

ZARZĄDZENIE NR 24/08
BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 17 marca 2008 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania
Budżetu Gminy Żmigród za 2007 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami) art.198 ust 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późniejszymi zmianami) oraz uchwały Nr III/5/06 z dnia 21 grudnia 2006 roku Rady Miejskiej w Żmigrodzie w sprawie Budżetu Gminy na 2007 rok ze zmianami Burmistrz Gminy Żmigród postanawia:

§ 1 Przyjąć sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy za 2007 rok.

§ 2 Przedłożyć Sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy za 2007 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia

- Radzie Miejskiej w Żmigrodzie
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu

§ 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ
osoba pełniąca
funkcję burmistrza
mgr inż. Robert Lewandowski

L.p.	Imię i Nazwisko	Zakres kompetencji	Data i podpis	Uwagi
1.	Nazwisko i imię twórcy Anna Dobrowolska	przygotował	17.03.2008	
2.	Kierownik	przegląd		
3.	Radca Prawny	Opinia	17.03.2008	
4.	Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona	Opinia	17.03.08	
5.	Kierownik ORP	Przegląd	17.03.2008	
6.	Burmistrz/Zastępca Burmistrza	zatwierdził	17.03.2008	

**BURMISTRZ GMINY
ŻMIGRÓD**

**SPRAWOZDANIE
Z
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY ŻMIGRÓD
ZA 2007 ROK**



Żmigród, dnia 17 marca 2008 roku

SPIS TREŚCI

- I. Wstęp
- II. Wykonanie dochodów budżetowych
- III. Wykonanie wydatków budżetowych
- IV. Wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej
- V. Wydatki na realizację zadań profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz uzależnień od narkomanii
- VI. Kredyty, pożyczki, dług publiczny
- VII. Wykonanie wydatków inwestycyjnych
- VIII. Wynik budżetu
- IX. Wykonanie planu przychodów i wydatków:
 - zakładu budżetowego
 - funduszy celowych
- X. Wykonanie planu przychodów i wydatków
 - Zespołu Placówek Kultury
 - Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
- XI. Zakończenie
- XII. Zestawienie załączników do informacji

I. WSTĘP

Na podstawie uchwały nr **III/5/06** Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 21 grudnia 2006 roku plan dochodów i wydatków budżetowych został uchwalony w wysokości:

-dochody	33.936.561,00- zł
-wydatki	36.827.153,00,- zł

w tym:

-wydatki bieżące	24.492.119,00.- zł
-wydatki inwestycyjne	12.335.034,00,- zł

Uchwalono deficyt budżetowy w wysokości 2.890.592,00,-zł,

W wyniku podjętych uchwał przez Radę Miejską w Żmigrodzie oraz Zarządzeń Burmistrza Gminy Żmigród, plan dochodów i wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2007 przedstawia się następująco:

-dochody	32.090.945,65,- zł
-wydatki	39.330.934,65,- zł

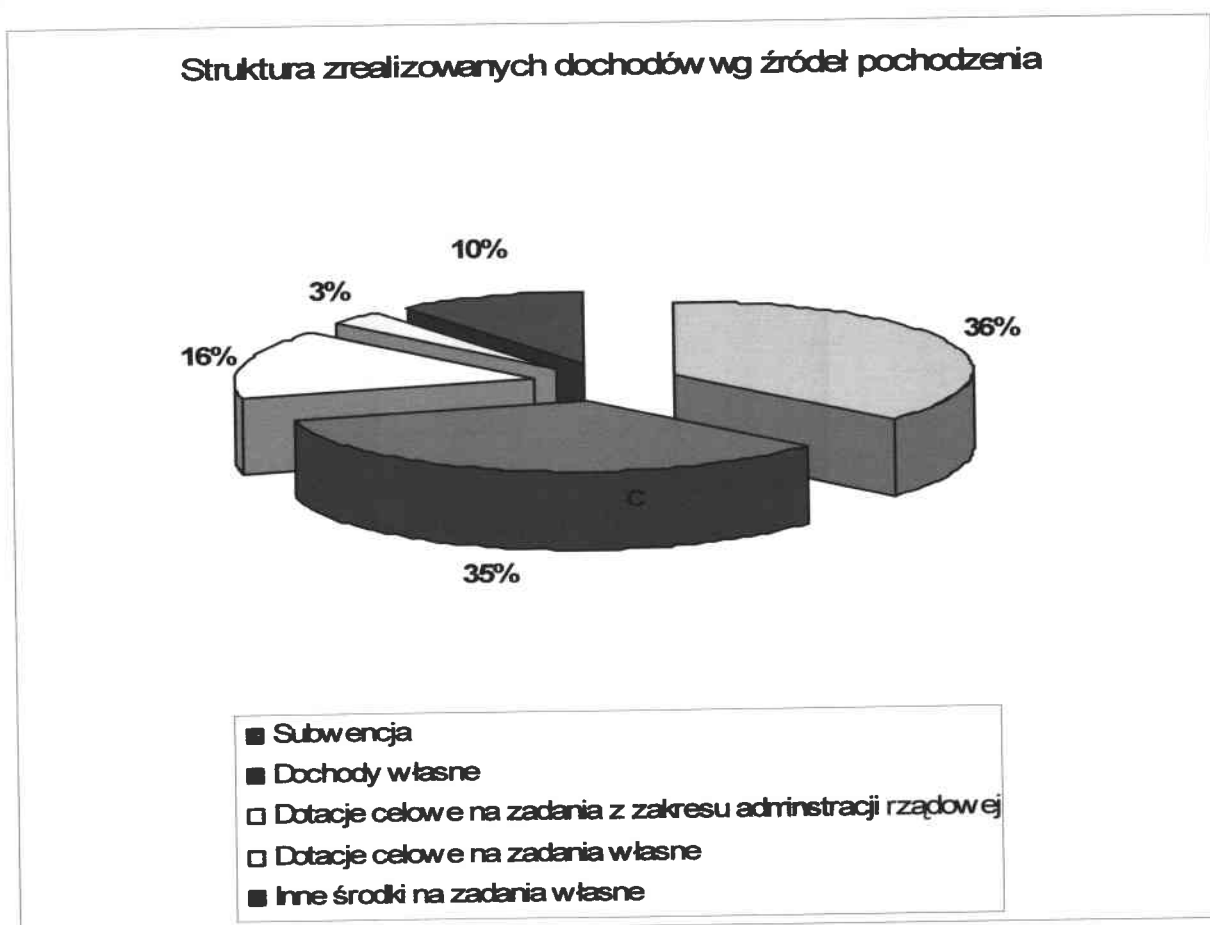
w tym:

-wydatki bieżące	25.167.998,65,- zł
-wydatki inwestycyjne	14.162.936,00,- zł

Deficyt budżetowy w wysokości 7.239.989,00.-zł.

II. INFORMACJA DOTYCZĄCA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Budżet Gminy Żmigród po uwzględnieniu zmian wynikających z podjętych uchwał i zarządzeń przez organy gminy na dzień 31 grudnia 2007 roku przewidywał osiągnięcie dochodów w wysokości 32.090.945,65.-zł. Plan powyższy zrealizowano w 2007 roku w 99,41 % uzyskując dochody w wysokości 31.901.106,88-zł., zgodnie z załącznikiem Nr 1. Planowane i zrealizowane dochody wg poszczególnych źródeł oraz stopień wykonania planu przedstawia zał. Nr 2.

