

INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY

MIEŚCISKO ZA I PÓŁROCZE 2010 r.

Zatwierdzony na XXVII Sesji Rady Gminy w Mieścisku z dnia 6 stycznia 2010r.
budżet Gminy na 2010 r. wynosił:

- dochody – 16.125.537 zł
- wydatki – 17.555.902 zł
- deficyt budżetowy – 1.430.365 zł

W ciągu I półrocza 2010 r. dokonane zostały zmiany w budżecie na podstawie
Uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta, dokonano następujących zmian :

1. Uchwała Nr XXVIII/207/2010 Rady Gminy Mieścisko z dnia 17 lutego 2010 roku.
2. Zarządzenie Nr 200/2010 Wójta Gminy Mieścisko z dnia 19 marca 2010 roku.
3. Uchwała Nr XXIX/214/2010 Rady Gminy Mieścisko z dnia 14 kwietnia 2010 roku.
4. Zarządzenie Nr 208/2010 Wójta Gminy Mieścisko z dnia 24 maja 2010 roku.
5. Zarządzenie Nr 211/2010 Wójta Gminy Mieścisko z dnia 18 czerwca 2010 roku.
6. Uchwała Nr XXXI/226/2010 Rady Gminy Mieścisko z dnia 23 czerwca 2010 roku.
7. Zarządzenie Nr 213/2010 Wójta Gminy Mieścisko z dnia 30 czerwca 2010 roku.

Budżet Gminy Mieścisko po zmianach na dzień 30 czerwca 2010 roku wynosił:

- dochody budżetu - 18.161.323 zł
- wydatki budżetu - 20.772.145 zł
- deficyt budżetowy - 2.610.822 zł

Planowane dochody budżetu zwiększone zostały o kwotę 2.035.786 zł , a wydatki o kwotę 3.216.243 zł.

I. Dochody Budżetu Gminy Mieścisko na dzień 30 czerwca 2010 r. na plan

18.161.323 zł wykonano w kwocie 8.715.384,86 zł, tj. 47,99 %.

II. 1. Dochody własne plan 6.826.642 zł wykonanie 2.096.311,99 zł tj. 30,71 %.

Lp.	Dochody własne	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej.	190.110	36.140,27	19,01
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.379.527	556.472	40,34
3	Podatek rolny	622.352	312.361,11	50,19
4	Podatek od nieruchomości	1.250.987	673.402,24	53,83
5	Podatek leśny	42.645	22.264,48	52,21
6	Podatek od środków transportowych	119.843	67.179,73	56,06
7	Podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacaną w formie karty podatkowej.	2.500	298,90	11,96
8	Podatek od spadków i darowizn	10.000	3.745,00	37,45
9	Opłata skarbową	27.000	10.662,00	39,49
10	Opłata targowa	6.000	1.447,00	24,12
11	Dochody z majątku gminy	2.551.776	206.836,18	8,11
12	Pozostałe dochody	623.902	205.503,08	32,94
Razem dochody własne		6.826.642	2.096.311,99	30,71

Dochody własne na plan 6.826.642 zł wykonano w kwocie 2.096.311,99 zł, tj. 30,71 % , z tego udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej wykonano w 19,01 %.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowane zostały w kwocie 556.472,00 zł, tj. 40,34 % planu. Wg założeń przyjmując 50% realizacji na dzień 30.06.2010 r. – niezrealizowana kwota planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosła kwotę 133.291,50 zł.

Najniższe wykonanie w dochodach własnych występuje w :

- dochodach z majątku gminy na plan 2.551.776 zł wykonano 206.836,18 zł tj. 8,11 %,
- podatku dochodowym od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacaną w formie karty podatkowej na plan 2.500 zł wykonano 298,90 zł tj. 11,96%

Dochody z majątku gminy na plan 2.551.776 zł wykonano 206.836,18 zł, tj. 8,11 %.

Z czego wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego na plan 954.014 zł zrealizowano w kwocie 76.744,10 zł , tj. 8,04%, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych na plan 1.597.462 zł wykonano w kwocie 129.792,08 zł tj. 8,12% planu. Natomiast wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wykonano 300,00 zł tj. 100% planu.

Niskie wykonanie planu dochodów z majątku gminy wynika z tego, iż na 2010 rok zaplanowano sprzedaż 14 działek budowlanych w Popowie Kościelnym oraz 3 działki we Wieli - do dnia 30 czerwca br. sprzedano tylko 3 działki budowlane w Popowie Kościelnym.

Niskie wykonanie dochodów z majątku gminy wynika również z tego, iż zaplanowano wpływy z tytułu objęcia przez spółkę „Aquanet” nowo utworzonych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki „Wokaneks”. Udziały te pokryte zostaną przez spółkę „Aquanet” wkładem pieniężnym w II połowie 2010 roku.

Dochody z podatków lokalnych – podatek rolny, od nieruchomości, od środków transportowych, podatek leśny na plan 2.035.827 zł wykonano 1.075.207,56 zł tj. 52,81 %.

Wykazane w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2010 r. skutki utraconych dochodów gminy przedstawiają się następująco:

- a) skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wynoszą kwotę 204.735,75 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości – 169.777,17 zł
- podatek od środków transportowych – 34.958,58 zł

- b) skutki udzielonych ulg i zwolnień za I półrocze 2010 r. wyniosły kwotę 25.873,54 zł i w stosunku do wykonanych dochodów własnych stanowią 1,23 %

w tym:

- podatek od nieruchomości – 25.873,54 zł

- c) Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa , obliczone za okres sprawozdawczy , w tym :

- Umorzenie zaległości podatkowych wyniosło kwotę 6.501,00 zł
w tym :
 - podatek rolny - 1.170,00 zł
 - podatek od nieruchomości - 298,00 zł
 - odsetki od nieterminowych wpłat - 5.033,00 zł
 z tytułu podatków i opłat
- Rozłożenie na raty , odroczenie terminu płatności wyniosło kwotę 14.784,30 zł , w tym :
 - podatek rolny - 9.224,30 zł
 - podatek od spadków i darowizn - 3.988,00 zł
 - podatek od środków transportowych - 1.572,00 zł

Skutki udzielonych przez gminę zwolnień na podstawie Uchwały nr XXV/185/09 Rady Gminy Mieścisko z dnia 28 października 2009 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości wyniosły łącznie kwotę 25.873,54 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości

- osoby fizyczne 44,59 zł
- osoby prawne 25.828,95

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2010 r. wpłynęło ogółem 10 wniosków o umorzenie zaległości i odsetek od zaległości podatkowych, z tego :

- 7 wniosków o umorzenie zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym z tego 6 wniosków organ podatkowy rozpatrzył pozytywnie i umorzył zaległości podatkowe w łącznej kwocie 1.170,00 zł oraz odsetki w wysokości 4.891,00 zł,
- 2 wnioski o umorzenie zaległości w podatku od nieruchomości, wszystkie zostały załatwione pozytywnie na kwotę 298,00 zł,
- 1 wniosek o umorzenie odsetek od zaległości w podatku od środków transportowych na kwotę 142,00 zł – rozpatrzony pozytywnie.

Ogółem umorzenie zaległości podatkowych oraz odsetek od zaległości podatkowych wyniosły w I półroczu 2010 roku kwotę 6.501 zł.

Zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych na dzień 30 czerwca 2010 r. wynoszą ogółem kwotę 224.146,68 zł z tego:

- **podatek rolny od osób fizycznych – 72.337,46 zł**

Zaległości na dzień 30.06.2010r. wynoszą kwotę 72.337,46 zł i zmniejszyły się w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 8.437,49 zł. Zalegają 182 osoby. Na zaległe podatki wysłano 260 upomnień na kwotę 57.915,87 zł. Na koniec czerwca 2010 roku występuje nadpłata w wysokości 1.351,63 zł.

- podatek rolny od osób prawnych – 86,50 zł

Wymiar podatku rolnego od osób prawnych wynosi na dzień 30.06.2010 roku 216.297,00 zł. Na koniec czerwca 2010 r. występuje zaległość w podatku rolnym od osób prawnych w kwocie 86,50 zł i wzrosła w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 81,75 zł. Jest to kwota stanowiąca niedopłatę pierwszych rat podatku. Nadpłaty na dzień 30.06.2010 roku nie występują.

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 61.143,17 zł

Na dzień 30.06.2010 r. zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą kwotę 61.143,17 zł i zmniejszyły się w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 632,65 zł. Zalega 90 osób. Na zaległe podatki wystawiono 171 upomnień na kwotę 42.373,80 zł. Wystawiono 50 tytułów wykonawczych na kwotę 14.073,80 zł. Na koniec czerwca br. występuje nadpłata w wysokości 411,91 zł.

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 13.098,34 zł

Zaległości na dzień 30.06.2010 r. wynoszą 13.098,34 zł i zmniejszyły w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 68.791,81 zł . Zalega 16 podatników. Nadpłaty na koniec czerwca 2010 roku wynoszą 77,77 zł

Pozostałe zaległości na dzień 30.06.2010 r. wynoszą:

- podatek od środków transportowych – 7.330,87 zł
- podatek leśny - 4,00 zł
- wpływy z karty podatkowej - 3.501,00 zł
- zaległości przejęte po przekształconej w spółkę Brygadzie Robót Komunalnych (z tyt. dostawy wody, odbioru ścieków oraz czynszów komunalnych) - 34.410,22 zł
- zaległości z pozostałych dochodów - 32.235,12 zł

W okresie sprawozdawczym złożono :

- 4 wnioski o odroczenie terminu płatności podatków z tego wszystkie zostały rozpatrzone pozytywnie,
- 4 wnioski o rozłożenie na raty zaległości podatkowych – wszystkie wnioski zostały rozpatrzone pozytywnie.

