.063	5.701.129	5.172.349
11.	Dochody z majątku (sprzedaż, najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie)	1.229.773	1.709.450	2.525.190	1.720.937
12.	Inne - sprzedaż usług, odsetki pozostałe, prowizje itp.	4.635.314	1.839.735	1.991.925	876.700
Razem dochody własne		21.564.444	18.033.055	18.748.474	16.873.441
Udział w dochodach ogółem		52,9%	50,0%	58,6%	56,0%
Dynamika		119,6%	96,2%	111,1%	112,0%
Inne środki		5.803.246	4.423.020	880.512	150.690
Udział w dochodach ogółem		14,2%	12,3%	2,8%	0,5%
Dynamika		131,2%	502,3%	584,3%	15,9%
Ogółem dochody		40.744.639	36.088.044	32.015.464	30.122.785
Dynamika (rok bieżący/rok poprzedni)		112,9%	112,7%	106,3%	96,2%

DOCHODY W LATACH 2008-2011



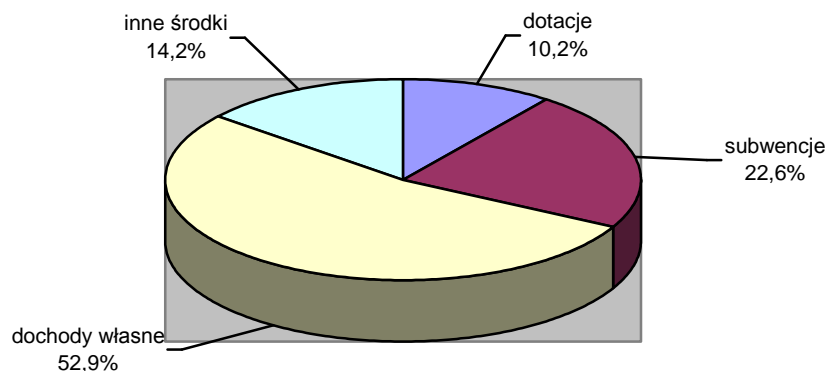
Na diagramach przedstawiono kształtowanie się dochodów gminy w latach 2008-2011 wg źródeł pochodzenia. Wyraźnie zauważalna jest tendencja wzrostowa kształtowania się dochodów własnych oraz znaczne wahania w wartości pozostałych źródeł dochodów.

DOCHODY WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA W LATACH 2008-2011



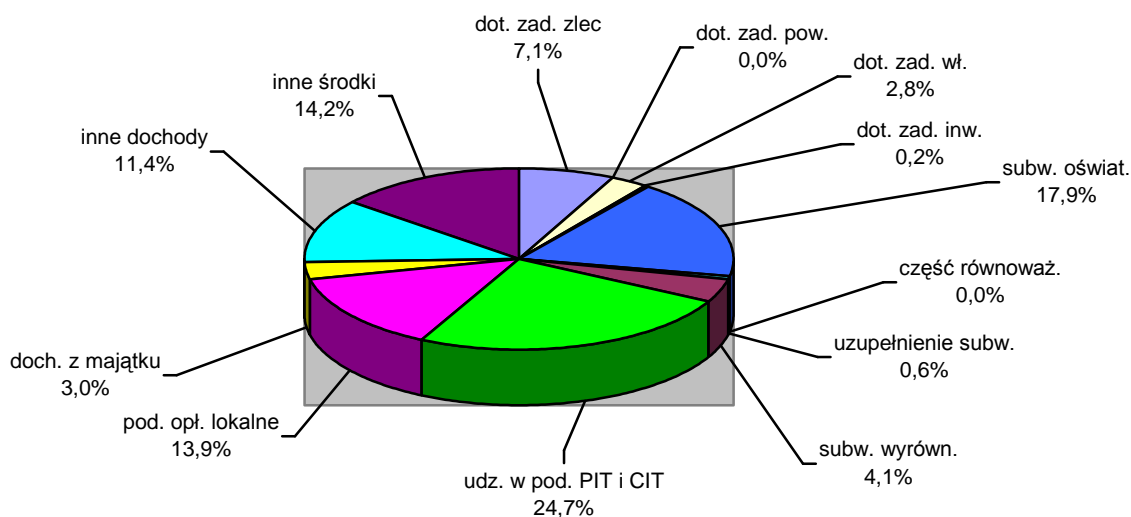
Poniżej na diagramach przedstawiono strukturę dochodów wg podstawowych grup źródeł pochodzenia dochodów oraz strukturę dochodów w podziale na poszczególne tytuły wyszczególnione w podstawowych grupach źródeł pochodzenia dochodów.

STRUKTURA DOCHODÓW WG GRUP ŹRÓDEŁ POCHODZENIA



Dochody własne to 52,9 % ogólnej kwoty dochodów, subwencje stanowią 22,6 % łącznej kwoty dochodów, a dotacje i inne środki odpowiednio 14,2 % i dotacje 11,2 %.

STRUKTURA DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA



Jak widać z powyższego diagramu największy udział w dochodach ogółem ma udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek dochodowy od osób prawnych) – stanowi on 24,7 % ogółu dochodów. Kolejną pod względem wielkości jest część oświatowa subwencji ogólnej, która stanowi 17,9 % łącznej kwoty dochodów. Znaczny udział w dochodach roku 2011 stanowiły inne środki – 14,2 % ogółu dochodów. Na czwartym miejscu znajdują się podatki i opłaty lokalne oraz podatek rolny, leśny i inne opłaty będące dochodem gminy. Ich udział w dochodach stanowi 13,9 %. Inne dochody stanowiły 11,4 %. Kolejne to dotacje na zadania zlecone – 7,1 %, subwencja wyrównawcza 4,1 %, dochody z majątku 3,0 %.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Pierwotnie planowane wydatki budżetu gminy na rok 2011 to kwota 54.598.754 zł. Po zmianach plan wydatków budżetowych na koniec roku wyniósł 57.002.902 zł, a zrealizowany został w wysokości 46.457.712 zł, czyli na poziomie 81,5 % wartości planowanych.

W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków 2.906.348 zł przypada na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Zadania te zostały zrealizowane w wysokości 97,8 % wartości planowanych. Na zadania realizowane na podstawie porozumień wydatkowano 2.800 zł i stanowi to 100 % wartości planowanych.

Poniżej w tabeli przedstawiono zmiany planu wydatków budżetowych, ich wykonanie kwotowe oraz wykonanie procentowe w stosunku do planu po zmianach w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej

WYKONANIE WYDATKÓW NA DZIEŃ 31.12.2011R.

Dział Rozdz. Paragr.	Treść	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	Wyk. %
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.356.313	3.219.750	2.121.662	65,9
01030	Izby rolnicze	4.500	4.500	4.224	93,9
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych	4.500	4.500	4.224	93,9
01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	3.294.946	3.124.705	2.055.331	65,8
6050	Wydatki inwestycyjne	0	21.325	19.241	90,2
6057	Wydatki inwestycyjne	2.022.872	1.963.342	1.131.661	57,6
6059	Wydatki inwestycyjne	1.272.074	1.140.039	904.429	79,3
01095	Pozostała działalność	56.867	90.545	62.107	68,6
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	4.190	4.151	99,0
4430	Różne opłaty i składki	0	34.488	34.488	100
6050	Wydatki inwestycyjne	56.867	51.867	23.468	45,2
020	Leśnictwo	500	500	500	100
02095	Pozostała działalność	500	500	500	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500	500	500	100
600	Transport i łączność	2.465.304	2.567.184	1.199.229	46,7
60004	Lokalny transport zbiorowy	480.000	539.000	526.782	97,7
4300	Zakup usług pozostałych	480.000	539.000	526.782	97,7
60016	Drogi publiczne gminne	1.781.050	1.805.210	653.997	36,2
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.520	1.520	1.290	84,9
4120	Składki na Fundusz Pracy	245	245	0	0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000	10.500	8.495	80,9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	980	95	10,0
4270	Zakup usług remontowych	0	199.500	86.279	43,2
4300	Zakup usług pozostałych	531.235	414.335	372.467	89,9
4430	Różne opłaty i składki	2.000	4.745	4.724	99,6
4580	Pozostałe odsetki	40.000	39.765	21.552	54,2
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0	700	700	100
4990		0	0	8.679	X

6050	Wydatki inwestycyjne	1.196.050	1.132.920	149.718	13,2
60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	204.254	204.524	0	0
6057	Wydatki inwestycyjne	155.021	155.021	0	0
6059	Wydatki inwestycyjne	49.233	49.503	0	0
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0	18.450	18.450	100
6050	Wydatki inwestycyjne	0	18.450	18.450	100
630	Turystyka	639.000	639.000	12.300	1,9
63095	Pozostała działalność	639.000	639.000	12.300	1,9
6057	Wydatki inwestycyjne	614.400	614.400	10.455	1,7
6059	Wydatki inwestycyjne	24.600	24.600	1.845	7,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	971.810	1.153.737	1.095.311	94,9
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	664.000	704.234	678.046	96,3
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290	290	0	0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.710	1.910	1.904	99,7
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000	15.800	14.733	93,2
4260	Zakup energii	57.000	51.000	46.927	92,0
4270	Zakup usług remontowych	98.000	95.656	83.295	87,1
4300	Zakup usług pozostałych	459.800	510.133	501.753	98,4
4430	Różne opłaty i składki	2.200	2.200	2.200	100
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	5.000	10.796	10.794	100,0
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	20.000	16.449	16.439	99,9
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	195.000	432.160	399.923	92,5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	390	384	98,5
4300	Zakup usług pozostałych	130.000	159.505	143.488	90,0
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0	50.665	50.665	100
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	5.000	5.000	3.065	61,3
4590	Kary i odszkodowania	40.000	170.000	164.762	96,9
6060	Zakupy inwestycyjne	20.000	46.600	37.559	80,6
70095	Pozostała działalność	112.810	17.343	17.343	100
6050	Wydatki inwestycyjne	112.810	17.343	17.343	100
710	Działalność usługowa	2.000	2.000	2.000	100
71035	Cmentarze	2.000	2.000	2.000	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000	268	268	100
4300	Zakup usług pozostałych	1.000	1.732	1.732	100
750	Administracja publiczna	4.440.613	4.532.148	4.401.992	97,1
75011	Urzędy wojewódzkie	233.220	244.081	233.300	95,6
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1.000	1.000	0	0
4010	Wynagrodzenia osobowe	161.060	176.814	172.698	97,7
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.500	12.801	12.800	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26.100	30.663	27.952	91,2
4120	Składki na Fundusz Pracy	4.160	4.903	4.498	91,7
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000	2.000	1.461	73,1
4300	Zakup usług pozostałych	19.000	9.500	8.241	86,7
4410	Podróże służbowe krajowe	1.000	1.000	250	25