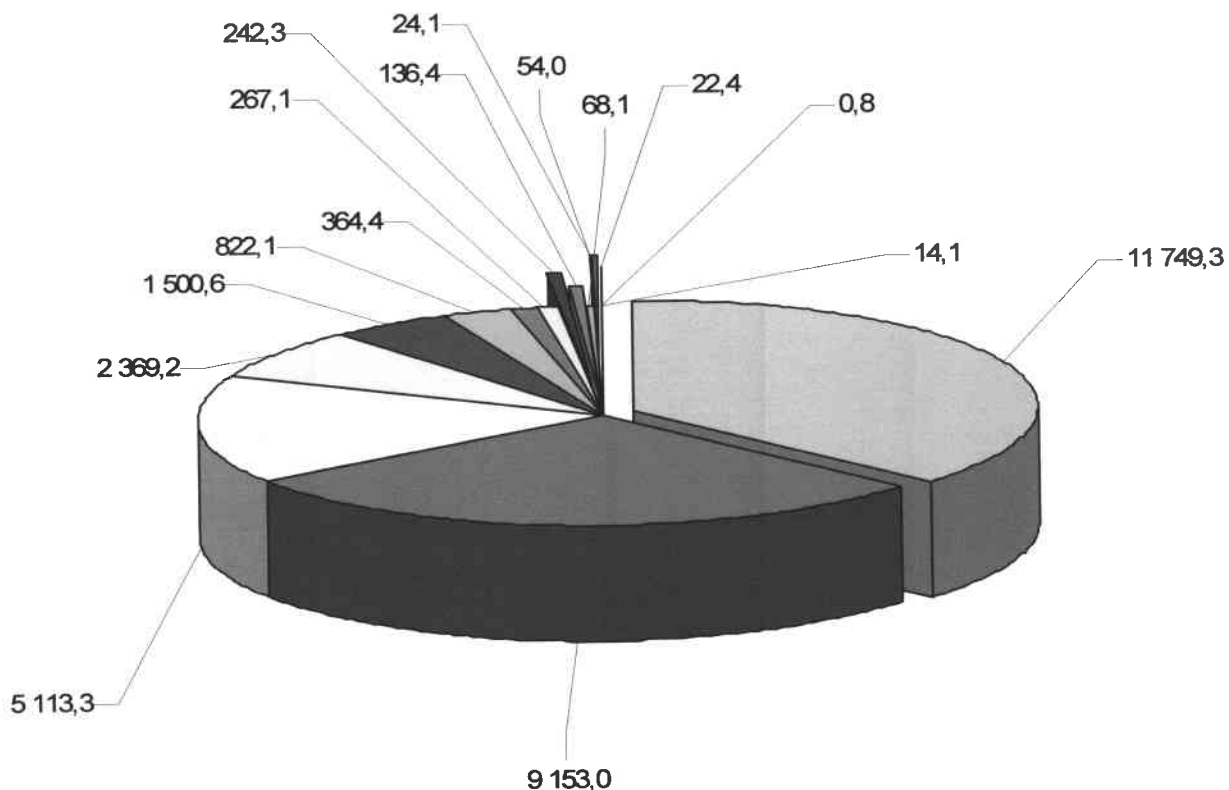


**PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
WG DZIAŁÓW NA DZIEŃ 31.12.2007**

Wyszczególnienie	Dział	Budżet po zmianach	Wykonanie od początku roku	% wykonania	Struktura wykonanych dochodów %
1	2	3	4	5	6
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	010	267 104,88	267 104,88	100,00%	0,84
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	600	389 437,00	364 437,65	93,58%	1,14
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	700	1 830 326,77	1 500 555,06	81,98%	4,70
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	750	152 701,00	136 397,04	89,32%	0,43
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW., KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	751	24 097,00	24 097,00	100,00%	0,08
OBRONA NARODOWA	752	750,00	750,00	100,00%	0,00
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	754	14 097,00	14 097,14	100,00%	0,04
WYDATKI ZWIĄZANE Z POBOREM DOCH. OD OSÓB PRAWN. OD OS. FIZ. I OD INNYCH	756	8 891 608,00	9 152 972,43	102,94%	28,69
RÓŻNE ROZLICZENIA	758	11 747 048,00	11 749 334,15	100,02%	36,83
OŚWIATA I WYCHOWANIE	801	822 727,00	822 059,35	99,92%	2,58
OCHRONA ZDROWIA	851	22 398,00	22 398,07	100,00%	0,07
POMOC SPOŁECZNA	852	5 158 661,00	5 113 288,37	99,12%	16,03
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854	275 625,00	242 301,50	87,91%	0,76
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	900	57 000,00	53 950,06	94,65%	0,17
KULTURA I OCHRONA DZIEDZITWA NARODOWEGO	921	2 369 217,00	2 369 216,00	100,00%	7,43
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	926	68 148,00	68 148,18	100,00%	0,21
		32 090 945,65	31 901 106,88	99,41%	100,00

Strukturę dochodów zrealizowanych w 2007 roku według poszczególnych działów przedstawia poniższy wykres

Wykonanie dochodów wg działów w tys. PLN



- Różne rozliczenia
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
- Pomoc społeczna
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- Gospodarka mieszkaniowa
- Oświata i wychowanie
- Transport i łączność
- Rolnictwo i łowiectwo
- Edukacyjna opieka wychowawcza
- Administracja publiczna
- Kultura fizyczna i sport
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- Ochrona zdrowia
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- Obrona narodowa

- W strukturze dochodów zrealizowanych w 2007 roku największą pozycję stanowią :
- **Różne rozliczenia(dział 758)** obejmujący otrzymane subwencje, które stanowią 36,83% ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów. Dochody te w stosunku do planu na rok 2007 zostały zrealizowane w 100,02%
 - **Dochody od osób prawnych (dział 756)**, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem stanowią 28,69 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów i w stosunku do planu zostały zrealizowane w 102,94 %.
 - **Pomoc społeczna (dział 852)** stanowi 16,03% ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów , zrealizowanych w 99,12 % w stosunku do planu na rok 2007.
 - **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego(dział 921)** zrealizowano dochody w 100 %, stanowi 7,43% ogółu osiągniętych w omawianym okresie dochodów.
 - **Gospodarka mieszkaniowa(dział 700)** stanowi 4,70% zrealizowanych dochodów ,co daje kwotę 1.500.555,06.-zł .Wykonanie w stosunku do planu wynosi 81,98%
 - **Oświata i wychowanie (dział 801)** stanowi 2,58 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów. Dochody te zostały zrealizowane w 99,92% w stosunku do planu na 2007 rok.
 - **Transport i łączność(dział 600)** zrealizowano w 93,58% tj. 1,14% w stosunku do ogółu zrealizowanych dochodów
 - **Rolnictwo i łowiectwo (dział 010)** w strukturze zrealizowanych na dzień 31 grudnia 2007 roku dochodów stanowi 0,84 %. W stosunku do założeń planu zostały wykonane w 100 %.
 - **Edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854)** i stanowi on 0,76 % ogółu zrealizowanych dochodów. Plan dochodów został w tym dziale zrealizowany w 87,91 %.
 - **Administracja publiczna(dział 750)** stanowi 0,43 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów które zostały zrealizowane w 89,32% w stosunku do przyjętego planu.
 - **Kultura fizyczna i sport (dział 926)** stanowi 0,21% ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów które zostały zrealizowane w 100% w stosunku do przyjętego planu.
 - **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900)**-zrealizowano w 94,65 % w stosunku do planu . Udział w/w działu w ogólnych dochodach stanowi 0,17%
 - **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa i sądownictwa (dział 751)** zrealizowano w 100 % w stosunku do planu ,co daje 0,08% ogółu osiągniętych dochodów.
 - **Ochrona zdrowia (dział 851)** zrealizowano w 100 % w stosunku do planu ,co daje 0,07% ogółu osiągniętych dochodów.
 - **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa(dział 754)** Dochody zrealizowano w 100% w stosunku do planu ,co daje 0,04% ogółu osiągniętych dochodów.
 - **Obrona narodowa(dział 752)** . Dochody zostały zrealizowane w 100%