2. Dotacje celowe i środki pozabudżetowe plan 3.789.672 zł wykonanie 2.274.878,87 zł, tj. 60,03 %.

Lp.	Dotacje i środki pozabudżetowe	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami <u>Otrzymano na poszczególne działy :</u>	2.528.759	1.471.154,87	58,18
	Rolnictwo i łowiectwo – rozdział 01095 Pozostała działalność	329.556	329.548,87	100
	Administracja publiczna – rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie	54.300	26.776,00	49,31
	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa – rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.040	522,00	50,19
	rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	16.625	16.625,00	100,00
	Pomoc społeczna – rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,	2.092.100	1.084.400,00	51,83
	rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	1.151	602,00	52,30
	rozdział 85228 – Usuwanie skutków	33.987	12.681,00	37,31

	kłęk żywiolowych			
2	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy <u>Otrzymano na poszczególne działy :</u> Pomoc społeczna – rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe rozdział 85216 – Zasiłki stałe rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej rozdział 85295 – Pozostała działalność Edukacyjna opieka wychowawcza rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów	322.195 5.795 100.335 71.141 74.460 22.100 48.364	177.631,00 2.638,00 45.348,00 38.662,00 23.019,00 19.600,00 48.364,00	55,13 45,52 45,20 54,35 30,91 88,69 100,00
3.	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych <u>Otrzymano na poszczególne działy :</u> Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki	626.901	625.968,00	99,85

	związane z ich poborem rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej rozdział 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych rozdział 85395 – Pozostała działalność	10.221	9.288,00	90,87
		555.000	555.000,00	100,00
		61.680	61.680,00	100,00
4.	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł <u>Otrzymano na poszczególne działy :</u> Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	252.609	125,00	0,05
		2.000	125,00	6,25
		250.609	0,00	0,00
5.	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych <u>Otrzymano na poszczególne działy :</u>	39.600	0,00	0,00

	Transport i łączność rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	39.600	0,00	0,00
6.	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <u>Otrzymano na poszczególne działy :</u> Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej rozdział 85395 – Pozostała działalność	19.608 19.608	0,00 0,00	0,00 0,00
	RAZEM	3.789.672	2.274.878,87	60,03

Dotacje celowe i środki pozabudżetowe otrzymano w wysokości 2.274.878,87 zł.

W rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł w wysokości 250.609 zł wykonano 0 zł z uwagi na to, iż dofinansowanie realizacji zadania pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Kłodzinie oraz remont i przebudowa świetlicy wiejskiej w Żabiczynie” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 planuje się otrzymać w II połowie 2010 roku.

Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych plan 39.600 zł wykonano 0 zł - środki finansowe przeznaczone na rekultywację dróg z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych planuje się otrzymać w II półroczu br.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących plan 19.608 zł wykonano 0 zł – w kwocie tej zaplanowano wpływy z tytułu dofinansowania kosztów transportu osób niepełnosprawnych do Zakładu Aktywności Zawodowej w Gołaszewie przez Gminę Skoki, Wągrowiec, KłECKO, Mieleszyn oraz Miasto Wągrowiec.

3. Subwencja ogólna.

		Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Subwencja ogólna: z tego	7.545.009	4.344.194,00	57,58
2	Część wyrównawcza	2.538.814	1.269.408,00	50,00
3	Część oświatowa	4.954.657	3.049.016,00	61,54
4	Część równoważąca	51.538	25.770,00	50,00

Subwencja ogólna wykonanie 4.344.194,00 zł tj. 57,58 %, z tego:

- część wyrównawcza w wysokości 1.269.408,00, tj. 50,00 %
- część oświatowa 3.049.016,00 zł, tj. 61,54 %
- część równoważąca 25.770,00 zł, tj. 50,00 %

Struktura wykonania dochodów budżetu Gminy za I półrocze 2010 roku w stosunku do wykonania dochodów ogółem przedstawia się następująco:

- **Dochody własne stanowią - 24,05 %**
- **Dotacje celowe i środki pozabudżetowe – 26,10 %**
- **Subwencja ogólna - 49,85 %**

Dochody budżetu Gminy wg działów, rozdziałów i paragrafów na dzień 30 czerwca 2010 r. zostały ujęte w zestawieniu tabelarycznym i przedstawione zostały szczegółowo w załączniku Nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2010 r.

II. Wydatki ogółem budżetu Gminy Mieścisko na plan 20.772.145 zł wykonano na dzień 30.06.2010 r. w wysokości 9.365.474,36 zł, tj. 45,09 %, z tego:

- wydatki majątkowe na plan 5.318.375 zł wykonano 1.273.174,91 zł, tj. 23,94 % planu;
- wydatki bieżące na plan 15.453.770 zł wykonano 8.092.299,45 zł co stanowi 52,36 %, z tego:

§ wynagrodzenia 3.072.553,71 zł, tj. 53,94 % planu, w tym wynagrodzenie osobowe wykonano w wysokości 2.526.307,44 zł, tj. 50,66 %

§ pochodne od wynagrodzeń 583.609,03 zł, tj. wykonanie 57,72 %

§ dotacja do Gminnej Biblioteki Publicznej 183.100,00 zł, tj. 46,03 %

§ dotacja dla Zakładu Aktywności Zawodowej 277.500,00 zł tj. 43,61%

§ pozostałe wydatki 3.975.536,71 zł.

Niski procent wykonania wydatków majątkowych 23,94% spowodowany jest planowanym rozpoczęciem i otrzymaniem dofinansowań ze źródeł zewnętrznych na realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych w II półroczu 2010 roku.

W dziale 851 Ochrona zdrowia, Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi plan 67.134 zł wykonano 32.394,34 zł tj. 48,25 %. Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych działająca przy Urzędzie Gminy w Mieścisku realizowała swój program zgodnie z przyjętym Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2010 rok podjęty Uchwałą Rady Gminy.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Mieścisko na dzień 30 czerwca 2010 r. :

- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych plan 1.062.065 zł wykonanie 460.600,00 zł tj. 43,37%, są to:

- dotacja podmiotowa z budżetu na dofinansowanie kosztów działalności oraz wynagrodzeń pracowników Zakładu Aktywności Zawodowej w Gołaszewie w kwocie 277.500 zł,
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Mieścisku w kwocie 183.100 zł.

- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych plan 76.510 zł wykonanie 34.184,81 zł tj. 44,68%.

W rozdziale 70005 – Gospodarka mieszkaniowa paragraf 4210 – zakup materiałów i wyposażenia plan 5.000 zł wykonanie -1.944,09 zł, wydatki dokonano na zakup oleju opałowego dla lokali komunalnych i obiektów użyteczności publicznej. Najemcy lokali dokonują zwrotu kosztów zakupu towaru. Z uwagi na to, iż zwroty dotyczą faktur za 2010 rok oraz części faktur za 2009 rok wykonane wydatki w ramach paragrafu są ujemne.

Wydatki budżetu Gminy na dzień 30.06.2010r. wg. działów, rozdziałów i paragrafów stanowi załącznik Nr 2 zgodnie ze sporządzonymi sprawozdaniami Rb – 28S. Realizacja wydatków budżetowych przebiegała zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy i Zrządzeniami Wójta Gminy w oparciu o możliwości finansowe gminy.

Gmina realizowała Budżet w I półroczu 2010 roku poprzez jednostki budżetowe gminy, instytucje kultury i zakład budżetowy.

Budżet jednostek oświatowych to plany dochodów i wydatków oraz ich realizacja w :

- Szkole Podstawowej im. Stefana Czarnieckiego w Mieścisku,
- Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Popowie Kościelnym,
- Gimnazjum im. Powstańców Wielkopolskich w Mieścisku,
- Przedszkolu „Leśne Ludki” w Mieścisku,
- Zespole ds. Obsługi Oświaty w Mieścisku.

Informacja o realizacji planów dochodów:

Plan dochodów jednostek oświatowych i realizację na dzień 30 czerwca 2010 r. przedstawia poniższa tabela:

paragraf	wyszczególnienie	plan	wykonanie	%
0490	wpływy z opłat lokalnych	24.000	12.645	52,69
0690	wpływy z różnych opłat	350	297	84,86
0750	dochody z najmu, dzierżawy	2.000	1.618	80,90
0830	wpływy z usług	4.150	15	0,36
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	300	300	100
0920	pozostałe odsetki	1.700	959	56,41
0970	wpływy z różnych dochodów	705	461	65,39
	Razem	33.205	16.295	49,07

Z tego:

Szkoła Podstawowa w Mieścisku plan 3.250 zł wykonanie 2.409 zł tj. 74,12 % są to dochody z tyt.:

- opłat za wydawanie uczniom duplikatów legitymacji szkolnych 26 zł,
- zawartych umów o wynajem placu do nauki jazdy, sali gimnastycznej razem kwota 1.618 zł,
- za sprzedaż samochodu Tarpan 300 zł,
- kapitalizacja odsetek rachunku bieżącego szkoły kwota 284 zł,

- wynagrodzenie dla płatnika składek z ZUS-u i Urzędu Skarbowego kwota 181 zł ,

Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym plan 750 zł. wykonanie 457 zł tj. 60,93 %

są to dochody z tyt.:

- opłat za wydawanie uczniom duplikatów legitymacji szkolnych i świadectw 18 zł,
- wpłata kary pieniężnej- wyrok Sądu – 200zł,
- wpłaty za rozmowy telefoniczne 15 zł,
- kapitalizacja odsetek rachunku bieżącego szkoły 158 zł,
- wynagrodzenie dla płatnika składek ZUS-u i Urzędu Skarbowego kwota 66 zł.

Gimnazjum w Mieścisku plan 4.600 zł wykonanie 487 zł tj. 10,59 %

są to dochody z tyt.:

- opłat za wydanie duplikatu legitymacji szkolnych i świadectw 53 zł,
- kapitalizacja odsetek rachunku bieżącego szkoły 277 zł,
- wynagrodzenie dla płatnika składek ZUS-u i Urzędu Skarbowego kwota 157 zł,

Przedszkole „Leśnie Ludki” w Mieścisku plan 24.260 zł wykonanie 12.797 zł tj. 52,75 %

są to dochody z tyt.:

- opłat za świadczenia prowadzonego przez gminę przedszkola 12.645 zł ,
- kapitalizacja odsetek rachunku bieżącego 113 zł,
- wynagrodzenie dla płatnika składek ZUS-u i Urzędu Skarbowego 39 zł.