4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.400	5.400	5.400	100
75022	<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	243.960	243.960	234.536	96,1
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	185.160	187.160	182.028	97,3
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000	10.400	10.398	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	11.000	8.500	5.041	59,3
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4.600	4.600	4.068	88,4
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1.200	1.200	947	78,9
4410	Podróże służbowe krajowe	2.000	0	0	0
4430	Różne opłaty i składki	30.000	32.100	32.055	99,9
75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	3.576.373	3.621.262	3.567.112	98,5
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6.000	6.000	3.200	53,3
4010	Wynagrodzenia osobowe	2.271.400	2.271.400	2.261.292	99,6
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	165.000	164.699	164.280	99,7
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	361.560	346.560	335.553	96,8
4120	Składki na Fundusz Pracy	59.050	59.050	48.015	81,3
4140	Wpłaty na PFRON	0	7.700	7.269	94,4
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52.638	52.638	48.038	91,3
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119.680	114.680	109.657	95,6
4280	Zakup usług zdrowotnych	3.000	3.000	2.113	70,4
4300	Zakup usług pozostałych	349.885	374.680	371.017	99,0
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	19.000	16.840	16.836	100,0
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	26.000	22.200	22.181	99,9
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	22.000	18.160	18.153	100,0
4410	Podróże służbowe krajowe	18.000	22.000	21.378	97,2
4430	Różne opłaty i składki	0	4.095	4.095	100
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83.160	83.160	83.160	100
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	0	15.000	15.000	100
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20.000	21.900	18.905	86,3
6060	Zakupy inwestycyjne	0	17.500	16.970	97,0
75056	<i>Spis powszechny i inne</i>	0	30.975	30.970	100,0
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	0	8.678	8.678	100
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	0	17.648	17.648	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	4.002	3.999	99,9
4120	Składki na Fundusz Pracy	0	647	645	100,0

75075	Promocja jednostek samorządu teryt.	31.000	31.000	30.399	98,1
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000	27.000	26.799	99,3
4300	Zakup usług pozostałych	1.000	4.000	3.600	90
75095	Pozostała działalność	356.060	360.870	305.675	84,7
4100	Wynagrodzenia prowizyjne	42.000	52.000	45.581	87,7
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.500	1.800	1.403	77,9
4120	Składki na Fundusz Pracy	60	60	0	0
4140	Wpłaty na PFRON	25.000	0	0	X
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80.000	76.000	56.279	74,1
4260	Zakup energii	68.000	64.000	60.205	94,1
4300	Zakup usług pozostałych	72.500	99.800	91.112	91,3
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	36.000	36.000	35.312	98,1
4530	Podatek od towarów usług	20.000	15.000	402	2,7
4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100	100	95	95
4580	Pozostałe odsetki	900	900	161	17,9
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10.000	10.700	10.616	99,2
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	0	4.510	4.509	100,0
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	2.782	31.338	30.818	98,3
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	2.782	2.782	2.782	100
4010	Wynagrodzenia osobowe	2.360	2.360	2.360	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	354	354	354	100
4120	Składki na Fundusz Pracy	68	68	68	100
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0	28.556	28.036	98,2
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0	15.000	14.520	96,8
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	1.120	1.086	97,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	0	210	207	98,6
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	10.450	10.450	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	1.510	1.508	99,9
4410	Podróże służbowe krajowe	0	266	265	99,6
752	Obrona narodowa	400	0	0	X
75212	Pozostałe wydatki obronne	400	0	0	X
4300	Zakup usług pozostałych	400	0	0	X
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	417.920	791.722	733.112	92,6
75403	Jednostki terenowe policji	136.320	136.320	122.266	89,7
3070	Wydatki osobowe niezliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	9.680	9.680	4.844	50,0
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	95.000	95.000	91.200	96
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz	6.230	6.230	4.447	71,4

	funkcjonariuszy				
4070	Dodatkowe uposaże 59,8nie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	7.600	7.430	7.416	99,8
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	5.350	5.350	3.201	59,8
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.885	5.075	5.075	100
4220	Zakup środków żywności	50	50	50	100
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10	10	10	100
4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia	1.200	2.200	2.200	100
4260	Zakup energii	1.470	1.470	1.470	100
4270	Zakup usług remontowych	1.110	110	110	100
4280	Zakup usług zdrowotnych	980	980	197	20,1
4300	Zakup usług pozostałych	155	135	135	100
4410	Podróże służbowe krajowe	2.600	2.600	1.911	73,5
75412	Ochotnicze straże pożarne	250.600	608.902	574.986	94,4
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0	8.302	8.302	100
3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	20.000	27.500	22.991	83,6
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.200	1.200	205	17,1
4120	Składki na Fundusz Pracy	100	100	0	0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32.000	29.000	28.608	98,6
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120.000	83.400	76.481	91,7
4260	Zakup energii	28.000	38.000	33.087	87,1
4270	Zakup usług remontowych	25.000	26.600	20.415	76,7
4280	Zakup usług zdrowotnych	6.000	6.000	3.865	64,4
4300	Zakup usług pozostałych	8.000	20.000	17.319	86,6
4410	Podróże służbowe krajowe	100	100	0	0
4430	Różne opłaty i składki	8.600	17.100	12.329	72,1
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.600	1.600	1.384	86,5
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0	350.000	350.000	100
75414	Obrona cywilna	5.000	5.800	800	13,8
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000	2.000	0	0
4270	Zakup usług remontowych	2.000	2.800	800	28,6
4300	Zakup usług pozostałych	1.000	0	0	X
4700		0	1.000	0	0
75421	Zarządzanie kryzysowe	26.000	40.700	35.060	86,1
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25.000	5.000	410	8,2
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000	1.000	0	0
6050	Wydatki inwestycyjne	0	34.700	34.650	99,9
757	Obsługa długu publicznego	1.072.400	1.159.400	1.077.509	92,9

75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j. s. t.	992.400	1.079.400	1.077.509	99,8
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	992.400	1.079.400	1.077.509	99,8
75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji	80.000	80.000	0	0
8020	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	80.000	80.000	0	0
758	Różne rozliczenia	135.000	75.812	0	0
75818	Rezerwy ogólne i celowe	135.000	75.812	0	0
4810	Rezerwa celowa	79.000		0	0
4810	Rezerwa ogólna	56.000		0	0
801	Oświata i wychowanie	14.629.867	14.904.728	14.548.363	97,6
80101	Szkoły podstawowe	6.835.033	6.821.841	6.795.694	99,6
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	442.157	427.821	427.821	100
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	181.350	185.006	184.959	100,0
4010	Wynagrodzenia osobowe	4.203.740	4.183.712	4.163.230	99,5
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	337.154	306.937	306.926	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	713.452	692.141	689.483	99,6
4120	Składki na Fundusz Pracy	115.466	104.076	102.527	98,5
4140	Wpłaty na PFRON	320	0	0	X
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.500	5.253	5.253	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	187.700	223.165	222.967	99,9
4260	Zakup energii	323.800	325.929	325.465	99,9
4280	Zakup usług zdrowotnych	4.370	1.999	1.985	99,3
4300	Zakup usług pozostałych	68.850	101.630	101.238	99,6
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3.750	3.437	3.386	98,5
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	15.200	12.773	12.556	98,3
4410	Podróże służbowe krajowe	2.920	2.946	2.925	99,3
4430	Różne opłaty i składki	4.600	5.077	5.076	100,0
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	224.404	232.721	232.721	100
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0	2.226	2.218	99,6
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.300	4.992	4.958	99,3
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	997.498	1.024.905	1.024.879	100,0
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	83.697	105.759	105.758	100,0
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	41.908	39.155	39.153	100,0
4010	Wynagrodzenia osobowe	649.031	666.432	666.429	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55.692	48.048	48.037	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111.461	113.182	113.175	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	18.405	16.448	16.445	100,0

4280	Zakup usług zdrowotnych	700	160	160	100
4410	Podróże służbowe krajowe	100	0	0	X
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36.504	35.721	35.721	100
80104	Przedszkola	1.049.840	1.112.166	1.109.829	99,8
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	5.400	16.974	14.664	86,4
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1.500	9.120	9.118	100,0
4010	Wynagrodzenia osobowe	705.850	764.585	764.583	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61.540	52.175	52.172	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	119.470	113.798	113.796	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	19.350	15.425	15.424	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45.500	52.632	52.631	100,0
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.500	335	334	99,7
4260	Zakup energii	28.000	29.830	29.827	100,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	600	1.035	1.034	99,9
4300	Zakup usług pozostałych	9.400	7.855	7.850	99,9
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.000	1.210	1.206	99,7
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7.000	4.130	4.129	100,0
4410	Podróże służbowe krajowe	600	220	219	99,5
4430	Różne opłaty i składki	200	160	160	100
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41.930	42.682	42.682	100
80110	Gimnazja	3.207.538	3.277.464	3.270.991	99,8
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	59.300	57.484	57.470	100,0
4010	Wynagrodzenia osobowe	2.231.690	2.284.384	2.280.253	99,8
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	185.115	173.042	173.037	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	378.710	359.373	358.858	99,9
4120	Składki na Fundusz Pracy	59.600	52.692	51.996	98,7
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90.000	139.110	138.914	99,9
4260	Zakup energii	43.000	45.600	45.449	99,7
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.550	1.260	1.260	100
4300	Zakup usług pozostałych	23.000	23.560	23.400	99,3
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	350	370	351	94,9
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5.500	4.300	4.036	93,9
4410	Podróże służbowe krajowe	400	710	708	99,7
4430	Różne opłaty i składki	2.400	6.400	6.340	99,1
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	126.123	127.059	127.059	100
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	0	400	150	37,5
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800	1.720	1.710	99,4
80113	Dowożenie uczniów do szkół	223.412	225.262	220.688	98,0

3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	150	150	150	100
4010	Wynagrodzenia osobowe	79.059	81.959	79.505	97,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.103	4.903	4.867	99,3
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12.550	16.850	15.787	93,7
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.090	2.140	1.824	85,2
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38.500	35.612	35.211	98,9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48.500	49.260	49.148	99,8
4300	Zakup usług pozostałych	28.400	24.896	24.759	99,4
4410	Podróże służbowe krajowe	300	240	200	83,3
4430	Różne opłaty i składki	6.600	7.064	7.049	99,8
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.160	2.188	2.188	100
80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	62.935	59.226	58.949	99,5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.800	8.148	7.985	98,0
4300	Zakup usług pozostałych	59.820	8.491	8.470	99,8
4410	Podróże służbowe krajowe	1.315	834	787	94,4
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	41.753	41.707	99,9
80148	<i>Stółki szkolne i przedszkolne</i>	405.862	406.987	405.926	99,7
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.460	2.032	2.022	99,5
4010	Wynagrodzenia osobowe	302.479	307.543	307.106	99,9
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26.308	24.150	24.123	99,9
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49.792	50.233	50.077	99,7
4120	Składki na Fundusz Pracy	8.265	6.777	6.479	95,6
4280	Zakup usług zdrowotnych	900	453	320	70,6
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.658	15.799	15.799	100
80195	<i>Pozostała działalność</i>	1.847.749	1.976.877	1.661.408	84,0
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.148	2.451	2.448	99,9
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	908	433	432	99,8
4127	Składki na Fundusz Pracy	146	398	395	99,2
4129	Składki na Fundusz Pracy	26	71	70	98,6
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	1.107	708	63,9
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	131.972	148.457	98.145	66,1
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	23.289	26.241	17.361	66,2
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000	3.993	3.992	100,0
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	93.428	159.025	37.971	23,9
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	16.487	27.693	6.365	23,0
4270	Zakup usług remontowych	40.000	55.137	55.132	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	384.000	380.293	380.182	100,0
4307	Zakup usług pozostałych	29.274	38.201	34.766	91,0
4309	Zakup usług pozostałych	5.165	5.627	5.025	89,3
4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	0	1.700	1.275	75
4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	0	300	225	75