Planowane i zrealizowane wielkości dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów oraz stopień wykonania planu przedstawia załącznik Nr 1.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w kwocie planowanej 11.134.995,77.- zł wykonano w 99,11% osiągając kwotę 11.035.938,94.- zł i stanowią one 34,59 % ogółu zrealizowanych w 2007 roku dochodów gminy.

W strukturze zrealizowanych dochodów własnych największą pozycję stanowią:

- **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** to 10,96 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 108,12 % planowanych wpływów,
- **dochody z tytułu podatku od nieruchomości** w kwocie 3.052.219,83 .- zł tj. 9,57 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 101,08% planowanych wpływów,
- **wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** stanowią 3,41% ogółu dochodów, zrealizowano je w 76,86% w stosunku do planu.
- **podatek rolny** to 3,19% ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 94,87% planowanych wpływów,
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** to 1,21% ogółu osiągniętych dochodów i 99,47 % zrealizowania w stosunku do planu
- **udziały w podatku dochodowym od prawnych** stanowią 0,93% ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów uzyskano w kwocie 298.141,02.-zł co stanowi 110,42% zakładanego plan dochodów na 2007 rok,
- **wpływy z opłat na zezwolenie na sprzedaż alkoholu** – 0,70 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 98,40 % planowanych wpływów
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** – 0,69 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 101,62 % planowanych wpływów,
- **podatek od środków transportowych** – 0,66 % ogółu osiągniętych w 2007 dochodów zrealizowano w 99,80% planowanych wpływów
- **wpływy z usług** – 0,61 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 92,41 % planowanych wpływów,
- **wpływy z opłaty targowej** – 0,54 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 101,88% w stosunku do planu
- **podatek leśny** 0,40 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 100,42 % planowanych wpływów,
- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** – 0,38 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 94,96% planowanych wpływów,
- **wpływy z opłaty skarbowej** 0,28 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 85,49% w stosunku do planu
- **odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat** – 0,25% ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 102,27% planowanych dochodów
- **wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości**- 0,16 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 100,11% w stosunku do planu
- **wpływy z opłaty produktowej** – 0,14% ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów , zrealizowano w 93,51%
- **wpływy z różnych opłat** to 0,10 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 55,53% planowanych wpływów
- **wpływy z podatku od spadków i darowizn**-0,10% ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 119,64% planowanych wpływów
- **wpływy z różnych dochodów** 0,09 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów; zrealizowano w 97,13% planowanych wpływów,
- **dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami** – 0,07 %

ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 193,60% w stosunku do planu 2007 roku

- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej** – 0,03 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 207,37% planowanych wpływów.
- **pozostałe odsetki** 0,02 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 194,26% planowanych wpływów
- **podatek od posiadania psów** – 0,01% ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano w 105,26% w stosunku do planowanych wpływów
- **Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności**- zrealizowano w 95,91% planowanych wpływów,

Pan dochodów i stopień ich realizacji w 2007 roku wg szczegółowych źródeł przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania

Na poziom zrealizowanych w 2007 roku dochodów budżetu gminy miały wpływ udzielone ulgi, odroczenia terminów płatności, umorzenia , których wysokość na dzień 31 grudnia 2007 roku wyniosła 164.114,16.-zł.

z tego:

• w podatku od nieruchomości	<u>147 912,16 zł</u>
a) umorzenia	136 158,56 zł
b) rozłożenia na raty	11 753,60 zł
• w podatku rolnym	<u>11 288,00 zł</u>
a) odroczenia	506,00 zł
b) umorzenia	10 782,00 zł
• w podatku od środków transportowych	<u>4 914,00 zł</u>
a) umorzenia	4 914,00 zł
• w podatku od posiadania psów	<u>33 814,00 zł</u>
a) ulgi	33 814,00 zł

Planowane dochody gminy w 2007 roku uległy umniejszeniu na podstawie decyzji Burmistrza Gminy Żmigród w następującym zakresie:

- odroczeń i rozłożenia na raty na podstawie 2 decyzji w kwocie 12.259,60- zł,
- umorzenia zaległości podatkowych na podstawie 41 decyzji w kwocie 151.854,56.- zł,

Zaległości podatkowe

Zaległości na dzień 31 grudnia 2007 roku wynoszą 2.319.267,01.-zł i dotyczą one głównie podatków oraz opłat lokalnych.

Strukturę zaległości wg ważniejszych źródeł powstania przedstawia poniższa tabela.

Paragraf	Treść	Zaległości powstałe przed 01.01. 2007 roku	Zaległości razem na 31 grudnia 2007 roku (bez odroczonej)	Ilość zalegających podatników na dzień 31.12.2007
0310	Podatek od nieruchomości	1.178.201,69	1.030.610,19	161
0320	Podatek rolny	713.373,00	642.590,13	717
0340	Podatek od środków transportowych	64.030,00	61.696,96	84
0370	Podatek od posiadania psów	1.935,70	1.935,70	56
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	4.870,02	4.390,48	18
069	Wpływy z różnych opłat	14.643,72	927,20	3
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	10.454,80	6.478,90	23
0770	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6.613,07	9.298,23	3
	SUMA	1.994.122,00	1.757.927,79	1065

Pozostałe zaległości dotyczą :

- podatku od spadków i darowizn – 822,90.-zł
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej- 20.401,72
- podatku od czynności cywilnoprawnych – 1.272,15.-zł
- wpływów opłaty skarbowej – 596,23.-zł
- wpływów z usług – 4.473,21.-zł
- wpływów z różnych dochodów- 18,64.-zł
- zaliczek alimentacyjnych od dłużnika – 533.754,37.-zł

Analizując powyższe dane należy stwierdzić, że wzrost zaległości w stosunku do roku 2006 odnotowano

- we wpływach ze sprzedaży składników majątkowych o kwotę 2.685,16.-zł.