Zespół ds. Obsługi Oświaty plan 345 zł wykonanie 145 zł tj. 42,02 %

są to dochody z tyt.:

- kapitalizacja odsetek rachunku bieżącego 127 zł,
- wynagrodzenie dla płatnika składek z Urzędu Skarbowego kwota 18 zł.

Wszystkie dochody zgodnie z ustawą o finansach publicznych odprowadzono do Urzędu Gminy.

Informacja o realizacji planów wydatków:

Wydatki w jednostkach oświatowych realizowane są:

Dział 801 Oświata i wychowanie,

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

W szkołach podstawowych i gimnazjum uczyło się 690 uczniów. Przedszkole w Mieścisku opiekowało się 95 dziećmi, w tym 72 dzieci uczęszczało do „O” oraz 32 dzieci uczęszczało do oddziału przedszkolnego w Popowie Kościelnym.

Część oświatowa subwencji ogólnej na rok 2010 wynosi 4.954.657 zł, dotacje celowe 48.364 zł (na pomoc materialną dla uczniów), środki Gminy dla szkół 37.780 zł, środki Gminy dla przedszkoli 596.518 zł, środki Gminy na pomoc materialną dla uczniów 12.091 zł.

Plany i realizację wydatków do dnia 30 czerwca br. poszczególnych jednostek przedstawia poniższa tabela :

Jednostka	Plan w zł.	Wykonanie 30.06.2010 r. w zł.	%
Szkoła Podstawowa Mieścisko	2.262.716	1.286.187	56,84
Szkoła Podstawowa Popowo	879.763	482.123	54,80
Gimnazjum Mieścisko	1.716.076	940.531	54,81
Zespół ds. Obsługi Oświaty	288.485	131.450	45,56
Przedszkole „Leśne Ludki”	502.370	265.975	52,94
Razem	5.649.410	3.106.266	54,98

Plany finansowe wydatków na rok 2010 wynoszą 5.649.410 zł, wykonanie do 30 czerwca 3.106.266 zł tj. plan został wykonany w 54,98 procentach.

Ważniejsze wydatki poza płacami, pochodnymi płac, zakupem środków czystości i materiałów biurowych to:

Szkoła Podstawowa w Mieścisku :

- zakupiła materiały remontowe do remontu Sali komunikacyjnej 2.376 zł, stoliki i krzesła do sali komunikacyjnej 2.240 zł, znaki ewakuacyjne 321 zł, gaśnice i znaki bhp 503 zł, dzwonek 157 zł, kosiarkę elektryczną 650 zł, prenumeraty aktualizacji dydaktycznych (do matematyki, przyrody, historii, języka polskiego, zajęć wyrównawczych) – za 1.722 zł.

Gimnazjum w Mieścisku : zakupiło :

- materiały remontowe do bieżących napraw 4.663 zł, szafę 889 zł, drabinę 150 zł, znaki ewakuacyjne 100 zł, kosze 239 zł, pomoce dydaktyczne i książki za 668 zł oraz wykonano przegląd instalacji gazowej 422 zł.

Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym - zakupiła :

- materiały remontowe do bieżących napraw 342 zł, nadstawka z drzwiami skrzydłowymi 631 zł oraz książki i pomoce dydaktyczne za 1.080 zł.

Przedszkole „Leśne Ludki” w Mieścisku : zakupiło:

- materiały remontowe i wykonano remont łazienki i szatni 8.198 zł,

Zespół ds. Obsługi Oświaty zakupił :

- aparat telefoniczny 129 zł, klawiaturę do komputera 45 zł i przeprogramowano centralę telefoniczną 110 zł.

Wydatki na dzień 30 czerwca 2010 r. w poszczególnych paragrafach przedstawiają się następująco:

§ 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń plan 259.291 zł, wykonanie 124.934 zł tj. 48,18 %, są to wydatki na:

- dodatek mieszkaniowy nauczycieli 19.320 zł,
- dodatek wiejski nauczycieli 99.819 zł,
- na pomoc zdrowotną dla nauczycieli 2.600 zł,
- świadczenia rzeczowe dla pracowników 3.195 zł.

§ 3260 inne formy pomocy dla uczniów plan 60.455 zł, wykonanie 17.171 zł, plan wykonany w 28,40 %, są to dotacje celowe:

- inne formy pomocy dla uczniów dla uczniów 16.851 zł. tj. pomoc dla uczniów zrealizowana w formie bonów stypendialnych wydanych w dniu 10 czerwca 2010 r. (105 uczniów otrzymało decyzje stypendialne i bony po 200 zł, 62 uczniów po 250 zł, 24 uczniów po 300 zł i 1 uczeń po 100 zł) na zakup pomocy dydaktycznych, książek i odzieży sportowej. Bony rodzice realizowali w sklepach na terenie Gminy Mieścisko i księgarniach w Wągrowcu.

- zasiłki losowe w sytuacjach losowych otrzymał 1 uczeń w wysokości od 320 zł z powodu śmierci rodzica.

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników plan 3.466.202 zł, wykonanie 1.770.998 zł tj.51,09 %. W oświacie zatrudnionych na dzień 30 czerwca 2010 było 95 pracowników: 70 nauczycieli, w tym 6 w niepełnym wymiarze czasu pracy i 25 pracowników administracji i obsługi, w tym 3 w niepełnym wymiarze czasu pracy.

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne plan 265.748 zł, wykonanie 265.748 zł tj. 100 %, - wypłacono pracownikom 5 lutego 2010 r.

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne plan 576.860 zł, wykonanie 355.321 zł tj.61,60 %.

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy plan 96.603 zł, wykonanie 52.200 zł. tj. 54,04 %

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe plan 15.000 zł, wykonanie 7.959 zł, tj.53,06 % są to wydatki na zapłacenie zawartych umów zleceń za opiekę nad salą gimnastyczną, szkolenie bhp w Gimnazjum, porządkowanie archiwum Szkoły Podstawowej w Mieścisku i nadzór nad kotłowniami w dni wolne od pracy.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia plan 271.696 zł, wykonanie 158.760 zł tj. 58,43 % są to wydatki na :

- środki czystości 9.229 zł,
- przedmioty nietrwałe 7.113 zł (Sz. P. Mieścisko – 1.905 zł, Sz. P. Popowo – 701 zł, Gimnazjum –1.378 zł, Zespół 129 zł.)
- materiały biurowe 2.340 zł,
- druki szkolne 1.185 zł,
- materiały remontowe – części zamienne 13.457 zł (Sz. P. Mieścisko – 4.617 zł, Sz. P. Popowo – 342 zł, Przedszkole – 3.835 zł , Gimnazjum – 4.663 zł)
- olej opałowy 122.380 zł (Sz. P. Mieścisko-93.143 zł, Sz. P. Popowo-21.045 zł, Przedszkole 8.192 zł),
- paliwo do kosiarek do trawy zapłacono 175 zł,
- prenumeraty 4.044 zł (Niezbędnik Dyrektora, Raport Dyrektora Szkoły, Poradnik Sekretarza Szkoły, Bezpieczna Szkoła, Bezpieczeństwo w Szkole, Głos Nauczycielski, Rzeczpospolita, Rachunkowość budżetowa, Przegląd Ubezpieczeniowy)
- znaczki pocztowe –559 zł,

- zaliczka – 500 zł
- pozostałe zakupy 778 zł.

§ 4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych plan 1.450 zł

wykonanie 535 zł tj. 36,90 %

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek plan 18.066 zł, wykonanie 6.771 zł. tj. 37,48 %

- książki 945 zł,
- pomoce i prenumeraty dydaktyczne 5.826 zł. (Sz. P. Mieścisko-2.582 zł, Sz. P. Popowo-1.679 zł, Gimnazjum-1.565 zł).

§ 4260 Zakup energii plan 163.874 zł, wykonanie 83.612 zł, tj. 51,02 %

- za energię elektryczną zapłacono 32.751 zł,
- za gaz zapłacono 47.919 zł (Gimnazjum ogrzewanie i gaz do kuchni),
- za energię ciepłą 1.316 zł (Przedszkole za salę w Domu Kultury),
- za wodę zapłacono 1.626 zł.

§ 4270 zakup usług remontowych plan 35.400 zł, wykonanie 8.628 zł tj.24,37 %

- za remonty bieżące zapłacono 4.475 zł.(Przedszkole,)
- za przeglądy i konserwacje zapłacono 4.153 zł są to przeglądy kotłowni olejowych, gazowej i przegląd gaśnic.

§ 4280 zakup usług zdrowotnych plan 13.500 zł, wykonanie 2.433 zł tj.18,02 % są to badania okresowe pracowników.

§ 4300 Zakup usług pozostałych plan 73.717 zł, wykonanie 29.978 zł tj. 40,67 %

- naprawa i konserwacja sprzętu(kserokopiarek, komputerów) 460 zł,
- za usługi transportowe zapłacono 5.313 zł tj. głównie dowóz dzieci kl. VI Sz. P. Mieścisko na basen i uczniów na konkursy i zawody sportowe,
- opłaty i usługi pocztowe 1.182 zł,
- przegląd gaśnic 122 zł
- usługi kominiarskie 3.192 zł,
- wywóz nieczystości stałych i płynnych 8.291 zł,
- opłaty radiofoniczne i telewizyjne 102 zł,
- koszty i prowizje bankowe 1.186 zł,
- opłata za basen 1.960 zł. (VI kl Sz.P. Mieścisko),
- przegląd systemu alarmowego 184 zł,
- monitorowanie obiektów 3.416 zł. (Sz.P. Mieścisko, Sz. P. Popowo K, Gimnazjum, Zespół),

- opłata za chesne w ramach dokształcania i doskonalenia nauczycieli 1.560 zł,
- dozór techniczny 1.654 zł,
- pieczętka 102 zł,
- utrzymanie zieleni 395 zł (Przedszkole)
- pozostałe usługi 859 zł.