	telefonicznej				
4377	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1.700	0	0	X
4379	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	300	0	0	X
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0	984	984	100
4427	Podróże służbowe zagraniczne	0	9.320	9.317	100,0
4437	Różne opłaty i składki	0	235	234	99,6
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	147.055	147.055	147.055	100
6050	Wydatki inwestycyjne	958.851	962.157	853.491	88,7
6067	Zakupy inwestycyjne	0	6.000	5.836	97,3
851	Ochrona zdrowia	190.266	190.883	188.414	98,7
85153	Zwalczanie narkomanii	14.000	14.000	12.948	92,5
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000	0	0	X
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500	3.500	2.948	84,2
4300	Zakup usług pozostałych	9.500	10.500	10.000	95,2
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	176.000	176.000	174.582	99,2
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie	50.000	8.100	8.069	99,6
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500	1.500	1.431	95,4
4120	Składki na Fundusz Pracy	100	200	175	87,5
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	99.900	119.700	118.580	99,1
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.500	12.000	11.912	99,3
4300	Zakup usług pozostałych	15.000	34.500	34.415	99,8
85195	Pozostała działalność	266	883	883	100
4300	Zakup usług pozostałych	266	883	883	100
852	Pomoc społeczna	4.966.475	5.712.068	5.323.743	93,2
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.564.149	2.762.500	2.699.360	97,7
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	2.000	1.208	60,4
3110	Świadczenia społeczne	2.487.263	2.629.614	2.569.364	97,7
4010	Wynagrodzenia osobowe	30.000	30.000	30.000	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25.886	55.386	54.917	99,2
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.000	1.000	1.000	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000	5.000	5.000	100
4260	Zakup energii	5.000	7.000	7.000	100
4300	Zakup usług pozostałych	7.000	29.000	28.350	97,8
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	2.000	2.000	2.000	100

	stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej				
4580	Pozostałe odsetki	0	500	294	58,8
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.000	1.000	227	22,7
85213	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej</i>	41.955	46.200	44.445	96,2
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	41.955	46.200	44.445	96,2
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	602.000	865.929	862.950	99,7
3110	Świadczenia społeczne	452.000	614.229	611.411	99,5
4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	150.000	251.700	251.539	99,9
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	160.000	198.700	198.561	99,9
3110	Świadczenia społeczne	160.000	198.700	198.561	99,9
85216	<i>Zasiłki stałe</i>	207.110	247.377	247.335	99,2
3110	Świadczenia społeczne	207.110	247.377	247.335	99,2
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	870.110	960.759	951.239	99,0
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	900	3.900	2.605	66,8
4010	Wynagrodzenia osobowe	540.600	616.355	616.354	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56.200	56.200	56.175	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99.000	100.633	100.633	100
4120	Składki na Fundusz Pracy	15.000	15.261	15.260	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.000	11.000	10.428	94,8
4260	Zakup energii	10.000	11.700	10.446	89,3
4270	Zakup usług remontowych	1.000	1.000	708	70,8
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000	500	500	100
4300	Zakup usług pozostałych	47.810	57.810	54.183	93,7
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.000	100	74	74
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2.000	2.500	2.409	96,4
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5.000	5.000	3.326	66,5
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	47.000	47.400	47.329	99,9
4410	Podróże służbowe krajowe	5.000	5.600	5.402	96,5
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22.600	21.800	21.747	99,8
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.000	4.000	3.661	91,5
85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	0	22.400	20.720	92,5
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	22.400	20.720	92,5
85295	<i>Pozostała działalność</i>	521.151	608.203	299.133	49,2
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z	0	80.500	73.500	91,3

	przeznaczonym lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				
3110	Świadczenia społeczne	190.000	209.270	204.720	97,8
3119	Świadczenia społeczne	34.771	1	0	0
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149.431	149.431	0	0
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7.911	7.911	0	0
4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.066	2.066	0	0
4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	109	109	0	0
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	24.270	24.270	0	0
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.285	1.285	0	0
4127	Składki na Fundusz pracy	3.712	3.712	0	0
4129	Składki na Fundusz pracy	196	196	0	0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	8.458	8.176	96,7
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3.039	3.039	0	0
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	161	161	0	0
4307	Zakup usług pozostałych	96.872	96.872	0	0
4309	Zakup usług pozostałych	5.128	5.128	0	0
4447	Odpisy na ZFŚS	2.089	2.089	0	0
4449	Odpisy na ZFŚS	111	111	0	0
4560	Odsetki od dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	13.594	12.737	93,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	426.909	378.034	343.601	90,9
85395	Pozostała działalność	426.909	378.034	343.601	90,9
2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0	4.000	4.000	100
3117	Świadczenia społeczne	140.250	130.900	130.481	99,7
3119	Świadczenia społeczne	24.750	23.100	23.026	99,7
4017	Wynagrodzenia osobowe	64.741	11.866	0	0
4019	Wynagrodzenia osobowe	11.425	11.425	0	0
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.902	10.452	8.388	80,3
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.395	1.845	1.480	80,2
4127	Składki na Fundusz Pracy	1.275	1.700	1.339	78,8
4129	Składki na Fundusz Pracy	225	300	226	75,3
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	79.583	105.933	101.226	95,6
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	14.044	18.694	17.863	95,6
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12.699	15.489	15.489	100
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2.241	2.733	2.733	100
4307	Zakup usług pozostałych	51.425	28.660	27.441	95,7
4309	Zakup usług pozostałych	9.075	5.058	4.843	95,7
4357	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3.094	3.094	2.674	86,4
4359	Zakup usług dostępu do sieci Internet	546	546	472	86,4

4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1.904	1.904	1.632	85,7
4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	336	336	288	85,7
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	396.949	614.713	524.023	85,2
85401	Świetlice szkolne	340.749	380.686	374.235	98,3
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	13.358	15.696	15.643	99,7
4010	Wynagrodzenia osobowe	243.363	277.971	273.817	98,5
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19.436	17.203	17.183	99,9
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42.639	43.709	42.103	96,3
4120	Składki na Fundusz Pracy	6.853	6.847	6.246	91,2
4280	Zakup usług zdrowotnych	380	80	65	81,3
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14.720	19.180	19.179	100,0
85412	Kolonie obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	0	1.590	1.590	100
4300	Zakup usług pozostałych	0	1.590	1.590	100
85415	Pomoc materialna dla uczniów	56.200	232.437	148.198	63,8
3240	Stypendia dla uczniów	31.200	32.354	29.291	90,5
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	25.000	200.083	118.907	59,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.565.907	15.745.248	10.119.897	64,3
90003	Oczyszczanie miast i wsi	150.000	165.000	162.973	98,8
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18.000	22.000	21.718	98,7
4300	Zakup usług pozostałych	132.000	143.000	141.255	98,8
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	45.000	45.000	41.100	91,3
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000	3.000	1.100	36,7
4300	Zakup usług pozostałych	42.000	42.000	40.000	95,2
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0	48.585	48.585	100
6050	Wydatki inwestycyjne	0	48.585	48.585	100
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	932.637	957.245	946.913	98,9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	12.104	11.496	95,0
4260	Zakup energii	525.000	549.000	548.180	99,9
4300	Zakup usług pozostałych	242.637	231.141	224.916	97,3
6050	Wydatki inwestycyjne	165.000	165.000	162.321	98,4
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	130.000	130.000	101.751	78,3
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5.000	5.000	5.000	100
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie	95.000	95.000	87.423	92,0

	zaliczonym do sektora finansów publicznych				
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	1.500	1.500	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	980	979	99,9
4300	Zakup usług pozostałych	30.000	27.520	6.849	24,9
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat produktowych	2.000	2.000	0	0
4300	Zakup usług pozostałych	2.000	2.000	0	0
90095	Pozostała działalność	14.306.270	14.397.418	8.818.575	61,3
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.051	9.051	4.743	52,4
4260	Zakup energii	1.500	1.500	89	5,9
4300	Zakup usług pozostałych	87.450	87.450	72.134	82,5
4430	Różne opłaty i składki	2.000	2.000	1.365	68,3
6050	Wydatki inwestycyjne	255.116	346.264	170.447	49,2
6057	Wydatki inwestycyjne	11.858.480	11.858.480	7.157.494	60,4
6059	Wydatki inwestycyjne	2.092.673	2.092.673	1.412.303	67,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.322.300	1.342.300	1.342.300	100
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	3.000	3.000	3.000	100
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń	3.000	3.000	3.000	100
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	734.400	754.400	754.400	100
2480	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	734.400	754.400	754.400	100
92116	Biblioteki	584.900	584.900	584.900	100
2480	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	584.900	584.900	584.900	100
926	Kultura fizyczna	3.596.039	3.942.337	3.392.939	86,1
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	3.596.039	3.912.337	3.362.939	86,0
2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	80.000	80.000	78.000	97,5
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5.500	6.442	6.442	100
3250	Stypendia różne	43.500	36.700	36.666	99,9
4010	Wynagrodzenia osobowe	810.000	862.114	862.113	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60.000	58.832	58.832	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	152.650	103.320	103.320	100
4120	Składki na Fundusz Pracy	23.850	23.155	23.155	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100.000	143.244	143.243	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167.000	237.880	237.708	99,9
4260	Zakup energii	747.000	618.121	618.121	100
4270	Zakup usług remontowych	5.000	2.000	2.000	100
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.800	2.022	2.022	100
4300	Zakup usług pozostałych	340.680	403.680	403.520	100,0
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.440	1.158	1.158	100
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4.000	6.837	6.837	100

4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	4.000	2.748	2.747	100,0
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2.000	2.763	2.763	100
4410	Podróże służbowe krajowe	5.000	968	967	99,9
4430	Różne opłaty i składki	19.480	11.003	11.003	100
4440	Odpis na ZFŚS	30.000	26.342	26.342	100
4480	Podatek od nieruchomości	8.000	9.000	8.998	100,0
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	50.000	48.236	48.235	100,0
4530	Podatek od towarów i usług	148.000	111.000	110.007	99,1
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6.000	10.535	10.535	100
6057	Wydatki inwestycyjne	476.494	690.139	340.369	49,3
6059	Wydatki inwestycyjne	304.645	414.098	217.836	52,6
92695	Pozostała działalność	0	30.000	30.000	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	21.600	21.600	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	1.300	1.300	100
4300	Zakup usług pozostałych	0	7.100	7.100	100
Wydatki bieżące		32.963.568	34.777.387	33.368.731	95,9
Wydatki majątkowe		21.635.186	22.225.515	13.088.981	58,9
Razem		54.598.754	57.002.902	46.457.712	81,5
W tym: zadania zlecone		2.637.152	2.972.189	2.906.348	97,8
zadania realizowane na podstawie porozumień		2.000	2.800	2.800	100

WYDATKI WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Na poniżej zamieszczonym diagramie kołowym przedstawiono strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej.

Bezwzględnie największy udział w wydatkach budżetowych ma **dział 801 – oświata i wychowanie**. Wydatki tego działu w wysokości 14.548.363 zł stanowią 31,3 % wydatków budżetowych. Po doliczeniu wydatków bezpośrednio związanych z oświatą z działu 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – ich łączny udział w budżecie gminy wyniesie 32,4 % ogółu wydatków budżetowych. Wydatki zrealizowano na poziomie 97,6 % wartości planowanych.