Zmniejszyły się natomiast zaległości :

- w podatku od nieruchomości	147.591,50.-zł
- w podatku rolnym	70.782,87.-zł
- w podatku od środków transportowych	2.333,04.-zł
- w dochodach z najmu i dzierżaw składników majątkowych	3.975,90.-zł
- we wpływach z różnych opłat	13.716,52.-zł
- we wpływach z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste	479,54.-zł

Na stałym poziomie utrzymują się zaległości z tytułu

-podatków od posiadania psów i stanowią kwotę 1.935,70.-zł.

Znaczną część zaległości w podatku rolnym, stanowią zaległości dzierżawców z Agencji Własności Rolnej Skarbu Państwa. Egzekwowanie ich jest praktycznie niemożliwe.

Występują także zaległości w egzekwowaniu należności przez Urzędy Skarbowe, skuteczność ściągania ich jest jednak niewielka.

Należy jednak zauważyć, że systematycznie stosowane postępowanie egzekucyjne spowodowało, regulowanie przez podatników zaległości podatkowych, czego wynikiem są wpłaty w II kwartale 2007 roku.

W celu wyegzekwowania należnych płatności wysłano 1.862 upomnień z tego:

- 54 szt. – z tytułu podatku od środków transportowych
- 123 szt. – z tytułu wieczystego użytkowania gruntów
- 119 szt. – z tytułu czynszów
- 1.420 szt.- z tytułu podatku rolnego
- 146 szt.- z tytułu podatku od nieruchomości

Złożono 25 tytułów wykonawczych w Urzędzie Skarbowym z tego :

- 5 szt. – z tytułu zaległości w podatku transportowym
- 12 szt. – z tytułu zaległości w podatku rolnym
- 8 szt. – z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2007 roku wyniosły 679.474,40.-zł, z tego:

- w podatku od nieruchomości	378.767,00.- zł
- w podatku rolnym	225.826,60.- zł
- w podatku transportowym	74.838,00.-zł
- w podatku od posiadania psów	42,80.-zł.

Skutki ulg i zwolnień w 2007 wyniosły 33.814.-zł i dotyczyły one podatku od posiadania psów

DOTACJE CELOWE

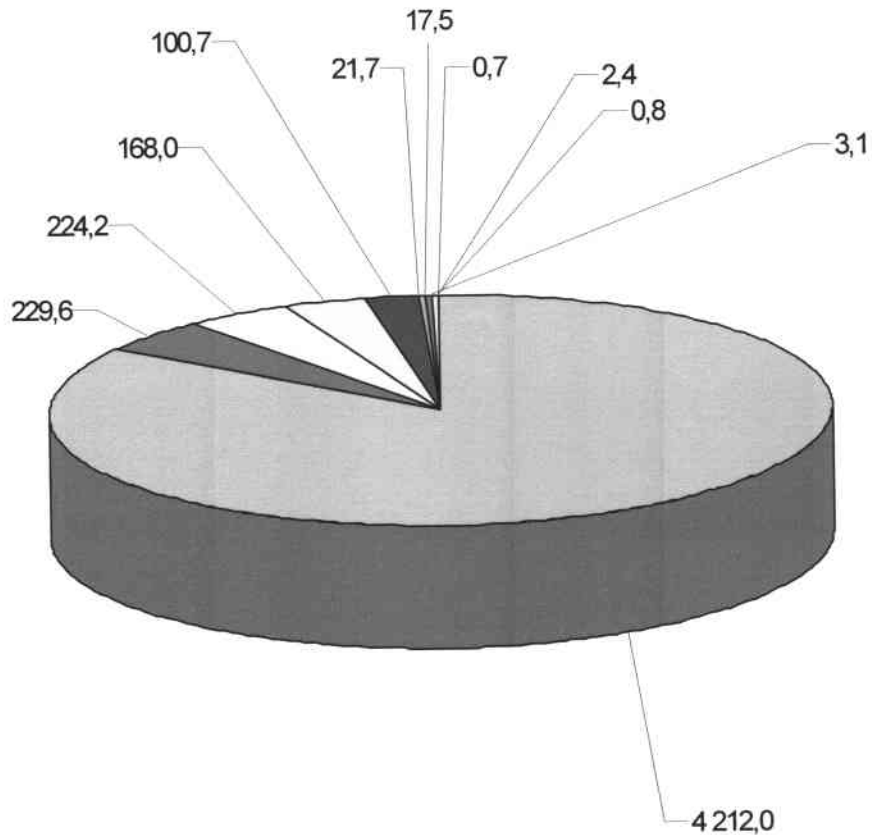
Dotacje celowe zaplanowano w budżecie gminy Żmigród na rok 2007 w wysokości 6.019.131,88- zł wykonanie planu w 2007 wyniosło 98,45%, co stanowi kwotę 5.926.115,10.-zł.

W strukturze dotacji 84,05% ogółu otrzymanych w 2007 roku dotacji stanowią dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 4.980.755,54- zł stanowiące 15,61 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów.

Struktura dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia się następująco:

- dotacja na realizację świadczeń rodzinnych zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne stanowi 13,20 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, zrealizowano je w 98,78 %,
- dotacja na ośrodki wsparcia stanowi 0,72% osiągniętych dochodów ,zrealizowano 100,00 % w stosunku do planu
- dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę stanowi 0,70% osiągniętych dochodów i została zrealizowana w 100% w stosunku do planu.
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe stanowi 0,53 % wykonanych dochodów , wykonanie w stosunku do planu to 97,17 %,
- dotacja na zadania z zakresu urzędów wojewódzkich – 0,32 %, wykonanie –100%,
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 0,05%, w stosunku do dochodów – 96,76 % realizacji do planu
- dotacja na wybory do Sejmu i Senatu – 0,07% w stosunku do dochodów – 100 % realizacji do planu
- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych- 0,01 % , wykonanie w stosunku do planu 100%
- dotacja na obronę cywilną - wykonanie 100 %,
- dotacja na aktualizację rejestru wyborców - 0,01 %, wykonanie 100 %
- dotacja na obronę narodową - wykonanie 100 %.

**Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji
rządowej w tys. PLN**



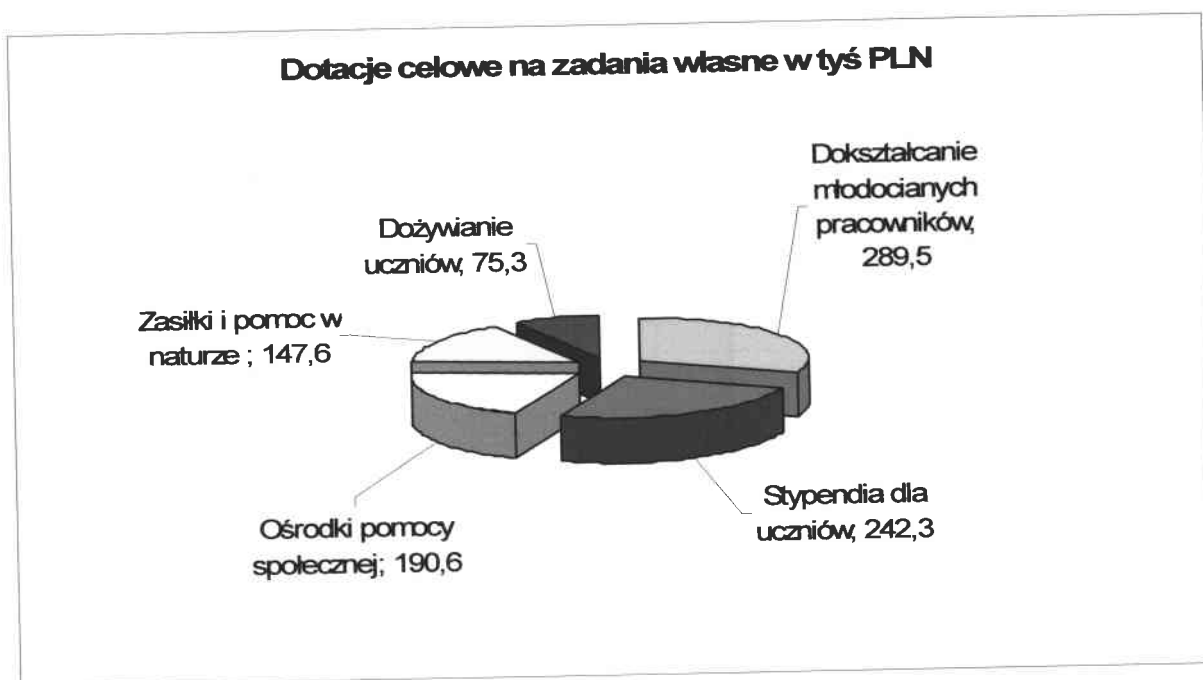
- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia
- Ośrodki wsparcia
- Pozostała działalność
- Zasiłki i pomoc w naturze
- Urzędy wojewódzkie
- Wybory do Sejmu i Senatu
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
- Usuwanie skutków klęsk żywiołowych
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
- Obrona narodowa
- Obrona cywilna

Dotacje celowe na zadania własne otrzymano w kwocie 945.359,56.-zł co stanowi 96,37 % planowanej kwoty (980.928.-zł.) co daje 2,96 % ogółu zrealizowanych w 2007 roku dochodów.

Dotacje celowe na zadania własne obejmują:

- dotację na kształcenie młodocianych pracowników, w wysokości 289.541,81.-zł. co stanowi 0,91% zrealizowanych dochodów i 99,84% wykonania w stosunku do planu
- dotacje na stypendia dla uczniów w kwocie 242.301,50.-zł co stanowi 0,76% wykonanych dochodów , zrealizowano w 87,91 %
- dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie 147.574,60.- zł, zrealizowana w 99,71 % i stanowi 0,46 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów,
- dotacja dla ośrodków pomocy społecznej w kwocie 190.641,65,00.-zł.stopień wykonania do planu to 99,29 % i 0,60% ogółu zrealizowanych dochodów.
- dotacja na dożywianie uczniów w kwocie 75.300,00.- zł, zrealizowano w 100% co stanowi 0,24 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów,

Szczegółową strukturę otrzymanych dotacji celowych na zadania własne Gminy Żmigród na dzień 31.12.2007 roku przedstawia poniższy wykres



POZOSTAŁE ŚRODKI NA ZADANIA WŁASNE

- dotacja celowa na finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych SPO-ROL na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa parkingu i modernizacja ciągów pieszo jezdnych w miejscowości Bychowo” planowane dochody na rok 2007 w kwocie 202.296,00.-zł – 100% wykonania w stosunku do planu.
- dotacja otrzymana z funduszy celowych Ministerstwa Sportu na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „ Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego ogólnie dostępnego dla dzieci i młodzieży przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie – wykonanie w stosunku do planu 100% co stanowi 0,42% ogółu osiągniętych dochodów ,
- dotacja otrzymana z funduszy celowych Ministerstwa Sportu na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „ Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego ogólnie dostępnego dla dzieci i młodzieży przy Szkoły Podstawowej w Korzeńsku stanowi 0,41% planowanych dochodów, wykonanie 100 % w stosunku do planu na rok 2007,
- dotacja z WFOŚ i GW na budowę kotłowni na biomasę w Szkoły Podstawowej w Korzeńsku w wysokości 108.00,00.- wykonanie w 100% w stosunku do zakładanego planu w 2007 roku,
- dotacja na modernizację systemu c.o i wentylacji w ZPK w Żmigrodzie została przekazana w kwocie 445.137,81.-zł z funduszu ZPPOR .-zł. w 100% oraz w kwocie 59.351,70 .-zł z Budżetu Państwa co stanowi również 100% wykonania w stosunku do planu 2007 roku ,
- dotacja celowa na finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych SPO-ROL na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Zagospodarowanie terenu w centrum miejscowości Bychowo” planowane dochody na rok 2007 w kwocie 66.591.-zł 100 % wykonania w stosunku do planu na 2007 rok.
- Refundacje z PUP w wysokości w wysokości 50.271,84.-zł co stanowi 104,65% wykonania w stosunku do planu.
- dotacje z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 132.500.-zł na rekultywację dróg dojazdowych z tego w miejscowościach:
 - Żmigródek -30.000,00.-zł
 - Przywsie - 7.500,00.-zł
 - Węglewo – 70.000,00.-zł
 - Borzęcin – 25.000,00.-złstanowią 0,63% ogółu zrealizowanych dochodów, realizacja 100% do zakładanego planu