§ 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet plan 6.000 zł, wykonanie 1.868 zł tj. 31,13 %.

§ 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej plan 2.200 zł, wykonanie 1.237 zł – 56,23 %.

§ 4370 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej plan 10.000 zł, wykonanie 3.853 zł – 38,53 %.

§ 4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii plan 2.500 zł - nie ma wydatków,

§ 4410 Podróże krajowe służbowe plan 12.605 zł, wykonanie 5.294 zł tj. 42,00 % są to wydatki na

- podróże służbowe związane z działalnością szkół 4.494 zł,
- dojazdy nauczycieli na nauczanie indywidualne 452 zł,
- dojazdy na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 348 zł.

§ 4430 Różne opłaty i składki plan 6.500 zł, wykonanie 1.507 zł tj. 23,18 % rata składki za ubezpieczenie budynków i wyposażenia.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń plan 251.555 zł, wykonanie 189.050 zł tj. 75,15 %, z tego: dla pracowników 153.900 zł, dla emerytów nauczycieli 35.150 zł,

§ 4480 Podatek od nieruchomości plan 200 zł, wykonanie 102 zł (Sz. P. Mieścisko) tj. 51,00 %.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego plan 500 zł, nie ma wydatków,

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej plan 22.888 zł, wykonanie 10.776 zł, - 47,08 % tj:

- szkolenie w ramach dokształcania nauczycieli 7.923 zł,
- szkolenia pracowników administracji i obsługi 2.853 zł. (Sz. P. Mieścisko 1.658 zł, Sz. P. Popowo 395 zł, Zespół 800 zł)

§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych plan 3.700 zł, wykonanie 1.735 zł – 46,89 %.

§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji plan 12.900 zł, wykonanie 5.751 zł. tj. 44,58 % (licencja za SIGID, tonery, pamięć i części do komputerów)

§ 4990 niewłaściwie obciążony rachunek 45 zł w dniu 30 czerwca 45 zł opłaty za Przedszkole zostało przełane na rachunek Gminy podwójnie

Zespół ds. Obsługi Oświaty w Mieścisku wyjaśnia, że w Szkole Podstawowej w Mieścisku, Szkole Podstawowej w Popowie Kościelnym i Przedszkolu w Mieścisku w rozdziale 80148 stołówki szkolne nie zaplanowano wydatków w paragrafie 4220 zakup środków żywności. Wydatki na zakup środków żywności dla stołówek szkolnych w tych jednostkach dokonywany jest z rachunku dochodów własnych.

W dniu 15 grudnia 2006 roku Rada Gminy w Mieścisku podjęła uchwałę Nr III/18/06 w sprawie utworzenia rachunku dochodów własnych. Od 1 stycznia 2007 roku w Szkole Podstawowej im. Stefana Czarnieckiego w Mieścisku, Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Popowie Kościelnym, Gimnazjum w Mieścisku i Przedszkolu „Leśne Ludki” w Mieścisku zostały utworzone rachunki dochodów własnych. Zgodnie z uchwałą źródłem dochodów rachunku dochodów własnych między innymi są opłaty pobierane za wyżywienie prowadzone w stołówkach (§ 2 punkt 1). Zgodnie z § 4 cytowanej uchwały środki finansowe zgromadzone na rachunku dochodów własnych przeznacza się m. innymi na zakup środków żywności.

Z dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych jednostki oświatowe sporządzają sprawozdanie Rb 34.

Informacja o realizacji wydatków rachunków dochodów własnych

Szkoła Podstawowa w Mieścisku, Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym, Gimnazjum i Przedszkole „Leśne Ludki” w Mieścisku na podstawie uchwały nr III/18/06 Rady Gminy w Mieścisku z dnia 15 grudnia 2006 r. posiadają rachunki dochodów własnych z przeznaczeniem na zakup środków żywności i wyposażenia do kuchni oraz ogrzewania mieszkań podłączonych do kotłowni szkolnych.

Salda na rachunku dochodów własnych na dzień 1 stycznia 2010 wynosiły:

Szkoła Podstawowa Mieścisko 4.048,68 zł,

Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym 1.990,92 zł,

Gimnazjum 653,26 zł,

Przedszkole „Leśne Ludki” Mieścisko 1.043,03 zł.

Razem 7.735,89 zł.

Do dnia 30 czerwca 2010 r. dochody i wydatki konta rachunku dochodów własnych kształtowały się następująco:

Dochody - ogrzewanie

Wyszczególnienie	Plan dochodów zł	Wykonanie w zł	%
Szkoła Podstawowa Mieścisko	37.200	12.542	33,72
Gimnazjum	16.200	7.903	48,78
Razem	53.400	20.445	38,29

Wydatki – ogrzewanie

Wyszczególnienie	Plan wydatków zł	Wykonanie w zł	%
Szkoła Podstawowa Mieścisko	37.200	9.000	24,19
Gimnazjum	16.200	4.440	27,41
Razem	53.400	13.440	25,17

Szkoła Podstawowa w Mieścisku zakupiła olej opałowy, a Gimnazjum gaz na ogrzewanie mieszkań.

Dochody - żywienie

Wyszczególnienie	Plan dochodów zł	Wykonanie w zł	%
Szkoła Podstawowa Mieścisko	40.200	21.445	53,35
Szkoła Podstawowa Popowo K.	15.060	10.487	69,63
Przedszkole Mieścisko	29.000	17.050	58,79
Razem	84.260	48.982	58,13

Wydatki – żywienie

Wyszczególnienie	Plan wydatków zł	Wykonanie w zł	%
Szkoła Podstawowa Mieścisko	40.200	18.092	45,00
Szkoła Podstawowa Popowo K.	15.060	9.300	61,75
Przedszkole Mieścisko	29.000	17.978	61,99
Razem	84.260	45.370	53,85

Szkoła Podstawowa w Mieścisku przygotowała 10.174 obiadów tj. średnio 100 obiadów dziennie,

Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym 5.286 obiadów tj. średnio. 52 obiady dziennie.

Przedszkole „Leśne Ludki” w Mieścisku przygotowuje dla dzieci: śniadania, obiady i podwieczorki.

Salda na rachunku dochodów własnych na dzień 30 czerwca 2010 wynosiły:

Szkoła Podstawowa Mieścisko 10.943,38 zł,

Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym 3.177,89 zł,

Gimnazjum 4.115,87 zł,

Przedszkole „Leśne Ludki” Mieścisko 115,89 zł.

Razem 18.353,03 zł.

Poza tym w Szkole Podstawowej w Mieścisku, Szkole Podstawowej w Popowie Kościelnym, Gimnazjum i Przedszkolu funkcjonują rachunki dochodów własnych utworzone zarządzeniami dyrektorów na podstawie art. 22 ust. 1 Ustawy o finansach publicznych, na których gromadzone są środki finansowe z darowizn, odszkodowań za uszkodzony bądź zniszczony majątek. Pozyskane środki to głównie darowizny, które przeznaczane są na cele wskazywane przez darczyńców i odciążają wydatki z budżetu.

Salda na rachunku dochodów własnych na dzień 1 stycznia 2010 wynosiły:

Szkoła Podstawowa Mieścisko 6.286,29 zł,

Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym 8.732,45 zł,

Przedszkole Mieścisko 2.940,17 zł.

Gimnazjum 2.987,02 zł

Razem 20.945,93 zł.

Szkoła Podstawowa w Mieścisku

Na konto darowizn wpłynęło 11.781 zł w tym :

- MAWI 1.590 zł, na wypoczynek dzieci i wycieczki 6.516 zł, na ksero 2.090 zł, od pracowników 1.119 zł, za zbiór puszek 318 zł, na legitymacje nauczycieli 148 zł.

Wydatki 9.160zł. na:

- na wycieczki szkolne 6.485 zł, meble 980 zł. prenumeraty dla nauczycieli i pomoce dydaktyczne 410 zł, legitymacje dla nauczycieli 128 zł, artykuły żywnościowe 649 zł, naprawa kserokopiarki 305 zł, artykuły dekoracyjne 203 zł,

-

Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym

Na konto darowizn wpłynęło 6.292 zł w tym :

- na wyjazdy dzieci i wycieczki 4.747 zł, prowizja od zdjęć 223 zł, od pracowników 691 zł, z księgarni 485 zł, za zbór puszek 56 zł, na ksero 90 zł.

Wydatki 8.963 zł.

- na wyjazdy dzieci i wycieczki 5.406 zł, zakup nagród i dyplomów 812 zł, artykuły dekoracyjne 62 zł, zakup książek i pomocy dydaktycznych 728 zł, meble 1.711 zł, utwardzenie terenu 244 zł.

Gimnazjum

Na konto darowizn wpłynęło 15.224 zł w tym od:

- na wyjazd do Holandii i pobyt Holendrów 10.480 zł, , na wycieczki szkolne 1.907 zł, MAWI Spółka 395 zł, , od pracowników 826 zł, na podręczniki 1.616 zł.

Wydatki 15.049 zł. na:

- wyjazd do Holandii i pobyt Holendrów 10.286 zł, wynajem autokarów na wycieczki i koszty wycieczek 2.168 zł, kwiaty i art. dekoracyjne 345 zł, 2 kurtki 220 zł, książki 1.676 zł, art. Spożywcze 354 zł

Przedszkole

Na konto darowizn wpłynęło 3 zł.

Wydatki 2.835 zł

Remont łazienki 1.334 zł, zakup mebli do szatni 1.501 zł.

Salda na rachunku dochodów własnych na dzień 30 czerwca 2010 wynosiły:

Szkoła Podstawowa Mieścisko 8.907,18 zł,

Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym 6.061,29 zł,

Przedszkole Mieścisko 108,41 zł.

Gimnazjum 3.161,27 zł

Razem 18.238,15 zł.