Na wydatki związane z **gospodarką komunalną i ochroną środowiska – dział 900** – przeznaczono kwotę 10.119.897 zł stanowiącą 21,8 % ogółu wydatków. Wydatki zrealizowano na poziomie 64,3 % wartości planowanych. O niskim wykonaniu zdecydowała niepełna realizacja wydatków inwestycyjnych związanych z budową oczyszczalni i kanalizacji. Na planowane 13.951.153 zł zrealizowano 8.569.797 zł (60,6 %), czego przyczyną jest długi okres fakturowania wykonanych robót – około trzy miesiące.

Trzecim, co do wielkości wydatkowanych środków jest **dział 852 – pomoc społeczna** – w którym wydatkowano 11,5 % środków budżetowych w wysokości 5.323.743 zł. Wydatki zrealizowane zostały na poziomie 93,2 % wartości planowanych. Nie podjęto realizacji

planowanego drugiego etapu projektu „Nowe umiejętności kapitałem na przyszłość – promocja aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Łazy”

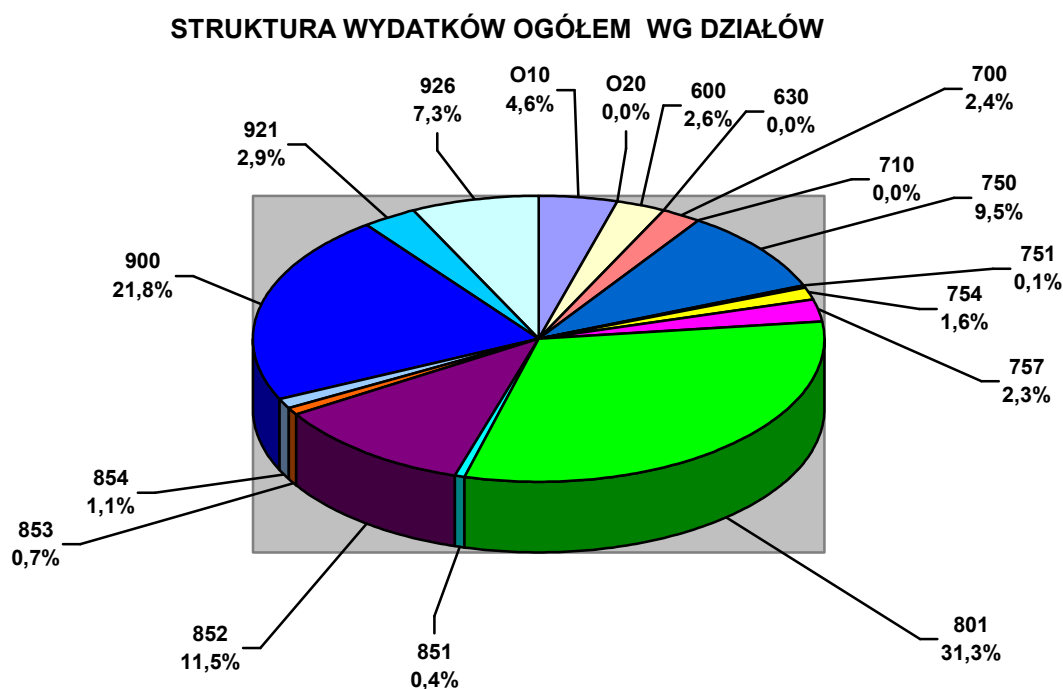
Na czwartym miejscu pod względem ilości wydatkowanych środków jest **dział 750 – administracja publiczna** – gdzie wydatkowano kwotę 4.401.992 zł, stanowiącą 9,5 % ogółu wydatków. Zrealizowane zostały na poziomie 97,1 % wartości planowanych.

Na **kulturę fizyczną i sport – dział 926** – przeznaczono 3.392.939 zł, czyli 7,3 % łącznej kwoty wydatków budżetowych. Z kwoty tej 2.690.068 zł, to wydatki Ośrodka Sportu i Rekreacji w Łazach. Wydatki w tym dziale zrealizowane zostały na poziomie 86,1 % planowanych wartości. Znacznie poniżej wartości planowanych zrealizowano budowę boisk sportowych w Wysokiej i Chruszczobrodzie – na planowane 1.104.237 zł, wydatki związane z realizacją tych zadań wyniosły 558.205 zł.

W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo wydatkowano 2.121.662 zł, co stanowiło 4,6 % ogólnej kwoty wydatków. Realizacja tych wydatków wyniosła 65,9 % wartości planowanych. Znacznie poniżej wartości planowanych zrealizowano budowę I etapu modernizacji wodociągu w Chruszczobrodzie.

Wydatki na **kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – dział 921** – głównie w formie dotacji podmiotowych dla instytucji kultury w wysokości 1.342.300 zł stanowiły 2,9 % łącznej kwoty wydatków. Zrealizowane zostały w wysokości 100 % wartości planowanych.

Wydatki w **dziale 600 – transport i łączność** – w kwocie 1.199.229 zł stanowią 2,6 % ogółu wydatków budżetowych. Zrealizowano wydatki na poziomie 46,7 % wartości planowanych. Nie podjęto realizacji modernizacji ulicy Kościuszki w Wysokiej oraz projektu realizowanego wspólnie przez gminy powiatu zawierciańskiego pod przewodnictwem powiatu t.j. budowy sieci internetu szerokopasmowego.



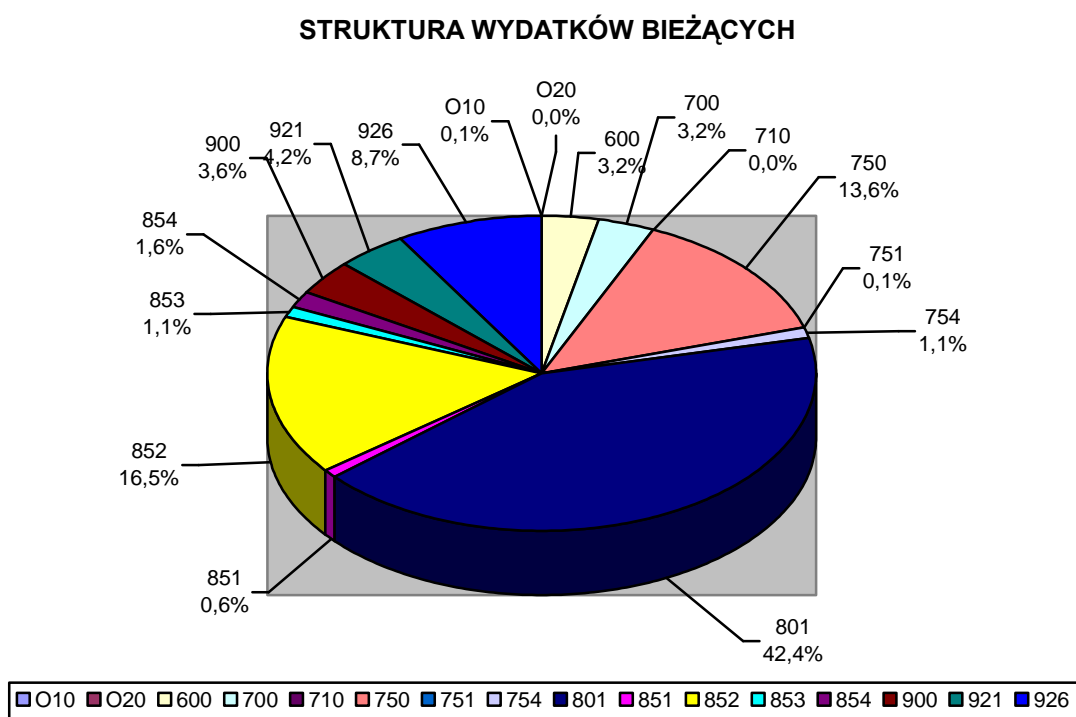
Natomiast na **gospodarkę mieszkaniową – dział 700** wydatkowane zostało 2,4 % ogółu wydatków w kwocie 1.095.311 zł. Wydatki zrealizowane zostały na poziomie 94,9 % wartości planowanych.

Na **obsługę długu publicznego – dział 757** – wydatkowano 2,3 % łącznej kwoty wydatków w wysokości 1.077.509 zł. Stanowiło to 92,9 % wartości planowanych.

Na **bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową – dział 754** – wydatkowano 1,6 % ogółu wydatków w wysokości 733.112 zł. Wydatki zrealizowano na poziomie 92,6 % wartości planowanych.

Wydatki w **dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza** – w wysokości 524.023 zł stanowią 1,1 % łącznej kwoty wydatków budżetowych. Wydatki zrealizowano na poziomie 85,2 % wartości planowanych.

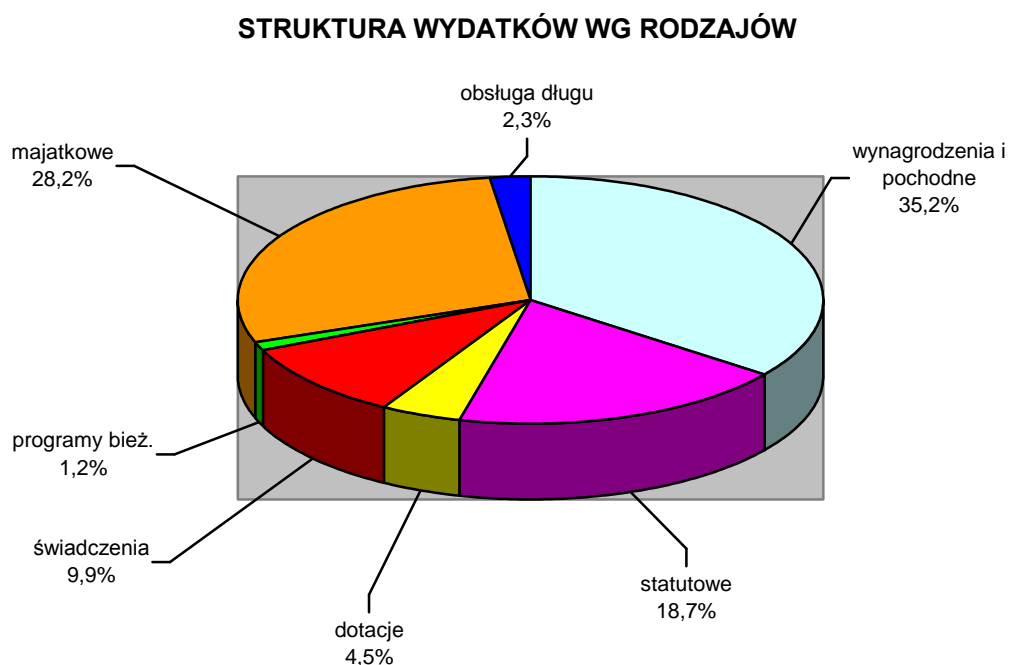
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – dział 853 – stanowią 0,7 % ogółu wydatków w kwocie 343.601 zł. Zrealizowane zostały na poziomie 90,9 % wartości planowanych.



Powyżej na diagramie przedstawiono strukturę wg działów klasyfikacji budżetowych wydatków bieżących. Dość znacznie odbiega ona od struktury wydatków ogółem. Choć w tych wydatkach najczęściej wydatkuje się na oświatę, pomoc społeczną, administrację publiczną, kulturę fizyczną, to ich udział w wydatkach bieżących jest znacznie wyższy, bo odpowiednio 44 %, 16,5 %, 13,6 %, 8,7 %. Na znacznie mniej eksponowanych miejscach znalazły się gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 3,6 %, rolnictwo i łowiectwo 0,001 %.