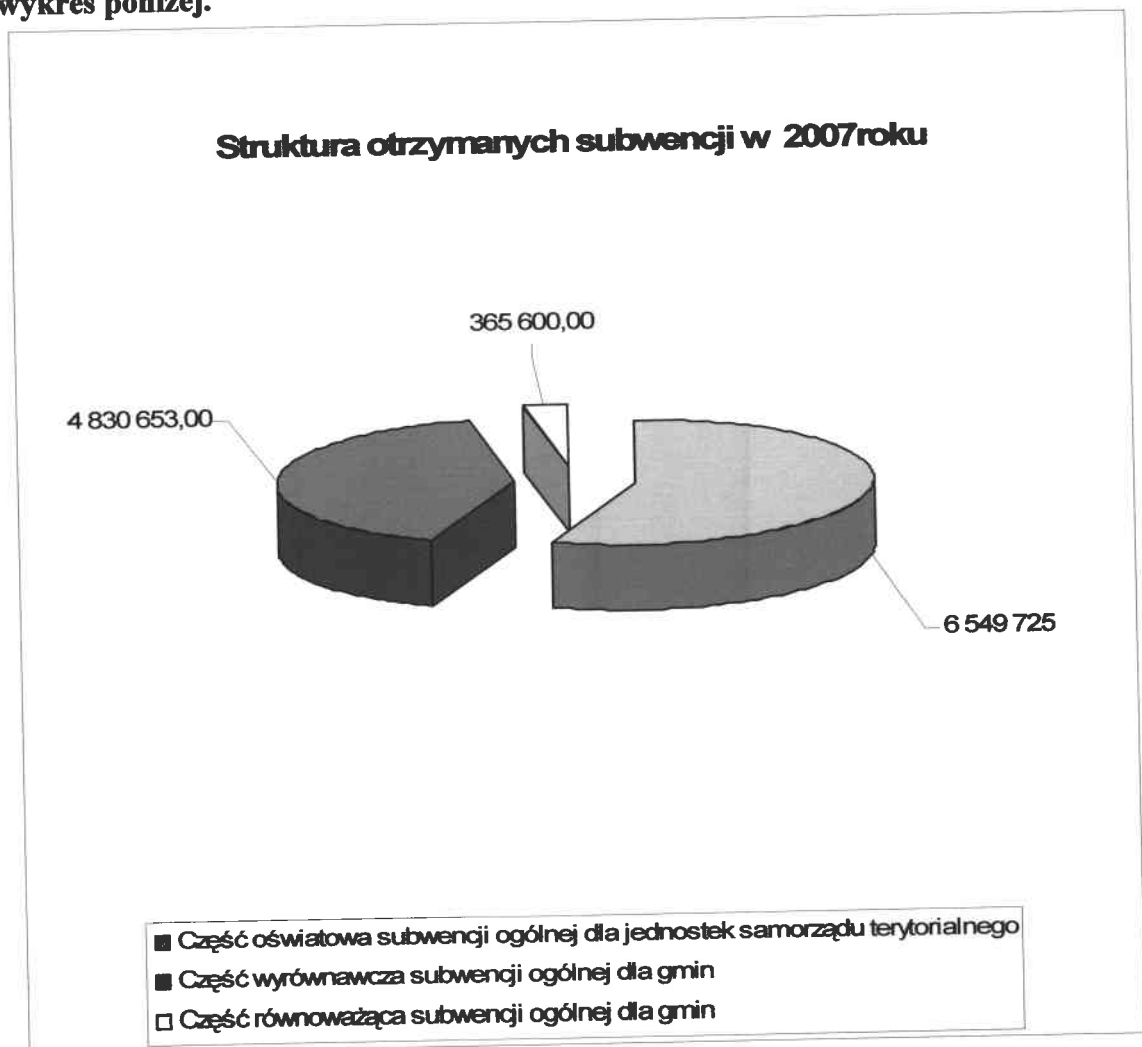
SUBWENCJE

Subwencje stanowią 36,82% ogółu zrealizowanych w 2007 roku dochodów gminy Żmigród .
Zostały przekazane w kwocie 11.745.978,00.- zł, czyli w 100, %.

Struktura subwencji przedstawia się następująco:

- część oświatowa subwencji ogólnej 20,53 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów , przekazano 100%
- część wyrównawcza to 15,14 % ogółu osiągniętych w 2007 roku dochodów, wykonanie 100%
- część równoważąca to 1,15 % osiągniętych w 2007 roku dochodów, wykonanie 100%

Szczegółową strukturę otrzymanych subwencji w 2007 roku przedstawia wykres poniżej.



Planowane i zrealizowane wielkości dochodów za 2007 rok zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik Nr 2 a.

Plan na 2007 rok przewidywał kwotę dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w wysokości 5.038.203,88.-zł, z czego zrealizowano 4.980.735,54.-zł tj. 98,86 % planowanej kwoty.

Największą pozycję wśród dochodów otrzymanych, stanowią dotacje w dziale pomocy społecznej(852) tj. kwotę 4.630.263,66.-zł, co stanowi 98,77% wykonania w stosunku do planu i 92,96 % ogółu otrzymanych dotacji .z tego:

- na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego z planowanej w 2007 roku kwoty 4.264.000,00.-zł zrealizowano 4.212.013,57.-zł, tj. 98,78% wykonania planowanego dochodu i 84,57% ogółu otrzymanych dotacji
- na ośrodki wsparcia w kwocie 229.620,00.-zł tj. 100,00% wykonania w stosunku do planu co stanowi 4,61% ogółu dotacji .
- na zasiłki i pomoc w naturze w kwocie 168.003,25.-zł co stanowi 97,17 % realizacji w stosunku do planu tj. 3,37% ogółu otrzymanych dotacji
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, w kwocie 17.486,84.-zł. co daje 96,76 % . wykonania w stosunku do planu. i 0,35% ogółu otrzymanych dotacji
- na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 3.140.-zł co stanowi 100% wykonania i 0,06 % ogółu otrzymanych dotacji

W 100 % otrzymano dotację na realizację zadań dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę stanowi 4,50% otrzymanych dotacji i została zrealizowana w 100% w stosunku do planu.

W 100% zrealizowano dotację przeznaczoną na wybory do Sejmu i Senatu- kwota 21.711,00.-zł, z zakresu obrony narodowej w kwocie 750 zł i z zakresu obrony cywilnej w kwocie 700 zł. Na realizację zadań z zakresu urzędów wojewódzkich otrzymano w 2007 roku kwotę 100.717,00.- zł, czyli 100% ogółu planowanej na to zadanie kwoty, co stanowi 2,02% otrzymanych dotacji

Dochody ogółem w 2007 roku zostały wykonane w 99,41 % . .

Niższe wpływy niż planowano ,odnotowano min. w

- dochodach ze sprzedaży , gruntów ,użytków rolnych ,działek budowlanych, oraz budynków mienia komunalnego kwota niewykonana to 327.729,85 .-zł w/w niewykonanie spowodowane było długim oczekiwaniem na otrzymanie decyzji

ustanowieniu podstrefy ekonomicznej.

- we wpływach z usług o kwotę - 16.040,63.-zł
- we wpływach z różnych opłat - 24.874,66.-zł
- podatku rolnym , kwota niewykonania wynosi - 55.017,82.-zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę - 6.448,40.-zł
- wpływy z opłaty produktowej o kwotę - 3.049,94.-zł

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o kwotę - 3.649,59.-zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych o kwotę - 2.066,77.-zł

Wyższe wpływy od planowanych odnotowano natomiast min w takich dziedzinach jak:

- podatek dochodowy od osób fizycznych o kwotę 262.582,00.-zł
- podatek dochodowy od osób prawnych 28.141,02.-zł
- podatek od nieruchomości 81.447,01.-zł
- podatku od działalności gospodarczej os. fiz. opł. w formie karty podatkowej 5.046,35.-zł
- dochody z tytułu podatku od środków transportowych o kwotę 35.513,14.-zł
- podatek od spadków i darowizn o kwotę 4.997,00.-zł
- podatek od czynności cywilno prawnych o kwotę 3.493,31.-zł
- podatku od działalności gospodarczej os.fiz.opł.w formie karty podatkowej 5.046,35.-zł
- refundacje z PUP 11.419,46.-zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 1.769,70.-zł

III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Na podstawie uchwały nr III/5/06 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 21 grudnia 2006 roku plan wydatków budżetowych został uchwalony w wysokości:36.827.153.-zł

w tym:

-wydatki bieżące	24.492.119,00.- zł
-wydatki inwestycyjne	12.335.034,00- zł

Kwota wzrostu wydatków budżetowych o kwotę 2.503.781,65.-zł ,wynika z podjętych przez Radę Miejską w Żmigrodzie uchwał oraz zarządzeń Burmistrza Gminy Żmigród.