Na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Zespół ds. Obsługi Oświaty realizuje program pn. „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko – wiejskie”

Gmina Mieścisko zawarła w dniu 11 grudnia 2008 roku z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Warszawie Al. Jana Pawła II nr 13, Oddziałem Wielkopolskim w Poznaniu ul Lindego 4, umowę nr UWA/000533/15/D, na podstawie której na rachunek bankowy Zespołu ds. Obsługi Oświaty w Mieścisku nr 63 90650006 0030 0300 2512 0005 w dniu 21 grudnia 2009 roku wpłynęła kwota 45.209,88 zł. Zgodnie z umową powyższa kwota przeznaczona była na:

- pomoc dla uczniów szkół podstawowych w wysokości 17.969,60 zł,
- pomoc dla uczniów gimnazjów w wysokości 14.702,40 zł,
- pomoc dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych, którzy nie uiszczają opłat za naukę w wysokości 11.435,20 zł,
- obsługę realizowanego zadania 1.102,68 zł.

Program realizowany był w okresie od stycznia do 25 czerwca 2010 r.

Z dofinansowania w ramach programu korzystało:

- 11 uczniów szkół podstawowych, z przyznanej kwoty 17.969,60 zł wykorzystano 17.576,51 zł,
- 9 uczniów gimnazjów, z przyznanej kwoty 14.702,40 zł wykorzystano 14.415,82 zł,
- 5 uczniów szkół ponadgimnazjalnych, którzy nie uiszczają opłat za naukę, z przyznanej kwoty 11.435,20 zł wykorzystano 11.432,50 zł

Na obsługę zadania z przyznanej kwoty 1.102,68 zł wykorzystano 1.085,62 zł.

Łącznie z kwoty 45.209,88 zł wykorzystano kwotę 44.510,45 zł. Niewykorzystane środki w kwocie 699,43 zł, zgodnie z umową zwrócone zostaną na rachunek PFRON do 31 lipca 2010 r.

W ramach programu uczniowie skorzystali z różnych form pomocy. Zakupiono podręczniki, wiele lektur, encyklopedii, słowników, przybory szkolne, stroje sportowe, plecaki, biurka i krzesła dopasowane do potrzeb ucznia niepełnosprawnego. Finansowano dostęp do Internetu, koszty dojazdów do szkoły oraz rehabilitację.

Jednostka budżetowa Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan finansowydla Ośrodka Pomocy Społecznej w Mieścisku na rok 2010 wynosi ogółem: **3.020.566,00**

w tym na : - na realizację **zadań zleconych** wynosi : 2.127.238,00

- na realizację **zadań własnych** wynosi: 893.328,00

(w tym dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin)

z tego: - składki na ubezpieczenie zdrowotne	5.795,00
- zasiłki okresowe	100.335,00
- zasiłki stałe	71.141,00
- utrzymanie OPS-u	74.460,00
- program dożywiania	22.100,00

Powyższy plan według rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco

rozdział 85202	- Domy Pomocy Społecznej	134.865,00
rozdział 85212	- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.092.100,00
rozdział 85213	- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	6.946,00
rozdział 85214	- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	125.335,00
rozdział 85216	- Zasiłki stałe	7 1.141,00
rozdział 85219	- Ośrodki pomocy społecznej	505.140,00
rozdział 85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	41.503,00
rozdział 85295	- Pozostała działalność	43.536,00

Wykonanie planu finansowego

za I półrocze 2010 r. zarówno w ramach zadań zleconych jak i zadań własnych wynosi ogółem: **1.525.101,58**

w tym:

- w ramach realizacji <u>zadań zleconych</u> wynosi:	1.084.752,93
- w ramach realizacji <u>zadań własnych</u> wynosi:	440.348,65
(w tym w ramach dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin)	
z tego: - składki na ubezpieczenie zdrowotne	2.821,10
- zasiłki okresowe	45.226,74
- zasiłki stałe	37.578,85
- utrzymanie OPS-u	23.019,00
- program dożywiania	19.600,00

Powyższe wykonanie według rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

rozdział 85202	- Domy Pomocy Społecznej	66.043,58
rozdział 85212	- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.074.766,07
rozdział 85213	- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3.195,50
rozdział 85214	- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	59.024,74
z tego: - zasiłki okresowe (dofinansowanie zadania własnego)		45.226,74
- zasiłki celowe (własne)		13.798,00
rozdział 85216	- Zasiłki stałe	37.578,85
rozdział 85219	- Ośrodki pomocy społecznej	246.881,22
rozdział 85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11.781,52
z tego: - usługi opiekuńcze (własne)		2.169,06
rozdział 85295	- Pozostała działalność (wieloletni program dożywiania)	25.830,10
z tego: - dożywianie ze środków własnych OPS		6.230,10
- dożywianie z dotacji celowej		19.600,00

Wykonanie planu finansowego wydatków za I półrocze 2010r. w Dziale 852 – Pomoc społeczna wynosi ogółem: **1.525.101,58 zł** i stanowi: **50,49 %** rocznego planu wydatków.

Plan i wykonanie w Dziale 852- Pomoc Społeczna według rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej (zadanie własne)

Plan roczny wynosi: **134.865 zł**, wykonanie **66.043.58 zł** i stanowi 48,97 % planu;

Opłacono łącznie pobyt 6 osób z tego: 2 w Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze,

2 w Domu Pomocy Społecznej w Chodzieży, 1 w Domu Pomocy Społecznej w Dębnie oraz 1 w Domu Pomocy Społecznej w Gnieźnie.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (zadanie zlecone)

Plan roczny wynosi: **2.092.100 zł**, wykonanie **1.074.766,07 zł** i stanowi 51,37 % planu z tego:

§ 3110 - świadczenia społeczne: plan 2.015.241 zł, wykonanie 1.031.248,85 zł,

§ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników: plan 34.619 zł, wykonanie 16.955,12 zł,

§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne: plan 1.825 zł, wykonanie: 1.824,41 zł,

§ 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne: plan 21.868 zł, wykonanie 16.153,88 zł,

§ 4120 – składki na fundusz pracy: plan 915 zł, wykonanie 468,70 zł,

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe: plan 310 zł, wykonanie 0,00 zł,

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia: plan 2.041 zł, wykonanie: 689,00 zł,

§ 4270 – zakup usług remontowych: plan 200 zł, wykonanie 0,00zł,

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych: plan 100 zł, wykonanie: 0,00 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych: plan 5.953 zł, wykonanie: 2.589,55 zł

§ 4370 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej:
plan 700 zł, wykonanie 192,08 zł,

§ 4410 – podróże służbowe krajowe: plan 1.000 zł, wykonanie 248,30 zł,

§ 4420 – podróże służbowe zagraniczne: plan 200 zł, wykonanie 0,00 zł,

§ 4430 – różne opłaty i składki: plan 50 zł, wykonanie 39,00 zł,

§ 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych : plan 1.048 zł wykonanie 786,00 zł,

§ 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego: plan 200 zł, wykonanie 0,00 zł,

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej: plan 2.000 zł, wykonanie 590,00 zł,

§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych: plan 460 zł, wykonanie 65,27 zł

§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji: plan 3.370 zł, wykonanie 2.915,91 zł,

W ramach zadań z zakresu świadczeń rodzinnych zrealizowano:

- 1049 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 160.497,00 zł,
 - 129 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 66.438,70 zł,
 - 38 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka - „becikowe” na kwotę 38.000,00 zł
 - 5129 zasiłków rodzinnych na kwotę 437.833,00 zł
 - 2409 dodatków do zasiłków rodzinnych na ogólną kwotę 243.143,70 zł, w tym :
 - * 26 z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 26.000,00 zł
 - * 114 z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego na kwotę 43.053,70 zł,
 - * 205 z tytułu samotnego wychowywania dziecka na kwotę 35.010,00 zł,
 - * 219 z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego na kwotę 16.620,00 zł
 - * 881 z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania na kwotę 45.340,00 zł,
 - * 964 z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej na kwotę 77.120,00 zł,
 - 248 świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 85.336,45 zł
- Ponadto opłacono 100 składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe na kwotę 18.812,54 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (zadania własne)

Plan roczny wynosi: **6.946 zł**, wykonanie **3.195,50 zł** i stanowi 46,00 % planu
z tego zrealizowano:

- 8 składek na ubezpieczenie zdrowotne przy świadczeniach rodzinnych na kwotę 374,40 zł,
- 92 składek na ubezpieczenie zdrowotne przy świadczeniach z pomocy społecznej na kwotę 2.821,10 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne (zadanie własne)

Ogółem plan roczny wynosi: **125.335 zł** wykonanie **59.024,74 zł** i stanowi 47,09 % planu z tego:

a) plan na realizację zasiłków okresowych (dofinansowanie zadania własnego) wynosi 100.335 zł , wykonanie 45.226,74 zł i stanowi 45,08 % planu,

- zrealizowano 113 zasiłków okresowych,

b) plan zadań własnych wynosi: 25.000 zł, wykonanie 13.798,00 zł i stanowi 55,19 % planu.

W ramach zadań własnych zrealizowano:

- 30 zasiłków celowych specjalnych na kwotę 2.240,00 zł,
- 107 zasiłków celowych na kwotę 11.558,00 zł

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe (zadanie własne)

Ogółem plan roczny(dofinansowanie zadania własnego) wynosi: **71.141 zł** wykonanie **37.578,85 zł** i stanowi 52,82% planu.