STRUKTURA WYDATKÓW WG RODZAJÓW

W zestawieniu zamieszczonym poniżej przedstawiono strukturę wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem wydatków majątkowych, wydatków bieżących oraz dalszym podziałem wydatków bieżących.



Na łączną kwotę 46.457.712 zł na **wydatki bieżące** przypada kwota 33.368.734 zł, co stanowi 71,8 % łącznej kwoty wydatków.

Na **wydatki majątkowe** przypada kwota 13.088.980, co stanowi 28,2 % łącznej kwoty wydatków, w tym na realizację **projektów z udziałem środków unijnych** 11.169.928 zł – 24,0 % łącznej kwoty wydatków.

Na **obsługę długu** wydatkowano 1.077.509 zł, czyli 2,3 % łącznej kwoty wydatków.

Wśród wydatków bieżących najczęściej wydatkowano na **wynagrodzenia i ich pochodne** w kwocie 16.358.975 zł, co stanowi 35,2 % ogółu wydatków budżetowych. Najwięcej na wynagrodzenia wydatkowano w dziale 801 – oświata i wychowanie, 750 – administracja publiczna, 926 – kultura fizyczna i sport (OS i R), 852 – pomoc społeczna, 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

Na **wydatki statutowe jednostek budżetowych** wydatkowano kwotę 8.709.558 zł, co stanowi 18,7 % ogółu wydatków. W tej grupie wydatków znajduje się zakup materiałów, wyposażenia, opału, energii i wszelkiego rodzaju usług.

Na **dotacje na zadania bieżące** przeznaczono kwotę 2.078.337 zł, co stanowi 4,5 % wydatków budżetowych. W kwocie tej 1.339.300 zł stanowią dotacje podmiotowe dla instytucji kultury. Ponadto zrealizowano dotacje dla szkoły niepublicznej, dotacje dla gmin w których przyjmowane są do przedszkoli dzieci z gminy Łazy – 548.243 zł, dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań własnych gminy – 90.302 zł, dotacje na dofinansowanie działań proekologicznych dla mieszkańców gminy – 78.000 zł oraz dla CIS-u 8.069 zł .

Na **świadczenia na rzecz osób fizycznych** wydatkowano kwotę 4.590.726 zł, co stanowiło 9,9 % łącznej kwoty wydatków. Najwięcej tego typu wydatków realizowanych jest w OPS – (dział 852) różnego rodzaju świadczenia społeczne – 3.833.996, w administracji – diety – 211.554 zł, w oświacie – dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli – 292.872 zł i w działach gdzie realizowane są wypłaty dla pracowników ekwiwalentów za środki ochrony indywidualnej oraz dokonywane zakupy tych środków, a także nagrody specjalne i stypendia.

Na realizację bieżących **programów z udziałem środków unijnych** wydatkowano 553.629 zł czyli 1,2 % ogółu wydatków. W trakcie roku realizowano 6 projektów, z których 3 zakończono.

**WYKONANIE WYDATKÓW W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI
BUDŻETOWEJ**

Dział/ Rozdz.	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące						Wydatki majątkowe	
		Ogółem	Wynagr. i ich pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Programy finansowane z udziałem środków unijnych	Ogółem	Programy finansowane z udziałem środków unijnych
1	2	2	4	5	6	7	8	9	10
010	2.121.662	42.863		42.863				2.078.799	2.036.090
01030	4.224	4.224		4.224					
01041	2.055.331							2.055.331	2.036.090
01095	62.107	38.639		38.639				23.468	
020	500	500		500					
02095	500	500		500					
600	1.199.229	1.031.061	20.585	1.010.476				168.168	
60004	526.782	526.782		526.782					
60016	653.997	504.279	20.585	483.694				149.718	
60078	60078	18.450						18.450	
630	12.300							12.300	
63095	12.300							12.300	
700	1.095.311	1.040.410	1.904	1.038.506				54.902	
70004	678.046	678.046	1.904	676.142					
70005	399.923	363.364		362.364				37.559	
70095	17.343							17.343	
710	2.000	2.000		2.000					
71035	2.000	2.000		2.000					
750	4.401.992	4.380.513	3.126.754	1.042.205		211.554		21.479	
75011	233.300	233.300	217.948	15.352					
75022	234.536	234.536		52.508		182.028			
75023	3.567.112	3.550.142	2.857.178	689.764		3.200		16.970	
75056	30.970	30.970	4.644			26.326			

75075	30.399	30.399		30.399					
75095	305.675	301.166	46.984	254.182				4.509	
751	30.818	30.818	14.525	1.773		14.520			
75101	2.782	2.782	2.782						
75108	28.036	28.036	11.743	1.773		14.520			
754	733.112	348.462	135.077	177.248	8.302	27.835		384.650	
75403	122.266	122.266	106.264	11.158		4.844			
75412	574.986	224.986	28.813	164.880	8.302	22.991		350.000	
75414	800	800		800					
75421	35.060	410		410				34.650	
801	14.548.363	13.689.036	10.447.329	2.186.565	548.243	292.872	214.028	859.327	5.836
80101	6.795.694	6.795.694	5.267.419	915.495	427.821	184.959			
80103	1.024.879	1.024.879	844.086	35.882	105.758	39.153			
80104	1.109.829	1.109.829	945.975	140.072	14.664	9.118			
80110	3.270.991	3.270.991	2.864.144	349.377		57.470			
80113	220.688	220.688	137.194	83.344		150			
80146	58.949	58.949		58.949					
80148	405.926	405.926	387.803	16.101		2.022			
80195	1.661.408	802.081	708	587.345			214.028	859.327	
851	188.414	188.414	120.186	60.158	8.069				
85153	12.948	12.948		12.948					
85154	174.582	174.582	120.186	46.327	8.069				
85195	883	883		883					
852	5.323.743	5.323.743	939.504	550.243		3.833.996			
85212	2.699.360	2.699.360	85.917	44.079		2.569.364			
85213	44.445	44.445	44.445						
85214	862.950	862.950		251.539		611.411			
85215	198.561	198.561				198.561			
85216	247.335	247.335				247.335			
85219	951.239	951.239	788.422	160.212		2.605			
85228	20.720	20.720	20.720						
85295	299.133	299.133		94.413		204.720			

853	343.601	343.601			4.000		339.601		
85395	343.601	343.601			4.000		339.601		
854	524.023	524.023	339.348	20.834			163.841		
85401	374.235	374.235	339.348	19.244			15.643		
85412	1.590	1.590		1.590					
85415	148.198	148.198					148.198		
900	10.119.897	1.168.747	1.500	1.074.824	92.423			8.951.150	8.569.797
90003	162.973	162.973		162.973					
90004	41.100	41.100		41.100					
90005	48.585							48.585	
90015	946.913	784.592		784.592				162.321	
90019	101.751	101.751	1.500	7.828	92.423				
90095	8.818.575	78.331		78.331				8.740.244	8.569.797
921	1.342.300	1.342.300			1.339.300	3.000			
92105	3.000	3.000				3.000			
92109	754.400	754.400			754.400				
92116	584.900	584.900			584.900				
926	3.362.939	2.804.734	1.212.263	1.501.363	78.000	43.108		558.205	558.205
92605	3.362.939	2.804.734	1.190.663	1.492.963	78.000	43.108		558.205	558.205
92695	30.000	30.000	21.600	8.400					
Obsługa dlugu 2,3 %	1.077.509	1.077.509							
Razem	46.457.712	33.368.734	16.358.975	8.709.558	2.078.337	4.590.726	553.629	13.088.980	11.169.928
%	100	71,8	35,2	18,7	4,5	9,9	1,2	28,2	24,0

Wydatki działu 010 – rolnictwo i łowiectwo – wyniosły 2.121.662 zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 2.078.799 zł, a w nich remont budynku pełniącego funkcje społeczno-kulturalne wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku – Centrum Wsi Rokitno Szlacheckie – 567.917 zł, modernizacja wodociągu w Chruszczobrodzie 1.487.414 zł, i fundusze sołectkie: Hutki Kanki – 4.643 zł, Kuźnica Masłońska – 5.912 zł, Turza – 3.998 zł, Wiesiółka – 8.915 zł. Wydatki bieżące w tym dziale to składki na Izby Rolnicze – 4.224 zł i zwrot akcyzy producentom rolnym 38.639 zł.

W **dziale 020 – leśnictwo i łowiectwo** - zrealizowano wydatki bieżące na kwotę 500 zł na zakup zboża z przeznaczeniem na dożywianie dzikich zwierząt w okresie zimy.

Wydatki w dziale **600 – transport i łączność** – zrealizowano na łączną kwotę 1.199.229 zł. Z kwoty tej 168.168 zł przeznaczono na wydatki majątkowe w tym dokumentację geologiczną zabezpieczenia osuwiska w Wysokiej 18.450 zł, spłatę zobowiązania z tytułu budowy parkingu przy ulicy Topolowej – 104.532 zł oraz fundusze sołectkie: w Chruszczobrodzie – 34.185 zł i w Ciągowicach – 11.000 zł. Pozostała kwota wydatków w wysokości 1.031.061 zł została przeznaczona na wydatki bieżące z czego 526.782 zł na lokalny transport zbiorowy, 504.279 zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych. Z kwoty tej na bieżące remonty dróg wydatkowano 86.279 zł.

W dziale **630 – turystyka** – zrealizowano wydatki w wysokości 12.300 zł w całości jako majątkowe przeznaczone na studium wykonalności projektu.

W **dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa** – wydatkowano łącznie 1.095.311 zł, z czego na wydatki majątkowe przeznaczono 54.902 zł, w tym wizualizację projektu rewitalizacji centrum Łaz 4.428 zł, dokumentację zmiany planu zagospodarowania przestrzennego – 12.915 zł, wykup działek 37.559 zł. Wydatki bieżące w tym dziale to kwota 1.040.410 zł. Z kwoty tej bieżące wydatki związane z utrzymaniem gminnego zasobu mieszkaniowego wyniosły 678.046 zł, w tym remonty 83.295 zł, natomiast bieżące wydatki gospodarki nieruchomościami 363.364 zł.

W **dziale 710 – działalność usługowa** – zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 2.000 zł związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej.

W **dziale 750 – administracja publiczna** – zrealizowano wydatki łącznie w wysokości 4.401.992 zł. Z kwoty tej na wydatki majątkowe wydatkowano 21.479 zł, w całości na zakup sprzętu. Wydatki bieżące tego działu to kwota 4.380.513 zł, z czego na płace i pochodne wydatkowano 3.126.754 zł, wydatki statutowe 1.042.205 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 211.554 zł. Z łącznej kwoty wydatków na wydatki administracji rządowej – urzędów wojewódzkich – wydatkowano 233.300 zł. Na potrzeby Rady Miejskiej wydatkowano kwotę 234.536 zł. Na administrację samorządową wydatkowano łącznie 3.567.112 zł, z czego na wynagrodzenia i ich pochodne 2.857.178 zł, wydatki statutowe 689.764 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.200 zł. Wydatki na przeprowadzenie spisu powszechnego 30.970 zł, wydatki związane z promocją gminy wyniosły 30.399 zł, a wydatki związane z pozostałą działalnością (utrzymanie budynków publicznych, ogrzewanie, energia, woda, opał i inne) 305.675 zł.