Po uwzględnieniu zmian plan wydatków na dzień 31.12.2007 roku wyniósł 39.330.934,65.-zł

w tym:

-wydatki bieżące	25.167.998,65,- zł
-wydatki inwestycyjne	14.162.936,00,- zł

Planowany deficyt budżetowy wyniósł 7.239.989,00.-zł.

PLANOWANE I WYKONANE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ZA 2007 ROK
WEDŁUG TYTUŁÓW WYDATKÓW PRZEDSTAWIA PONIŻSZE ZESTAWIENIE

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wydatki na 2007 rok		Wykonane wydatki na dzień 31.12. 2007		% wyk. 5:3	Kwota niewyk. 3-5
		wg uchwały	struktura		struktura		
1	2	3	4	5	6	7	8
B	WYDATKI OGÓŁEM	39 330 934,65	100,00	38 783 745,37	100,00	98,61	547 189,28
	w tym :				-		-
	B1 wydatki majątkowe	14 162 936,00	36,01	14 104 918,42	36,37	99,59	58 017,58
	B 2 wydatki bieżące	25 167 998,65	63,99	24 678 826,95	63,63	98,06	489 171,70
	z tego min.:		-		-		-
	- dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetów. MZGK	1 438 916,00	3,66	1 438 916,00	3,71	100,00	-
	- dotacja celowa na zadania inwestycyjne dla MZGK	184 000,00	0,47	184 000,00	0,47	100,00	-
	- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	1 144 700,00	2,91	1 144 700,00	2,95	100,00	-
	dotacja celowa na realizację inwestycji dla ZPK	311 460,00	0,79	311 460,00	0,80	100,00	-
	-dotacja celowa na realizację inwestycji dla PZZLA	803 000,00	2,04	803 000,00	2,07	100,00	-
	- dotacje celowe na zadania zlecone do realiz. stowarzyszeniom	176 400,00	0,45	176 400,00	0,45	100,00	-
	dotacja celowa z budżetu na zakup samochodu OSP	241 000,00	0,61	240 350,00	0,62	99,73	650,00

_dotacja celowa na konserwację zabytków Parafia w Żmigrodzie	105 000,00	0,27	105 000,00	0,27	100,00	-
dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jedn.systemu oświaty	26 000,00	0,07	17 300,00	0,04	66,54	8 700,00
- wydatki na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej w tym:	5 038 203,88	12,81	4 980 755,54	12,84	98,86	57 448,34
- wykonane przez GOPS	4 687 732,00	11,92	4 630 263,66	11,94	98,77	57 468,34
-wydatki na zwalczanie narkomanii	20 832,88	0,05	20 599,43	0,05	98,88	233,45
- wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi	148 167,12	0,38	146 825,39	0,38	99,09	1 341,73
-wydatki na obsługę długu publicznego	537 278,00	1,37	529 827,67	1,37	98,61	7 450,33
- pozostałe wydatki bieżące	16 637 500,77	39,00	16 223 502,92	41,83	97,51	413 997,85
pozostałe wydatki inwestycyjne	12 518 476,00	31,83	12 461 108,42	32,13	99,54	57 367,58

Plan wydatków budżetowych ogółem w kwocie 39.330.934,65.-zł wykonano w wysokości 38.783.745,37.- zł co stanowi 98,61% planu, z tego:

- planowane wydatki inwestycyjne 14.162.936,00.-zł zrealizowano w kwocie 14.104.918,42.-zł co daje 99,59 %, wykonania w stosunku do planu i 36,37%.ogólnie zrealizowanych wydatków

- planowane wydatki bieżące w kwocie 25.167.998,65.-zł zrealizowano w wysokości 24.678.826,95.-zł tj.98,06 % co daje 63,63 % ogółu zrealizowanych wydatków.

Plan i wykonanie udzielonych dotacji z budżetu gminy wg stanu na dzień 31.12 2007 roku
poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Budżet po zmianach	Wykonanie od początku roku	% wyk.
1	2	3	4	6	7	8
Dotacja celowa z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jedn.niezal.do sektora fin.publ.	754	75412	6230	241 000,00	240 350,00	99,73
Ochotnicze Straże Pożarne	754	75412		241 000,00	240 350,00	99,73
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	754			241 000,00	240 350,00	99,73
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki oświatowej	801	80104	2540	26 000,00	17 300,00	66,54
Przedszkola	801	80104		26 000,00	17 300,00	66,54
OŚWIATA I WYCHOWANIE	801			26 000,00	17 300,00	66,54
Dotacje celowe z budżetu na fin. lub dofin.kosztów realizacji inwest.zakupów inwest.innych jednostek sektora fin.publ.	851	85121	6220	803 000,00	803 000,00	100,00
Lecznictwo Ambulatoryjne	851	85121		803 000,00	803 000,00	100,00
Dotacje cel. z budż. na fin. zadań zlec. do realizacji stowarzyszeniom	851	85153	2820	27 000,00	27 000,00	100,00
Zwalczanie narkomanii	851	85153		27 000,00	27 000,00	100,00
Dotacje cel. z budż. na fin. zadań zlec. do realizacji stowarzyszeniom	851	85154	2820	32 000,00	32 000,00	100,00
Przeciw działaniu alkoholizmowi	851	85154		32 000,00	32 000,00	100,00
OCHRONA ZDROWIA	851			862 000,00	862 000,00	100,00
Dot. cel. z budż. na fin. lub dof.zad. zlec. do real. poz. jed. nie zal. do sf	852	85295	2830	17 500,00	17 500,00	100,00
Pozostała działalność	852	85295		17 500,00	17 500,00	100,00
POMOC SPOŁECZNA	852			17 500,00	17 500,00	100,00
Dotacje cel.budż.na sfin.lub dofin.zadań zlecon.do realizacji stowarzysz.	853	85395	2820	10 900,00	10 900,00	100,00
Pozostała działalność	853	85395		10 900,00	10 900,00	100,00
POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	853			10 900,00	10 900,00	100,00
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	900	90017	2650	1 438 916,00	1 438 916,00	100,00
Dotacje cel. ot z budż.na fin. lub dofin.koszt. real.inw. i zak.inw.zakł.	900	90017	6210	184 000,00	184 000,00	100,00
Zakłady Gospodarki Komunalnej	900	90017		1 622 916,00	1 622 916,00	100,00
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	900			1 622 916,00	1 622 916,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowe instytucje kultury	921	92109	2480	887 700,00	887 700,00	100,00

Dotacje cel. z budż.na fin. lub dofin. koszt. real.inw. i zak.inw.innych jednostek sektora finansów publicznych	921	92109	6620	311 460,00	311 460,00	100,00
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	921	92109		1 199 160,00	1 199 160,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowe instytucje kultury	921	92116	2480	257 000,00	257 000,00	100,00
Biblioteki	921	92116		257 000,00	257 000,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na na fin.lub dofin.prac remontowychi konserwatorskich obiektów zabytkowych przekaz.jednost.niezal.do sekt.finansów publicznych	921	92120	2720	105 000,00	105 000,00	100,00
Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	921	92120		105 000,00	105 000,00	100,00
KULTURA I OCHRONA DZIEDZITWA NARODOWEGO	921			1 561 160,00	1 561 160,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	926	92605	2820	89 000,00	89 000,00	100,00
Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu	926	92605		89 000,00	89 000,00	100,00
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	926			89 000,00	89 000,00	100,00
OGÓŁEM				4 430 476,00	4 421 126,00	99,79

Analizując wskaźniki procentowe przedstawione w prezentowanej tabeli wynika, że tylko dwie dotacje nie zostały przekazane w 100% tj. dotacja dla OSP dofinansowanie do zakupu samochodu (99,73% wykonania), oraz dotacja dla niepublicznej jednostki oświatowej (66,54% wykonania).