Zrealizowano łącznie 119 zasiłków stałych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej (zadanie własne)

Plan roczny wynosi: **505.140 zł**, wykonanie **246.881,22 zł** i stanowi 48,87 % planu z tego:

§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń: plan 1.143 zł, wykonanie 30,80 zł

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników: plan 348.313 zł, wykonanie 164.504,98 zł,

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne: plan 20.824 zł, wykonanie 20.823,03 zł,

§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne: plan 55.084 zł, wykonanie 31.166,96 zł,

§ 4120 – składki na fundusz pracy: plan 8.472 zł , wykonanie 4.861,01 zł,

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe: plan 11.102 zł, wykonanie 3.496,00 zł,

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia: 9.590 zł, wykonanie 2.560,24 zł,

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych: plan 1.896 zł, wykonanie: 336,00 zł,
§ 4300 – zakup usług pozostałych: plan 12.987 zł, wykonanie 4.346,67 zł
§ 4370 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej: plan 3.600 zł, wykonanie 1.322,01 zł,
§ 4410 – podróże służbowe krajowe: plan 8.100 zł, wykonanie 2.470,49 zł,
§ 4420 - podróże służbowe zagraniczne: 200 zł, wykonanie 0,00 zł,
§ 4430 – różne opłaty i składki: plan 250 zł, wykonanie 240,20 zł,
§ 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: plan 8.560 zł, wykonanie 6.420,00 zł,
§ 4480 – podatek od nieruchomości: plan 297 zł, wykonanie 149,00 zł,
§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej: plan 6.200 zł, wykonanie 2.139,00 zł,
§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych: plan 522 zł, wykonanie 343,42 zł,
§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji: plan 8.000 zł, wykonanie 1.671,41 zł,

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

(zadanie własne i zlecone)

Plan roczny ogółem wynosi: **41.503 zł**, wykonanie **11.781,52 zł**, co stanowi 28,39 % planu z tego:

§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne: plan 5.586 zł, wykonanie 1.585,41 zł,

§ 4120 – składki na fundusz pracy: plan 860 zł, wykonanie 235,09 zł,

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe: plan 35.057 zł, wykonanie 9.961,02 zł,

Wpływy z odpłatności stanowiące dochód gminy wyniosły: 2.056,18 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność – dożywianie uczniów

(zadanie własne)

Ogółem plan roczny wynosi **43.536 zł**, wykonanie **25.830,10 zł** i stanowi 59,33% planu

a) plan na realizację programu dożywiania w ramach zadań własnych wynosi: 21.436 zł, wykonanie 6.230,10 zł i stanowi 29,06 % planu,

b) plan na realizację programu dożywiania w ramach dotacji celowej z budżetu państwa wynosi: 22.100 zł, wykonanie: 19.600,00 zł i stanowi 88,69 % planu.

W ramach powyższych środków zrealizowano łącznie 12014 posiłków dla 120 dzieci na stołówkach szkolnych.

Zakład Aktywności Zawodowej w Gołaszewie – zakład budżetowy

1. Plan finansowy-przychody **1.136.595,12**

§ 0830- Wpływy z usług	159.997,00
-dział ogrodniczo-porządkowy	122 000,00
-dział krawiecko-pamiątkarski	20 997,00
-dział niszczenia dokumentów	2 000,00
-usługi transportowe	15 000,00
§ 0840- Wpływy ze sprzedaży wyrobów	154.748,12
-dział ogrodniczo-porządkowy	52 000,00
-dział krawiecko-pamiątkarski	101 248,12
-dział niszczenia dokumentów	1 500,00
§ 0970- Wpływy z różnych dochodów	185.562,00
§ 2570- Dotacja podmiotowa z budżetu	636.288,00

Wykonanie planu finansowego-przychody **(50,36%)** **572.414,94**

§ 0830- Wpływy z usług	(59,29 %)	94.854,31
-dział ogrodniczo-porządkowy	(61,06 %)	74 492,20
-dział krawiecko-pamiątkarski	(61,29 %)	12 868,71
-dział niszczenia dokumentów	(20,04 %)	400,82
-usługi transportowe	(47,28 %)	7 092,58
§ 0840- Wpływy ze sprzedaży wyrobów	(63,42%)	98.135,38
-dział ogrodniczo-porządkowy	(45,60%)	23 711,14
-dział krawiecko-pamiątkarski	(72,99%)	73 899,84
-dział niszczenia dokumentów	(34,96%)	524,40
§ 0970- Wpływy z różnych dochodów	(54,93%)	101.925,25
- refundacja i dofinansowanie SODiR		98 603,45
- przychód finansowy		109,63
- inne		3 212,17

§ 2510- Dotacja podmiotowa z budżetu	(43,61%)	277.500,00
---	-----------------	-------------------

Wykorzystana w następujący sposób:

1. Wynagrodzenia 30 osób niepełnosprawnych	0,00
2. Wynagrodzenie 11 osób zatrudnionych w dziale obsługowo-rehabi.	126 431,62
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 597,84
4. Należne od pracownika i pracodawcy składki ZUS	59 050,55
5. Odpis na ZFŚS	29 000,00
6. Transport osób niep.	4 820,00
7. Inne niezbędne do realizacji działalności	7 565,85

Stan niewykorzystanych środków z dotacji na dzień 30.06.2010r : 15 034,14 zł.

<u>2. Plan finansowy-koszty</u>	<u>1.108.528,86</u>
--	----------------------------

§ 3020-Wynagrodzenia osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	5 000,00
§ 4010- Wynagrodzenia osobowe pracowników	612.400,00
-Pracownicy administracji	328 400,00
-Pracownicy produkcyjni	284 000,00
§ 4110-Składki na ubezpieczenie społeczne	95 000,00
§ 4040-Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00
§ 4120- Składki na FP i FGŚP	8 000,00
§ 4170- Wynagrodzenia bezosobowe:	20 000,00
§ 4210- Zakup materiałów i wyposażenia	191 500,00
§ 4260- Zakup energii	14 000,00
§ 4270- Zakup usług remontowych	3 900,00
§ 4280- Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
§ 4300- Zakup usług pozostałych	20 250,00
§ 4350-Uslugi internetowe	700,00
§ 4360-Uslugi telefonii komórkowej	3 000,00
§ 4370 - Zakup usług telekomunikacyjnych	1 500,00
§ 4410- Podróże służbowe krajowe	4 100,00
§ 4420-Podróże służbowe zagraniczne	1 200,00
§ 4430- Różne opłaty i składki	7 000,00
§ 4440- Odpis na ZFŚS	39 468,86
§ 4480- Podatek od nieruchomości	10500,00

§ 4530- Podatek VAT	2 000,00
§ 4580- Odsetki	10,00
§ 4740 –Materiały papiernicze	1000,00
§ 4750-Akcesoria komputerowe	3000,00

Wykonanie planu finansowego –koszty (50,79 %) 497 682,78

§ 3020-Wynagrodzenia osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń : (33,42%) 1 671,10

Paragraf ten obejmuje wydatki na: art. spożywcze zakupione dla pracowników (herbata, cukier) , art. chemiczne , bhp (odzież robocza) .

Zakup artykułów żywnościowych typu herbata, cukier, napoje stanowi realizację szczególnych uprawnień pracowników zaliczonych do znacznego stopnia niepełnosprawności.

Zakup odzieży roboczej – zgodnie z przepisami kodeksu pracy pracodawca jest zobowiązany do zapewnienia pracownikom odzieży i obuwia roboczego. Odzież robocza niezbędna jest także ze względu na charakter wykonywanej pracy np. prace przy zagospodarowywaniu i utrzymaniu terenów zielonych, praca przy produkcji drewna opałowego w dziale ogrodniczoporządkowym. Odzież ochronna niezbędna jest także pracownikom działu krawiecko-pamiątkarskiego ze względu na możliwość zabrudzenia odzieży własnej trudno usuwającymi się substancjami np. kleje, farby, rozpuszczalniki.

§ 4010- Wynagrodzenia osobowe pracowników (49,82%) 305 074,44

-Pracownicy administracji 163 180,51

W dziale obsługowo- rehabilitacyjnym w roku 2010 pracuje 11 osób

Średnie miesięczne wynagrodzenie na osobę brutto wyniosło 2 472,43 zł.

-Pracownicy produkcyjni 141 893,93

Wynagrodzenie 30 pracowników produkcyjnych, w tym 26 osób na 0,55 etatu i 4 osoby na 0,65 etatu.

Średnie miesięczne wynagrodzenie wyniosło: 788,30 zł.

§ 4040-Dodatkowe wynagrodzenie roczne 0,00

§ 4110-Składki na ubezpieczenie społeczne (40,37 %) 38 355,10

Składki na ubezpieczenie społeczne są odprowadzane przez płatnika za 11 osób zatrudnianych w dziale obsługowo- rehabilitacyjnym, oraz za 30 osób działu produkcyjnego.

Średnio miesięcznie na jednego pracownika składka wynosi 155,92 zł.

§ 4120- Składki na FP i FGŚP (39,21 %) 3 137,05

Składki na fundusz pracy odprowadzone są od 9 osób (2,45 %).

§ 4170- Wynagrodzenia bezosobowe:	(45,75%)	9 150,00
- sprząatanie pomieszczeń obsługowo-rehabilitacyjnych		3 150,00
- usługi transportowe (dowóz drewna z lasu)		3 606,00
- usługi w dziale krawieckim		1 810,00
- naprawa traktora		584,00
§ 4210- Zakup materiałów i wyposażenia	(76,51 %)	146 524,54
-materiały do produkcji		112 855,06
* dział ogrodniczo-porządkowy	30 047,46	
* dział krawiecko-pamiątkarski	82 657,66	
* dział niszczenia dokumentów	149,94	
-materiały pomocnicze		2 870,31
-materiały biurowe		655,49
-paliwo samochody osobowe (przewóz osób niepełnospr.)		15 427,33
- paliwo do kosiarek i inne		4 027,31
-paliwo samochód ciężarowy		2 886,19
- pozostałe wydatki		7 802,85
§ 4260- Zakup energii	(41,14 %)	5 760,19
- energia elektryczna		3 468,56
- woda		211,68
- opał		2 079,95

Wydatki ujęte w tym paragrafie obejmują regulowanie należności za media takie jak woda, oraz energia elektryczna. Należności za wodę uwzględniają koszty bieżącego zużycia do celów konsumpcyjnych, duża część zużycia przypada na gabinet rehabilitacji – funkcjonowanie wirówek na których przeprowadzane są zabiegi lecznicze usprawniające kończyny dolne i górne.