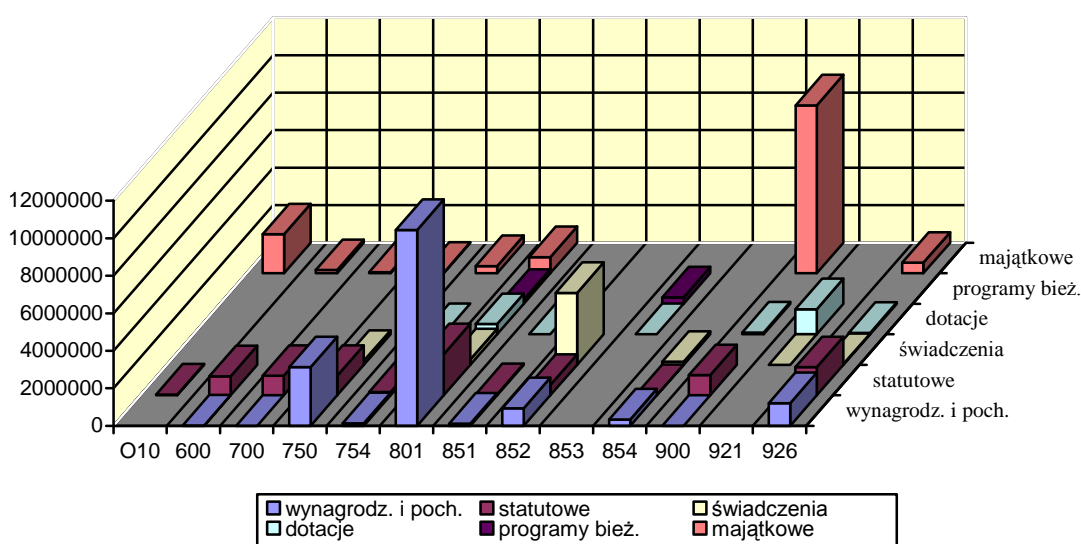
W **dziale 751 – naczelné organy władzy państwowej** – zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 30.818 zł, przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 2.782 zł, wybory do Sejmu i Senatu – 28.036 zł.

W **dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – odnotowano wydatki w łącznej wysokości 733.112 zł. Z kwoty tej na wydatki majątkowe wydatkowano kwotę 384.650 zł z przeznaczeniem na odprowadzenie wód z terenu osuwiska w Wysokiej 34.651 zł oraz dotację na dofinansowanie samochodu pożarniczego dla OSP w Ciągowicach 350.000 zł. Wydatki bieżące w tym dziale wyniosły 348.462 zł, z czego na wydatki bieżące ochotniczych straży pożarnych wydatkowano 224.986 zł, na bieżące wydatki obrony cywilnej 800 zł, zarządzanie kryzysowe 4100 zł, a na finansowane przez gminę dwóch etatów dzielnicowych – 122.266 zł.

W **dziale 757 – obsługa długu publicznego** – zrealizowano wydatki w wysokości 1.077.509 zł w całości związanych z obsługą zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek.

Wydatki w **dziale 801 – oświata i wychowanie** – wyniosły 14.548.363 zł, z kwoty tej na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 859.327 zł w tym: termomodernizacja SP w Ciągowicach – 791.478 zł i fundusze sołeckie: w Grabowej – 15.657 zł, w Niegowonicach – 38.238 zł i w Niegowoniczkach – 13.953 zł..

STRUKTURA WYDATKÓW W DZIAŁACH



Wydatki bieżące oświaty to kwota 13.689.036 zł, z czego na wynagrodzenia i ich pochodne wydatkowano 10.447.329 zł, wydatki statutowe 2.186.565 zł, w tym remonty placówek oświatowych oraz zakup materiałów do remontów 59.124 zł, dotacje dla szkoły niepublicznej oraz gmin 548.243 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 292.872 zł oraz wydatki bieżące w ramach projektów realizowanych z udziałem środków unijnych 214.028 zł
Z łącznej kwoty wydatków bieżących w wysokości 13.689.036 zł na utrzymanie szkół podstawowych wydatkowano 6.795.694 zł, na oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych 1.024.879 zł, a na przedszkole w Łazach 1.109.829 zł. Na gimnazja w gminie wydatkowano kwotę 3.270.991 zł, a na dowożenie uczniów do szkół 220.688 zł. Wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli to kwota 58.949 zł. Wydatki związane z prowadzeniem stołówek szkolnych wyniosły 405.926 zł natomiast pozostała działalność, w tym remonty, zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, odpis

na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych pracowników szkół oraz projekt z udziałem środków unijnych to kwota 802.081 zł.

Otrzymana w 2011 roku subwencja oświatowa w wysokości 7.302.111 zł pokrywa 54,2 % wydatków bieżących tego działu (po odliczeniu wydatków projektu ze środków unijnych), pozostałe środki na wydatki bieżące w wysokości 6.172.897 zł oraz większość środków wydatkowanych w dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – w wysokości 399.235 zł, pochodzą z dochodów własnych gminy.

W dziale 851 – ochrona zdrowia – zrealizowano wydatki w wysokości 188.414 zł w całości jako wydatki bieżące. Na przeciwdziałanie narkomanii wydatkowano 12.948 zł, a na przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano 174.582 zł, z czego na dotacje dla stowarzyszenia prowadzącego Centrum Integracji Społecznej – 8.069 zł. Na wydawanie decyzji w sprawach ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nie spełniających kryterium dochodowego z pomocy społecznej wydatkowano 883 zł.

Na zadania w zakresie **pomocy społecznej – dział 852** – wydatkowano łącznie kwotę 5.323.743 zł w całości na wydatki bieżące. Z kwoty tej na płace i ich pochodne wydatkowano 939.504 zł, wydatki statutowe 550.243 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych (świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz świadczenia społeczne dla podopiecznych) - 3.833.996 zł .

Świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne to kwota 2.699.360 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne dla niektórych świadczeniobiorców – 44.445 zł, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 862.950 zł, dodatki mieszkaniowe – 198.561 zł, zasiłki stałe 247.335 zł, ośrodek pomocy społecznej 951.239 zł, usługi opiekuńcze – 20.720 zł, dożywianie 299.133 zł.

Na łączną kwotę wydatków tym dziale w wysokości 5.323.743 zł, kwota 3.642.880 zł pochodzi z dotacji celowych z budżetu państwa. Pozostała część wydatków w wysokości 1.680.863 zł ma swoje źródło finansowania w dochodach własnych gminy.

W dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 343.601 zł. Z kwoty tej 4.000 zł przeznaczono na dotacje celowe dla stowarzyszeń, a pozostałe środki w wysokości 339.601 zł na realizację projektów PO KL – Rozwój przedsiębiorczości szansą na zmniejszenie bezrobocia w Zagłębiu.

W dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – zrealizowano wydatki w wysokości 524.023 zł, w całości jako wydatki bieżące. Z kwoty tej na wynagrodzenia i ich pochodne wydatkowano kwotę 339.348 zł, wydatki statutowe 20.834 zł i świadczenia na rzecz osób fizycznych 163.841 zł.

Wydatki bieżące w świetlicach szkolnych w wysokości 374.235 zł, organizacja „zielonych szkół” oraz wypoczynku letniego dla dzieci 1.590 zł, pomoc materialna dla uczniów w wysokości 148.198 zł. Środki na organizację „zielonych szkół” oraz na pomoc materialną dla uczniów pochodziły z dotacji celowych dla gminy z budżetu państwa oraz z WFOŚ i GW w Katowicach.

W dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zrealizowano wydatki w wysokości 10.119.897 zł. Z kwoty tej na wydatki majątkowe przeznaczono 8.951.150 zł, w tym na modernizację sieci wodociągowej 49.906 zł, realizację projektu budowy oczyszczalni ścieków i kanalizacji 8.685.227 zł, dobudowę punktów oświetlenia 162.321 zł, fundusz sołecki w Skałbani 5.110 zł i projekt montażu instalacji solarnych – 48.585 zł.

Wydatki bieżące w tym dziale to kwota 1.168.747 zł, w tym oczyszczanie miast i wsi – 162.973 zł, utrzymanie zieleni – 41.100 zł, oświetlenie ulic, placów i dróg to kwota 784.592 zł (energia elektryczna i konserwacja), wydatki związane z gromadzeniem opłat za korzystanie ze środowiska 101.751 zł, z tego dotacje dla mieszkańców na działania proekologiczne i dla stowarzyszeń 92.423 zł, pozostałe zadania jak wyłapywanie bezdomnych zwierząt, utrzymanie szalek miejskich, czyszczenie rowów i inne, to kwota 78.331 zł.

W **dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – zrealizowano wydatki w wysokości 1.342.300 zł. Z kwoty tej 1.339.300 zł przeznaczono na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury - na dotację dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Łazach 754.400 zł, a dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łazy 584.900 zł. Na nagrody w dziedzinie kultury przeznaczono 3.000 zł.

W **dziale 926 – kultura fizyczna i sport** - zrealizowano wydatki w wysokości 3.362.939 zł, z czego 2.804.734 zł, to wydatki bieżące. Z kwoty tej na dotacje celowe dla stowarzyszeń na realizację zadań własnych gminy z zakresu kultury fizycznej i sportu przeznaczono kwotę 78.000 zł, na wydatki statutowe 1.501.363 zł oraz 1.212.263 zł na wynagrodzenia i ich pochodne. Na wydatki majątkowe wydatkowano kwotę 558.205 zł w tym na budowę boiska sportowego w Chruszczobrodzie – 228.214 zł, a na budowę boiska sportowego w Wysokiej – 329.992 zł. Ponadto na realizację zadania finansowanego ze środków funduszu rozwoju kultury fizycznej – zajęcia szkoły pływackiej – 30.000 zł.

ANALIZA PORÓWNAWCZA WYDATKÓW W WYBRANYCH DZIAŁACH W LATACH 2008 -2011

Poniżej w tabeli oraz na diagramie przedstawiono kwoty wydatków w wybranych działach klasyfikacji budżetowej w latach 2008 – 2011 oraz dynamikę wzrostu (spadku) tych wydatków.

Na wstępie należy zauważyć, że wskaźnik wzrostu **wydatków budżetowych ogółem** od roku 2009 wykazuje tendencję wzrostową. Wzrost ten w latach 2009 - 2010 wyniósł odpowiednio 20,6 % i 21,0 %. W roku 2008 odnotowano znaczny spadek wydatków ogółem o 25,3 % w stosunku do roku 2007, a w roku 2011 wzrost nieco niższy, w wysokości 10,6 %. W grupie **wydatków bieżących** wyraźnie widać od roku 2009 wyhamowanie wzrostu wydatków od 118,9 % w 2009 do 109,1 % w roku 2010 i 100,5 % w roku 2011. Wydatki bieżące w roku 2011 nominalnie są tylko o 162.517 zł wyższe niż w roku 2010. Realnie oznacza to zmniejszenie kwoty wydatków.

W tym samym okresie **wydatki majątkowe** w ostatnich trzech latach wzrosły ponad trzykrotnie. Jedynie w roku 2008 odnotowano ich spadek (o 82,6 %) w stosunku do roku poprzedniego, kiedy to zakończono budowę krytej pływalni.