Udzielone dotacje z budżetu ogółem w kwocie 4.421.126.-zł stanowią 99,79% wykonania w stosunku do planu co daje 11,40% wykonanych wydatków ogółem.

Plan i realizacja udzielonych dotacji celowych na realizację zadań przez stowarzyszenia i organizacje pożytku publicznego przedstawia tabela

Dział	Rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan na 2007 rok	Wykonanie na 31.12.2007	%
1	2	3	4	5	6
	85153	Realizacja zadań określonych w gminnym programie Zwalczenia narkomanii	27 000,00	27 000,00	100,00
		MKS PIAST	13 500,00	13 500,00	100,00
		LZS Ż-ód	13 500,00	13 500,00	100,00
851	85154	Realizacja zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	32 000,00	32 000,00	100,00
		LZS Ż-ód	15 200,00	15 200,00	100,00
		MKS PIAST	15 200,00	15 200,00	100,00
		HUFIEC Ż-ód	1 600,00	1 600,00	100,00
852	85295	Realizacja zadań z zakresu dożywiania dzieci	17 500,00	17 500,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka	17 500,00	17 500,00	100,00
853	85395	Realizacja zadań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijanie kontaktów i współpracy między społecznościami	10 900,00	10 900,00	100,00
		STOW.OSÓB NIEPEŁNOSP.	1 500,00	1 500,00	100,00
		ZPK	-	-	-
		HUFIEC Ż-D	2 400,00	2 400,00	100,00
		STOW.MIŁOŚN.ZIEMII ŻM.	1 000,00	1 000,00	100,00
		STOW.ŚW.WINCENTEGO	1 500,00	1 500,00	100,00
		ZPK	1 500,00	1 500,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka	3 000,00	3 000,00	100,00
926	92605	Realizacja zadań w zakresie upowszechniania sportu	89 000,00	89 000,00	100,00
		LZS Ż-ód	37 300,00	37 300,00	100,00
		MKS PIAST	32 300,00	32 300,00	100,00
		Uczniowski klub sportowy "SOKÓŁ"	8 400,00	8 400,00	100,00
		UKS"Młode Orły"	5 000,00	5 000,00	100,00
		LZS Wrocław	6 000,00	6 000,00	100,00
OGÓLEM			176 400,00	176 400,00	100,00

Analizując szczegółowo wykonanie wydatków w 2007 roku, zrealizowanych w 98,61 %, należy stwierdzić, że ich realizacja w ciągu 2007 roku przebiegała w większości zgodnie z przyjętym planem i nie napotykała większych trudności wynikających z braku środków finansowych. Niewykonane wydatki stanowią kwotę 547.189,28 .-zł w tym wydatki inwestycyjne niezrealizowane w stosunku do zakładanego planu to 58.017,58.-zł.

Na ogólną kondycję finansową gminy ogromny wpływ ma ciągle niska kwota subwencji oświatowej , nie pokrywająca w pełni wydatków na oświatę

Największy wpływ na zwiększone koszty edukacji mają:

- wydatki związane ze wzrostem liczby nauczycieli podnoszących kwalifikacje zawodowe
- wydatki związane z wypłacaniem odpraw nauczycielskich
- finansowanie zadań z zakresu doskonalenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli
- wydatki związane z wypłatą licznych nagród jubileuszowych
- finansowanie urlopów dla poratowania zdrowia
- koszty utrzymania obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Zestawienie wydatków z podziałem na wydatki bieżące i inwestycyjne wg planu i wykonania za 2007 rok.

Dział	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYDATKI BUDŻETOWE			
		Plan po zmianach	Wykonanie za 2007	% wykonania	Kwota niewykonana
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	386 336,88	381 705,45	98,80	4 631,43
	wydatki na finansowanie inwestycji	96 902,00	92 271,25	95,22	4 630,75
	Wydatki bieżące	289 434,88	289 434,20	100,00	0,68
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 004 474,00	2 950 815,10	98,21	53 658,90
	wydatki na finansowanie inwestycji	2 566 974,00	2 541 403,52	99,00	25 570,48
	Wydatki bieżące	437 500,00	409 411,58	93,58	28 088,42
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	381 614,00	362 174,46	94,91	19 439,54
	wydatki na finansowanie inwestycji	114 930,00	109 928,06	95,65	5 001,94
	Wydatki bieżące	266 684,00	252 246,40	94,59	14 437,60
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	165 000,00	160 965,21	97,55	4 034,79

	wydatki na finansowanie inwestycji	-	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	165 000,00	160 965,21	97,55	4 034,79
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 538 126,77	3 463 345,53	97,89	74 781,24
	wydatki na finansowanie inwestycji	49 000,00	48 109,48	98,18	890,52
	Wydatki bieżące	3 489 126,77	3 415 236,05	97,88	73 890,72
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW., KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	24 097,00	24 097,00	100,00	-
	wydatki na finansowanie inwestycji	-	0,00		-
	Wydatki bieżące	24 097,00	24 097,00	100,00	-
752	OBRONA NARODOWA	750,00	750,00	100,00	-
	wydatki na finansowanie inwestycji	-	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	750,00	750,00	100,00	-
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	439 649,00	418 316,88	95,15	21 332,12
	wydatki na finansowanie inwestycji	256 000,00	253 406,28	98,99	2 593,72
	Wydatki bieżące	183 649,00	164 910,60	89,80	18 738,40
756	WYDATKI ZWIĄZANE Z POBOREM DOCH. OD OSÓB PRAWN. OD OS. FIZ. I OD INNYCH	32 653,00	32 652,30	100,00	0,70
	wydatki na finansowanie inwestycji	-	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	32 653,00	32 652,30	100,00	0,70
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	537 278,00	529 827,67	98,61	7 450,33
	wydatki na finansowanie inwestycji	-	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	537 278,00	529 827,67	98,61	7 450,33
801	OSWIATA I WYCHOWANIE	14 765 087,00	14 588 324,17	98,80	176 762,83
	wydatki na finansowanie inwestycji	5 533 283,00	5 529 584,96	99,93	3 698,04
	Wydatki bieżące	9 231 804,00	9 058 739,21	98,13	173 064,79
851	OCHRONA ZDROWIA	1 031 000,00	1 029 424,82	99,85	1 575,18
	wydatki na finansowanie inwestycji	803 000,00	803 000,00	100,00	-
	Wydatki bieżące	228 000,00	226 424,82	99,31	1 575,18
852	POMOC SPOŁECZNA	6 839 313,00	6 711 209,91	98,13	128 103,09
	wydatki na finansowanie inwestycji	578 709,00	578 358,65	99,94	350,35
	Wydatki bieżące	6 260 604,00	6 132 851,26	97,96	127 752,74