Zwiększone nakłady na energię elektryczną podyktowane są faktem braku instalacji gazowej co oznacza że wszystkie urządzenia (ogrzewacze wody, kuchenka) są zasilane energią elektryczną. Duża część kosztów zużytej energii to zasilanie wirówek pracujących w dziale rehabilitacyjnym. Z tej formy rehabilitacji zgodnie z zaleceniem lekarza specjalisty korzysta największa liczba pracowników.

Koszty opału to drewno przekazane z magazynu do zużycia w kotłowni zakładu na okres grzewczy 2010

§ 4270- Zakup usług remontowych	(70,83 %)	2 762,56
--	-------------------	-----------------

Wydatki powyższe zostały zrealizowane na naprawę samochodów osobowych, niszczarki, traktora.

§ 4280- Zakup usług zdrowotnych (badania)	(29,70 %)	2 970,00
--	------------------	-----------------

Usługi zdrowotne dotyczą opieki doraźnej i specjalistycznej świadczonej przez lekarza i pielęgniarki, z którymi zakład ma podpisaną umowę, oraz z lekarzem medycyny pracy.

§ 4300- Zakup usług pozostałych	(50,24 %)	10 173,50
- usl. transportowe		380,36
- pozostałe usługi		6 702,54
- dozór mienia		1500,00
- szkolenia pracowników		740,00
- ścieki		850,60

§ 4350 Usługi internetowe	(45,61 %)	319,27
----------------------------------	------------------	---------------

Opłaty za korzystanie z neostrady w ramach umowy podpisanej z TP SA.

§ 4360 Usługi telefonii komórkowej	(41,83 %)	1 254,91
---	------------------	-----------------

Opłaty za abonament i rozmowy za telefon służbowy .

§ 4370 Usługi telekomunikacyjne	(45,25 %)	678,76
--	-------------------	---------------

Kwota powyższa została wydatkowana na pokrycie kosztów usług telekomunikacyjnych świadczonych na potrzeby ZAZ. Jest to ważny składnik budżetu gdyż z niego pokrywane są także wydatki na rozmowy telefoniczne między innymi z rodzinami niepełnosprawnych pracowników, co pozwala na utrzymywanie kontaktu i stałą współpracę między rodziną pracownika a kadrą ZAZ. Roczny koszt tych usług został określony procentowo w stosunku do liczby pracowników zatrudnionych w poszczególnych działach.

§ 4410- Podróże służbowe krajowe	(40,12 %)	1 645,02
---	-------------------	-----------------

Fundusze zaplanowane na ten cel w budżecie ZAZ na 2010r. wykorzystane zostały do w/w kwoty na pokrycie kosztów podróży służbowych pracowników ZAZ – kontakty z urzędami centralnymi (wyjazdy do PFRON, ROPS, Urzędu Marszałkowskiego) oraz jednostkami samorządu terytorialnego, na wyjazdy służbowe związane z poszukiwaniem i obsługą kontrahentów a także zdobywaniem rynków zbytu.

§ 4420- Podróże służbowe zagraniczne	(99,51 %)	1 194,08
---	------------------	-----------------

§ 4430- Różne opłaty i składki (ubezpieczenia majątkowe) (4,29 %)	300,00
---	---------------

Składki członkowskie POPON.

§ 4440- Odpis na ZFŚS	(75,00 %)	29 601,65
------------------------------	------------------	------------------

§ 4480- Podatek od nieruchomości	(48,67 %)	5 110,74
---	------------------	-----------------

§ 4530- Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	(32,06 %)	641,12
---	------------------	---------------

§ 4740- Materiały papiernicze	(0%)	0,00
-------------------------------	------	------

Papier ksero zakupiony do kserokopiarki i drukarek.

§ 4750- Akcesoria komputerowe	(29,50%)	885,04
-------------------------------	----------	--------

Zakup przewodów, zasilacza do komputerów, program antywirusowy.

Środki pieniężne na kontach na dzień 31.06.2010r. :

1. Konto PFRON:	15 034,14
2. Konto Fundusz Świadczeń Socjalnych:	20 326,03
3. Konto Fundusz Aktywności Zawodowej:	112 309,89
4. Konto działalności, kasa:	33 371,94
5. Konto samorządu województwa:	0,00

III. Wynik finansowy budżetu Gminy za I półrocze 2010 roku, to deficyt budżetowy w wysokości 650.089,50 zł.

W I półroczu 2010 roku Gmina wydatkowała na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych oraz obligacji komunalnych kwotę 633.067,00 zł oraz na spłatę odsetek 130.342,02 zł.

Łącznie na spłatę długu publicznego w I połowie 2010 roku wydatkowano kwotę 763.409,02 zł – wskaźnik zadłużenia na dzień 30.06.2010 r. wyniósł **8,76%**.

Zadłużenie Gminy Mieścisko z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych (bez odsetek) na dzień 30.06.2010 r. wynosi kwotę **8.210.280,01** zł z czego na rzecz:

- Bank Spółdzielczy Gniezno O/Mieścisko	- 491.664,00 zł;
- Bank Ochrony Środowiska S.A. O/Poznań	- 1.677.754,00 zł;
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	- 980.862,01 zł;
- Bank Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych w Warszawie	- 2.360.000,00 zł;
- Gospodarczy Bank Wielkopolski w Poznaniu	- 2.700.000,00 zł.

z wyszczególnieniem:

1. Bank Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych w Warszawie – emisja obligacji komunalnych
 – **1.000.000,00 zł** (150.000 zł do dnia 29.11.2010 r.
 350.000 zł do dnia 29.11.2011 r.

- 400.000 zł do dnia 29.11.2012 r.
100.000 zł do dnia 29.11.2013 r.)
2. Bank Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych w Warszawie – emisja obligacji komunalnych
– **1.000.000,00 zł** (300.000 zł do dnia 21.10.2013 r.
400.000 zł do dnia 20.10.2014 r.
300.000 zł do dnia 19.10.2015 r.)
3. Bank Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych w Warszawie – emisja obligacji komunalnych
– **360.000,00 zł** (120.000 zł do dnia 3.08.2010 r.
120.000 zł do dnia 11.10.2011r.
120.000 zł do dnia 11.10.2012 r.)
4. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu –
Kanalizacja sanitarna wraz z przykanalikami dla wsi Popowo Kościelne – **228.934,00 zł**
(do dnia 20.01.2012).
5. Bank Ochrony Środowiska S.A. O/Poznań – na zadania bieżące i inwestycyjne
przewidziane do realizacji w 2005 roku. – **861.120,00 zł** (do dnia 27.10.2020r.)
6. Bank Spółdzielczy Gniezno O/Mieścisko – Na realizację wydatków związanych z
infrastrukturą i wydatków bieżących roku 2006 - **191.664,00 zł** (do dnia 30.05.2011r .)
7. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu –
Kanalizacja sanitarna wraz z przyłączami dla wsi Popowo Kościelne – **231.928,00 zł**
(do dnia 20.05.2014).
8. Bank Ochrony Środowiska S.A. O/Poznań – na realizację inwestycji związanych z
budżetem 2008 roku. – **816.634,00 zł** (do dnia 31.08.2018r.)
9. Gospodarczy Bank Wielkopolski w Poznaniu – na budowę sali gimnastycznej, budowę
chodników, kanalizację sanitarną dla Mieściska i Popowa Kość. – **2.000.000,00** (do 2018 r.)
10. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu –
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mieścisku – etap I - **520.000,01 zł** (do dnia 21.12.2015r.)
11. Gospodarczy Bank Wielkopolski w Poznaniu – na budowę Sali gimnastycznej, budowę
chodników, budowę sieci wodociągowej dla wsi Mieścisko, budowę nawierzchni asfaltowych
- **700.000,00 zł** (do 2019 r.)
12. Bank Spółdzielczy Gniezno O/Mieścisko – kredyt krótkoterminowy na realizację zadań
własnych, zleconych i powierzonych zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym i statutem
- **300.000,00 zł** (do dnia 15.10.2010 r.)

W I półroczu 2010 roku Gmina Mieścisko wyemitowała I transzę obligacji komunalnych w kwocie 700.000 zł na realizację niżej wymienionych zadań inwestycyjnych :

- budowę sali gimnastycznej z salami dydaktycznymi dla Gimnazjum w Mieścisku,
- budowę chodników na terenie Gminy,
- budowę sieci wodociągowej dla wsi Mieścisko,
- budowę nawierzchni asfaltowej na drogach gminnych,
- kanalizację sanitarną wraz z przyłączami dla wsi Mieścisko, Popowo Kościelne i Żabiczyn
- rozbudowę oczyszczalni ścieków w Mieścisku,
- remont obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Mieścisko.

II transza obligacji komunalnych w kwocie 600.000 zł wyemitowana zostanie w dniu 30 września br.

W I półroczu 2010 roku zaciągnięto w Banku Spółdzielczym w Gnieźnie Oddział w Mieścisku kredyt krótkoterminowy w kwocie 300.000 zł na realizację zadań własnych, zleconych i powierzonych zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym i statutem. Kredyt zostanie spłacony jednorazowo w dniu 15.10.2010 r.

W dniu 14 czerwca br. na rachunek bankowy Urzędu Gminy Mieścisko wpłynęła druga transza pożyczki otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 270.000,01 z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mieścisku – etap I”.

Przychody i rozchody budżetu Gminy Mieścisko na dzień 30.06.2010 r. przedstawiono w załączniku nr 3 do informacji.