Największy wzrost wydatków ogółem w roku 2011 odnotowano w dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 306,5 % - bezpośrednią przyczyną tego jest realizacja inwestycji budowy oczyszczalni i kanalizacji. Znaczący wzrost wydatków odnotowano także w dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o 63,1 % – także za sprawą realizacji inwestycji dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego. Ponadto większe wydatki zrealizowano w dziale 757 – obsługa długu publicznego – o 35,8 % w związku ze zwiększonym zadłużeniem oraz w dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – o 18,4 % w całości jako wydatki bieżące.

**WYDATKI I ICH DYNAMIKA W WYBRANYCH DZIAŁACH W LATACH
2008 - 2011**

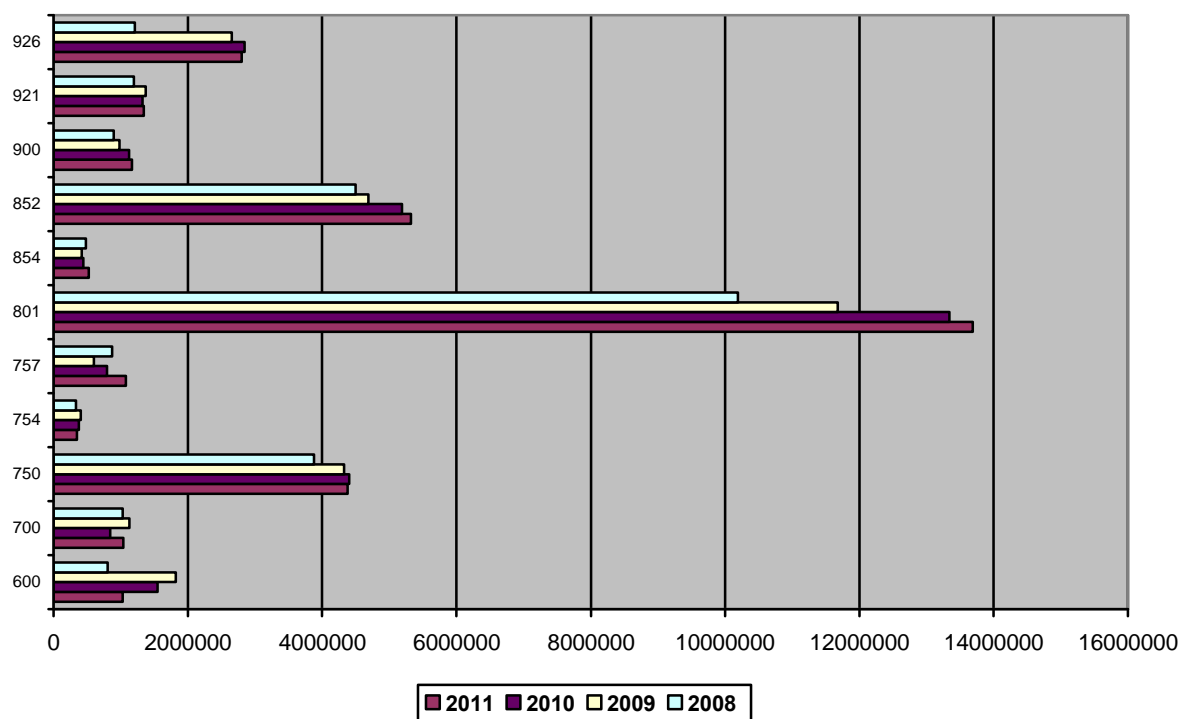
Dział		2011	2010	2009	2008
600	Ogółem	1.199.229	3.727.401	1.921.562	1.258.552
		32,2	194,0	152,7%	76,8%
	Bieżące	1.031.061	1.547.165	1.822.593	804.383
		66,6	84,9	226,6%	120,3%
700	Ogółem	1.095.311	1.948.824	1.760.896	1.118.012
		56,2	110,7	157,5%	117,9%
	Bieżące	1.040.410	842.671	1.130.049	1.029.756
		123,5	74,6	109,7%	115,1%
750	Ogółem	4.401.992	4.684.849	4.896.424	3.926.494
		94,0	95,7	124,7%	106,4%
	Bieżące	4.380.513	4.405.401	4.327.785	3.881.536
		99,4	101,8	111,5%	105,6%
754	Ogółem	733.112	449.351	1.214.241	388.336
		163,1	37,0	312,7%	144,6%
	Bieżące	348.462	378.509	403.988	332.690
		92,1	86,3	121,4%	124,3%
757	Ogółem	1.077.509	793.612	600.991	869.990
		135,8	132,1	69,1%	157,3%
	Bieżące	1.077.509	793.612	600.991	869.990
		135,8	132,1	69,1%	157,3%
801	Ogółem	14.548.363	14.395.659	13.007.781	11.807.349
		101,1	110,4	110,2%	66,3%
	Bieżące	13.689.036	13.341.054	11.678.318	10.188.659
		102,6	114,2	114,6%	112,8%
854	Ogółem	524.023	442.503	421.366	482.852
		118,4	105,0	87,3%	72,9%
	Bieżące	524.023	442.503	421.366	482.852
		118,4	105,0%	87,3%	72,9%
852	Ogółem	5.323.743	5.190.144	4.690.647	4.498.445
		102,6	110,6%	104,3%	102,3%
	Bieżące	5.323.743	5.190.144	4.690.647	4.498.445
		102,6	110,6%	104,3%	102,4%
900	Ogółem	10.119.897	3.301.848	1.396.360	1.519.184
		306,5	236,5%	91,9%	88,8%
	Bieżące	1.168.747	1.123.000	984.007	894.841
		104,1	114,1%	110,0%	106,3%
921	Ogółem	1.342.300	1.325.300	1.373.432	1.196.800
		101,3	96,5	114,8%	97,3%
	Bieżące	1.342.300	1.325.300	1.373.432	1.196.800
		101,3	96,5%	114,8%	99,7%
926	Ogółem	3.362.939	3.364.307	2.900.832	1.227.769
		99,9	116,0%	236,3%	269,7%

	Bieżące	2.804.734 98,5	2.846.774 107,3	2.653.795 219,2%	1.210.589 980,5%
Wydatki razem	Ogółem	46.457.712 110,6	41.907.305 121,0%	34.625.965 120,6%	28.704.734 84,7%
	Bieżące	33.368.734 100,5 %	33.206.217 109,1 %	30.436.569 118,9%	25.606.210 113,4%
	Majątkowe	13.088.978 150,4 %	8.701.088 207,7 %	4.189.396 135,2 %	3.098.524 27,4 %

Wydatki bieżące - ich przyrost nominalny w okresie 2008 - 2011 wyniósł 7.762.524 zł. Największy w dziale 801 – oświata i wychowanie – 3.500.377 zł. Wydatki bieżące tego działu wykazują w kolejnych latach wzrosty w wysokości odpowiednio, 112,8 %, 114,6 %, 114,2 % i w roku 2011 wyhamowanie do 102,6 %.

Działy, w których w latach 2008-2011 odnotowano wzrosty wydatków bieżących, to: 750 – administracja publiczna – o 498.977 zł – ale w roku 2011 spadek o 0,6 % w stosunku do roku 2010; 852 – pomoc społeczna – o 825.298 zł, w roku 2011 wyhamowanie wzrostu do 102,6 %; 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – o 273.906 zł, w roku 2011 - 104,1 %. Zmniejszenia wydatków bieżących w roku 2011 odnotowano w działach: 600 – transport i łączność – 66,6 %, 750 – administracja publiczna – 99,4 %, 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 92,1 %, 926 – kultura fizyczna – 98,5 %.

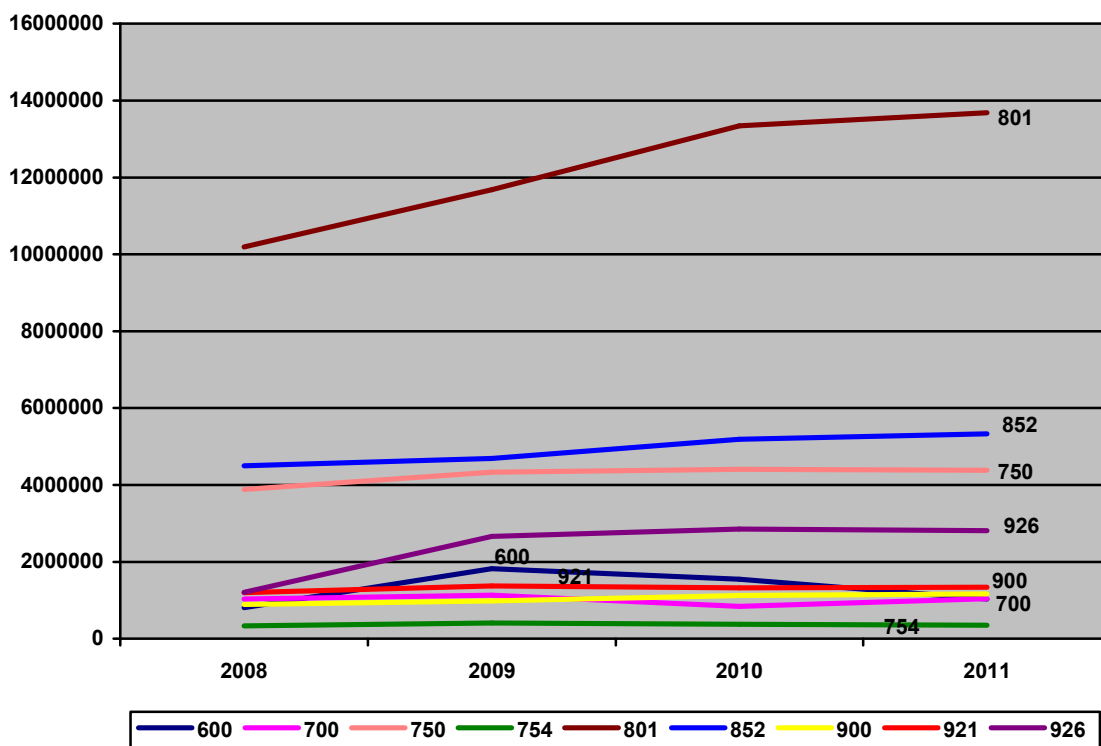
WYDATKI BIEŻĄCE W DZIAŁACH W LATACH 2008-2011



Poniżej na wykresie przedstawiono kształtowanie się wydatków bieżących w wybranych działach w latach 2008 – 2011. Wyraźnie widoczny jest systematyczny wzrost wydatków

w dziale 801 – oświata i wychowanie. Bardzo dynamiczny wzrost nastąpił w latach 2008 – 2010. Bardzo stabilnie zachowują się wydatki w działach: 750 – administracja publiczna, 700 – gospodarka mieszkaniowa, 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska, 754 – bezpieczeństwo publiczne.

KSZTAŁTOWANIE SIĘ WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W WYBRANYCH DZIAŁACH W LATACH 2008-2011



PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH

Poniżej w tabeli przedstawiono projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W danych zawarto nazwę projektu, wartość całkowitą projektu, wykonanie lat poprzednich, plan pierwotny na rok 2011, plan po zmianach, wykonanie na dzień 31 grudnia 2011 roku oraz stopień zaawansowania wyrażony opisowo i procentowo zaawansowanie finansowe projektu.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku realizowano 16 projektów z udziałem środków unijnych. Spośród tych projektów 4 realizowane są w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, 4 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego, 7 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i jeden ze środków fundacji Comenius. Dwa z wymienionych projektów są jeszcze w fazie wstępnej przed podpisaniem umowy z instytucją finansującą, ale poniesione już zostały nakłady na przygotowanie studiów wykonalności oraz projekty techniczne przedsięwzięć.