Łączna kwota długu publicznego Gminy Mieścisko obejmującego zobowiązania z następujących tytułów dłużnych na dzień 30 czerwca 2010 roku wynosi ogółem 8.442.675,83 zł , w tym :

- kredyty i pożyczki długoterminowe 3.082.675,83 zł (w tym 232.395,82 zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego w Pile na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Kłodzinie oraz remont i przebudowa świetlicy w Żabiczynie”)
- kredyty krótkoterminowe 300.000,00 zł
- obligacje komunalne 5.060.000,00 zł
- wymagalne zobowiązania 0 zł

Na dzień 30. 06. 2010 r. Urząd Gminy Mieścisko oraz podległe jednostki organizacyjne nie posiadały zobowiązań wymagalnych.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Zobowiązania ogółem	
		w tym: zobowiązania wymagalne	
1.	Szkoła Podstawowa w Mieścisku	9.741,00 zł	-
2.	Szkoła Podstawowa w Popowie Kość.	3.583,33 zł	-
3.	Gimnazjum w Mieścisku	8.112,80 zł	-
4.	Przedszkole w Mieścisku	1.773,00 zł	-
5.	Zespół ds. obsługi oświaty	807,00 zł	-
7.	Urząd Gminy Mieścisko z tytułu kredytów , pożyczek i obligacji	348.552,67 zł 8.442.675,83 zł	-
8.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Mieścisku	2.661,51 zł	-
9.	Gminna Biblioteka Publiczna w Mieścisku	240.642,54 zł	-
10.	Zakład Aktywności Zawodowej w Gołaszewie	31.732,61zł	-
Razem zobowiązania		9.090.282,29 zł	-

Wyjaśnienia do zaciągniętych zobowiązań:

1. Jednostka Urząd Gminy Mieścisko wyjaśnia, że zobowiązania zaciągane były zgodnie z planem wydatków i wyniosły 348.552,67 zł. Kwota ta dotyczy:

- zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w kwota 30.089,58 zł. – z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne – uregulowano 5 lipca 2010 roku
- zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w kwota 8.694,63 zł. – z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne – uregulowano 5 lipca 2010 roku
- zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w kwota 2.428,77 zł. – z tytułu składek na Fundusz Pracy – uregulowano 5 lipca 2010 roku
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego kwota 11.527,00 zł. – z tytułu zaliczki na podatek dochodowy – uregulowano 12 lipca 2010 roku.

- zobowiązań z tytułu dostaw towarów usług kwota 295.812,69 zł – regulowano częściowo w miesiącach lipiec i sierpień.

2. Dyrektor Szkoły Podstawowej im. Stefana Czarnieckiego w Mieścisku wyjaśnia, że w jednostce budżetowej Szkoła Podstawowa w Mieścisku na dzień 30 czerwca 2010 roku zaciągnięte zostały zobowiązania niewymagalne, łącznie w kwocie 9.741,00 zł. Wszystkie zobowiązania miały pokrycie w planie wydatków i szkoła posiadała środki finansowe na ich uregulowanie.

Rozdział 80101

- § 3020 kwota 732,00 zł tj. podatek od dodatków : wiejskiego i mieszkaniowego wypłaconego nauczycielom w czerwcu 2010, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.
- § 4010 kwota 8.198,00,zł podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20 lipca, przelano 19.07. 2010 r. do Urzędu Skarbowego,
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe zobowiązanie niewymagalne, kwota 431,00 tj. podatek od umowy zlecenia za porządkowanie akt, nadanie układu i sporządzenie spisów dokumentacji, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

Rozdział 80148

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zobowiązanie niewymagalne, kwota 177,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20.07.2010 r. przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

Rozdział 85401

- § 3020 kwota 27,00 zł tj. podatek od dodatków wiejskiego i mieszkaniowego wypłaconego nauczycielom w czerwcu 2010, termin płatności 20.07.2010 r. przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.
- § 4010 kwota 176,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20.07.2010 r. przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

3. Dyrektor Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Popowie Kościelnym wyjaśnia, że w jednostce budżetowej Szkoła Podstawowa w Popowie Kościelnym na dzień 30 czerwca 2010 roku zaciągnięte zostały zobowiązania niewymagalne łącznie w kwocie 3.583,33 zł, które mają pokrycie w planie wydatków, szkoła posiadała środki finansowe na ich uregulowanie. a termin płatności przypada na miesiąc lipiec 2010 r. tj.:

Rozdział 80101

- § 3020 kwota 246,00 zł tj. podatek od dodatków mieszkaniowego i wiejskiego wypłaconego nauczycielom w czerwcu 2010, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.
- § 4010 kwota 2.421,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.
- § 4260 zakup energii, zobowiązanie niewymagalne, kwota 83,89 zł tj. faktura nr WSP/9/2010 za wodę z dnia 30.06.2010, termin płatności 14.07.2010 r. zapłacono 01 lipca 2010 r.
- § 4300 zakup usług pozostałych, zobowiązania niewymagalne, : kwota 202,44 zł tj. faktura nr WSP/9/2010 z dnia 30.06.2010 za ścieki, termin płatności 14.07.2010 r. zapłacono 01 lipca 2010 r.

Rozdział 80103

- § 3020 kwota 52,00 zł tj. podatek od dodatków mieszkaniowego i miejskiego wypłaconego nauczycielom w czerwcu 2010, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.
- § 4010 kwota 344,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

Rozdział 80148

- § 4010 kwota 234,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

4. Dyrektor Gimnazjum w Mieścisku wyjaśnia, że w jednostce budżetowej Gimnazjum w Mieścisku na dzień 30 czerwca 2010 roku zaciągnięte zostały zobowiązania niewymagalne łącznie w kwocie 8.112,80 zł, które mają pokrycie w planie wydatków, szkoła posiadała środki finansowe na ich uregulowanie, a termin płatności przypada na miesiąc lipiec 2010 tj.:

Rozdział 80110

- § 3020 kwota 611,00 zł tj. podatek od dodatków: mieszkaniowego i wiejskiego wypłaconego nauczycielom w czerwcu 2010, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.
- § 4010 kwota 7.084,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia zobowiązanie niewymagalne kwota 417,80 zł za zakup artykułów remontowych - faktura VAT 553/2010 z dnia 29.06.2010 termin płatności 13.07.2010 zapłacono 02.07.2010 r.

5. Dyrektor Przedszkola „Leśne Ludki” w Mieścisku wyjaśnia, że w jednostce budżetowej Przedszkole „Leśne Ludki” w Mieścisku na dzień 30 czerwca 2010 roku zaciągnięte zostały zobowiązania niewymagalne łącznie w kwocie 1.773,00 zł, które miały pokrycie w planie wydatków, jednostka posiadała środki finansowe na ich uregulowanie, a termin płatności przypadał na miesiąc lipiec 2010 tj.:

Rozdział 80104

- § 3020 kwota 117,00 zł tj. podatek od dodatków: mieszkaniowego i wiejskiego wypłaconego nauczycielom w czerwcu 2010, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

- § 4010 kwota 1.345,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe zobowiązanie niewymagalne, kwota 72,00 tj. podatek od umowy zlecenia za wykonanie prac porządkowych po remoncie Sali w Domu Kultury,, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

Rozdział 80148

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zobowiązanie niewymagalne, kwota 239,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.,

6. Kierownik Zespołu ds. Obsługi Oświaty w Mieścisku wyjaśnia, że w jednostce budżetowej Zespół ds. Obsługi Oświaty w Mieścisku na dzień 30 czerwca 2010 roku zaciągnięte zostały zobowiązania niewymagalne, łącznie w kwocie 807,00 zł , które miały pokrycie w planie wydatków, a termin płatności przypadał na miesiąc lipiec . Zespół posiadał środki finansowe na ich uregulowanie.

Rozdział 80114

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników - kwota 807,00 zł tj. podatek od wynagrodzeń pracowników za miesiąc czerwiec, termin płatności 20 lipca, przelano do Urzędu Skarbowego 19.07.2010 r.

7. Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej w Mieścisku wyjaśnia, że na dzień 30 czerwca br. zaciągnięte zostały zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 240.642,54 zł, które miały pokrycie w planie wydatków. Zobowiązanie dotyczy faktury VAT Nr S100021 z dnia 29 czerwca br. za wykonanie robót budowlanych dot. zadania inwestycyjnego pn. „Remont budynku Domu Kultury w Mieścisku – etap II”. Termin zapłaty faktury 20.07.2010r., fakturę zapłacono w dniu 16.07.2010r.

Wskaźnik łącznej kwoty długu Gminy Mieścisko na dzień 30.06.2010 r. wynosi **50,05 %** (łącznie z pożyczką na wyprzedzające finansowanie). Obliczony wskaźnik jest relacją kwoty zadłużenia ogółem do kwoty wykazanych w tym sprawozdaniu planu dochodów ogółem.

Sprawozdanie Rb - 30S półroczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych

Plan przychodów 1.395.344 zł, wykonanie 611.163,82 zł tj. 43,80%.

Plan kosztów 1.395.344 zł, wykonanie 611.163,82 zł 43,80%.

Sprawozdanie Rb – 34 kwartalne sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych,– Przedszkole Leśne Ludki, Rozdział 80104:

Plan przychodów 30.000,00 zł, wykonanie 18.093,52 zł, w tym stan środków pieniężnych 1.043,03 zł.

Plan rozchodów 30.000,00 zł, wykonanie 18.093,52 zł, w tym stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego 115,89 zł.

Sprawozdanie Rb – 34 kwartalne sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych – Szkoła Podstawowa

rozdział 80101:

Plan przychodów 97.960,00 zł, wykonanie 50.513,74 zł, w tym stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego 6.039,60 zł .

Plan rozchodów 97.960,00 zł wykonanie 50.513,74 zł, w tym stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego 14.121,27 zł.

Sprawozdanie Rb – 34 kwartalne sprawozdanie z wykonania planów finansowych
dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych – Gimnazjum
rozdział 80110:

Plan przychodów 18.200,00 zł, wykonanie 8.555,87 zł, w tym stan środków pieniężnych na
początek okresu sprawozdawczego 653,26 zł .

Plan rozchodów 18.200,00 zł wykonanie 8.555,87 zł, w tym stan środków pieniężnych na
koniec okresu sprawozdawczego 4.115,87 zł.

Do informacji z przebiegu wykonania budżetu załącza się informację o
ważniejszych dokonaniach w I półroczu 2010 roku w zakresie inwestycji i remontów.

W załączeniu przesyła się również informację z wykonania budżetu instytucji kultury Gminna
Biblioteka Publiczna w Mieścisku.