Zmiany planu wydatków w trakcie roku budżetowego dotyczyły zadań wprowadzanych do realizacji, bądź też zadań, których wartość uległa zmianie po rozstrzygnięciu przetargu.

Nazwa projektu	Wartość	Wykonanie lat poprzednich	Plan pierwotny 2011	Plan po zmianach	Wykonanie 2011	Zaawansowanie	
						Rzeczowe	Fin.
Poprawa warunków życia mieszkańców Chruszczobrodu i Chruszczobrodu Piaski poprzez modernizację sieci wodociągowej z przyłączami – PROW	4.254.705	89.861	2.724.946	2.554.705	1.487.414	Zakończono I etap realizacji.	50 %
Remont budynku pełniącego funkcje społeczno-kulturalne wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku – Centrum wsi Rokitno Szlacheckie – PROW	896.597	48.678	570.000	570.000	567.917	Zadanie zakończone	100 %
Sieć tras rowerowych dla centralnej części Jury Krakowsko-Częstochowskiej w Łazach – RPO WŚL	607.444	84.400	614.400	614.400	12.300	Złożono wniosek o dofinansowanie	2 %
Budowa oczyszczalni ścieków dla miasta Łazy wraz z I etapem sieci kanalizacyjnej 2003-2011 – RPO WŚL	19.915.067	2.030.346	14.151.153	14.151.153	8.934.032	W trakcie realizacji, zaawansowanie rzeczowe ok. 60 %	44,9
Rozwój społeczeństwa informacyjnego w Zagłębiu Dąbrowskim – powiat Zawierciański 2008-2013 – RPO WŚL	1.351.683	0	204.254	204.524	0	Złożony wniosek przez Powiat Zawierciański	0
Rewitalizacja centrum miasta Łazy obejmująca obszar Placu Dworcowego, placu przy ulicy Kościuszki wraz z odcinkiem ulicy Kościuszki do skrzyżowania z ulicą Wiejską – RPO WŚL	7.206.299	126.813	100.000	4.428	4.428	Podpisana umowa z instytucją finansującą, przed przetargiem.	0
Budowa wielofunkcyjnego i ogólnodostępnego boiska sportowego dla sołectwa Chruszczobród - PROW	462.147	0	317.912	451.167	228.214	Zadanie zakończone	100 %
Budowa wielofunkcyjnego i ogólnodostępnego boiska sportowego dla sołectwa Wysoka - PROW	664.051	0	463.227	653.071	329.992	Zadanie zakończone	100 %
Rozwój przedsiębiorczości szansą na lepszy start i zmniejszenie bezrobocia w zagłębiu Dąbrowskim – PO KL	1.865.468	1.518.629	426.909	374.034	339.601	Zadanie zakończone	100 %
Nowe umiejętności kapitałem na przyszłość – promocja aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Łazy – PO KL	1.063.012	341.786	331.151	331.151	0	Zrezygnowano z realizacji II etapu realizacji zadania.	32,2 %
Z wiedzą za pan brat – zajęcia pozalekcyjne w gminie Łazy – PO KL	226.985	159.127	67.598	67.845	67.842	Zadanie zakończone	100 %
Poszerzanie wiedzy uczniów w gminie Łazy – zajęcia pozalekcyjne – PO KL	216.485	164.955	51.571	51.520	51.516	Zadanie zakończone	100 %
Zajęcia pozalekcyjne szansą na lepszy start dla uczniów szkół podstawowych w gminie Łazy	280.859	0	121.549	120.639	48.891	Zrealizowano I etap zadania – zakończenie	17,4 %

						w czerwcu 2012r.	
Zajęcia pozalekcyjne szansą na lepszy start dla gimnazjalistów w gminie Łazy	163.985	0	67.125	66.215	28.032	Zrealizowano I etap zadania, zakończenie w czerwcu 2012r.	17,1 %
Przełamać bariery – wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci z klas I-III ze szkół podstawowych Gminy Łazy	198.303	0	0	95.960	0	Podpisana umowa z instytucją finansującą i osobami realizującymi projekt	0
COMENIUS. Uczenie się przez całe życie. Program dla uczniów szkół podstawowych	80.572	0	23.972	23.972	23.582	Zrealizowano pierwszy etap. Zakończenie w czerwcu 2013 r.	29,3 %

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Na koniec roku 2011 zrealizowano przychody i rozchody budżetu w wysokościach wykazanych w poniższej tabeli.

PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM NIEDOBORU BUDŻETU W ROKU 2011.

<i>TREŚĆ</i>	<i>klasyfikacja budżetowa</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan po zm.</i>	<i>Wykonanie</i>
1. Planowane dochody		45.586.760	49.984.448	40.744.639
2. Planowane wydatki		54.598.754	57.002.902	46.457.712
3. Wynik finansowy		-9.011.994	-7.018.454	-5.713.073
PRZYCHODY BUDŻETU				
1. Kredyty i pożyczki	9510	4.348.328	7.882.784	5.937.420
2. Wolne środki	9550	3.396.866	1.637.342	2.277.420
PRZYCHODY OGÓŁEM		11.513.666	9.520.126	8.214.838
ROZCHODY BUDŻETU				
1. Spłata kredytów i pożyczek	9920	2.501.672	2.501.672	2.501.765
ROZCHODY OGÓŁEM		2.501.672	2.501.672	2.501.765

Pierwotnie planowany deficyt budżetowy w roku 2011 w kwocie 9.011.994 zł w trakcie roku zmniejszony do kwoty 7.018.454 zł. Jako źródło sfinansowania zwiększenia planowanego deficytu wskazano w kwocie 7.882.784 zł zaciągane pożyczki i kredyty i w kwocie 1.637.342 zł środki wolne.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku odnotowano niedobór budżetowy w wysokości 5.713.073 zł. Rozchody budżetu w postaci spłat kredytów 2.501.765 zł.

Przychody budżetu zostały zrealizowane w wysokości 8.214.838 zł, z czego zaciągnięto kredyty i pożyczki w wysokości 5.937.420 zł oraz uruchomiono środki wolne w wysokości 2.277.420 zł.

STAN ZOBOWIĄZAŃ WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

Na dzień 31 grudnia 2011 roku zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły 22.793.780 zł, co stanowi 55,9 % zrealizowanych dochodów budżetowych bez wyłączeń, a po wyłączeniu kwoty pożyczek i kredytów przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięć finansowanych ze środków unijnych w wysokości 2.880.230 zł – 48,9 %.

Na zobowiązania te składają się następujące kredyty i pożyczki:

- Bank Ochrony Środowiska w Katowicach (kredyt z roku 2005)	-	433.332 zł,
- Bank Spółdzielczy w Szczekocinach (kredyt z 2006 roku)	-	771.894 zł,
- DnB NORDB (kredyt z 2007 roku)	-	5.625.000 zł,
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2009 roku)	-	1.890.000 zł,
- pożyczki WFOŚ i GW Katowice	-	2.566.895 zł,
- Międzypowiatowy Bank Spółdzielczy w Myszkowie (kredyt 2010r)	-	5.623.800 zł,
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt 2010r.)	-	1.384.500 zł,
- Bank Spółdzielczy w Mikołowie (kredyt 2011)	-	1.200.000 zł,
- Bank Spółdzielczy w Mikołowie (kredyt 2011 – wyprz. fin.)	-	1.696.369 zł,
- Bank Gospodarstwa Krajowego (pożyczki 2011 wyprz. fin.)	-	1.183.861 zł,
- BOŚ – wykup wiarytelności 2010 rok	-	418.130 zł.

Gmina jest także poręczycielem kredytu dla Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Tychach o wartości 530.000 zł na okres do 2028 roku.

POSIADANE UDZIAŁY

Gmina posiada udziały w:

1. Regionalnym Towarzystwie Budownictwa Społecznego GAB Sp z o.o. z siedzibą w Tychach w wysokości 793.000 zł (485.000 zł udział wniesiony w gotówce, 308.000 zł udział w formie aportu rzeczowego – działka gruntu położona w Łazach przy ul. Brzozowej o powierzchni 2.575 m kw wraz z fundamentami).
2. Spółce PROMAX sp. z o.o. z siedzibą w Łazach udział w gotówce w wysokości 200.000 zł oraz aport rzeczowy o wartości 2.546.650 zł, t.j. łącznie 54.933 udziały po 50 zł (100% udziałów Gminy Łazy).

DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH ZGODNIE Z ART. 223 USTAWY

Wykaz jednostek, które gromadzą dochody na wydzielonych rachunkach, o których mowa w art. 223 ustawy, przedstawia poniższa tabela:

Jednostka posiadająca rachunek dochodów własnych	<i>Stan środków na pocz. okr.</i>	<i>Dochody</i>	<i>Wydatki</i>	<i>Stan środków na koniec okr.</i>
Zespół Szkół Nr 1 w Łazach	0	82.343	82.343	0
Zespół Szkół Nr 2 w Niegowonicach	0	96.073	96.073	0
Zespół Szkół Nr 3 w Chruszczobrodzie	0	96.870	96.870	
Szkoła Podstawowa Nr 3 w Łazach	0	36.332	36.332	0
Szkoła Podstawowa w Ciągowicach	0	48.875	48.875	0
Szkoła Podstawowa w Wysokiej	0	52.665	52.665	0
Przedszkole Nr 1 w Łazach	0	151.203	151.203	0
Razem	0	564.360	564.360	0

Dochody wg paragrafów klasyfikacji budżetowej:

0750 – wpływy z czynszów - 23.056

0830 – sprzedaż usług	-	476.356
0960 – darowizny	-	63.464
0970 – różne dochody	-	1.484

Razem		564.360

Wydatki wg paragrafów klasyfikacji budżetowej

2400 – środki przekazane do gminy	-	110
4210 – zakup materiałów i wyposażenia	-	135.190
4220 – zakup środków żywności	-	356.345
4240 – zakup pomocy dydaktycznych, książek	-	13.613
4270 – zakup usług remontowych	-	5.597
4300 – zakup usług pozostałych	-	46.909
4410 – podróże służbowe krajowe	-	37
4430 – różne opłaty i składki	-	454
4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	6.000
4750 – akcesoria komputerowe	-	9.490

Razem		564.360

Wydzielone rachunki dochodów, o których mowa w art. 223 ustawy, posiadały wszystkie placówki oświatowe gminy. Łącznie na rachunkach zgromadzono dochody w wysokości 564.360 zł. Największym źródłem dochodów są wpływy z usług w wysokości 476.356 zł – konkretnie sprzedaż posiłków w stołówkach szkolnych i przedszkolnych oraz darowizny dokonywane na rzecz placówek oświatowych - 63.464 zł, wpływy z wynajmu lokali 23.056 zł, inne dochody – 1.484 zł.

Środki gromadzone na wydzielonych rachunkach wydatkowano głównie na zakup środków żywności do stołówek szkolnych i przedszkolnych – 356.345 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 135.190 zł, na zakup usług pozostałych – 46.909 zł, zakup pomocy dydaktycznych – 13.613 zł, szkolenia pracowników – 6.000 zł, remonty – 5.597 zł.