

OR.0050.19.2011

w sprawie: przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu i wykonania planu finansowego za 2010r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami/ i art. 121 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241).

**Wójt Gminy Miedźna
postanawia:**

§ 1

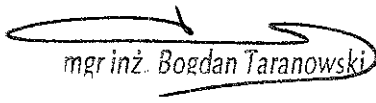
Przedłożyć Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu i wykonania planu finansowego za 2010 rok w zakresie:

- wykonania dochodów,
- wykonania wydatków,
- wykonania przychodów i rozchodów budżetu,
- wykonania wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami,
- wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej,
- wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jst,
- wykonania dotacji na zadania bieżące udzielonych z budżetu gminy,
- wykonania dotacji na zadania inwestycyjne udzielonych z budżetu gminy,
- wykonania wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego,
- wykonania planu dochodów własnych jednostek budżetowych oraz wydatki nimi sfinansowane,
- wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej,
- wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury,

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY


mgr inż. Bogdan Taranowski

**Sprawozdanie z
wykonania budżetu gminy
za 2010 rok**

Budżet gminy na rok 2010 uchwalony został po stronie dochodów w wysokości 38 886 346,99 zł, a po stronie wydatków w wysokości 42 431 588,73 zł. Zaplanowano przychody w wysokości 7 466 961,69 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 3 545 241,74 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1 307 325,78 zł oraz z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 3 921 719,95 zł.

Zaplanowano również rozchody w wysokości 3 921 719,95 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W okresie sprawozdawczym zgodnie z uprawnieniami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych oraz Uchwały Rady Gminy w uchwalonym budżecie gminy na rok 2010 dokonano zmian uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy. Niezbędnych zmian dokonano w wyniku otrzymania dodatkowych decyzji korygujących budżet zarówno po stronie dochodów, jak i niektórych wydatków. Dokonano również zmian między rozdziałami i grupami wydatków na wniosek jednostek realizujących budżet. W okresie sprawozdawczym dokonano również korekty uchwalonego budżetu uwzględniając niektóre zmiany wynikające z uchwalenia ustawy budżetowej, jak i zaangażowania wolnych środków z roku 2009.

Ponadto rozdysponowano rezerwę ogólną i rezerwę celową w wysokości 690 000,00 zł, którą przeznaczono na pokrycie nieplanowanych wydatków. Po stronie dochodów ogółem zwiększono budżet o 5 802 944,23 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet gminy na koniec okresu sprawozdawczego po stronie dochodów zamknął się kwotą 44 689 291,22 zł a po stronie wydatków 48 056 925,96 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian w planie przychodów wprowadzając wolne środki z roku 2009 w wysokości 115 000,00 zł.

Zmniejszono plan przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej o kwotę 1 307 325,78 zł, dokonując równoczesnego zwiększenia przychodów z kredytów o kwotę 1 014 718,78 zł, uwzględniając dodatkowe, nieplanowane dochody.

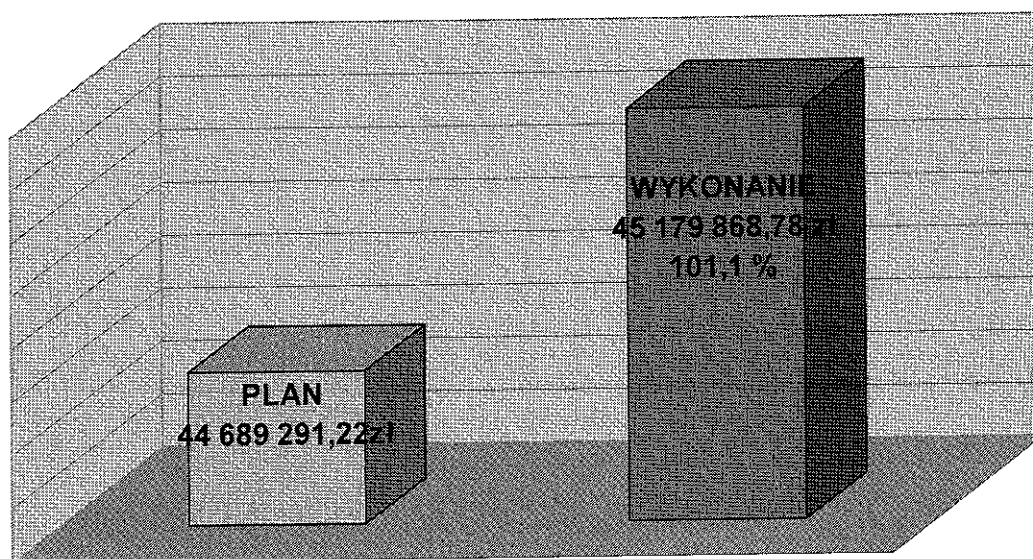
Na koniec okresu sprawozdawczego planowane przychody ustalono w wysokości 7 289 354,69 zł, w tym: z tytułu kredytów w wysokości 7 174 354,69 i 115 000,00 zł z tytułu rozliczeń środków z roku ubiegłego (wolne środki).

Planowane przychody zrealizowano w 118,5%.

Realizacja planowanych przychodów i rozchodów przedstawiona została w załączniku Nr 4.

Planowane dochody po zmianach w wysokości 44 689 291,22 zł zrealizowano w 101,1 % tj. w wysokości 45 179 868,78 zł.

Realizacja dochodów ogółem

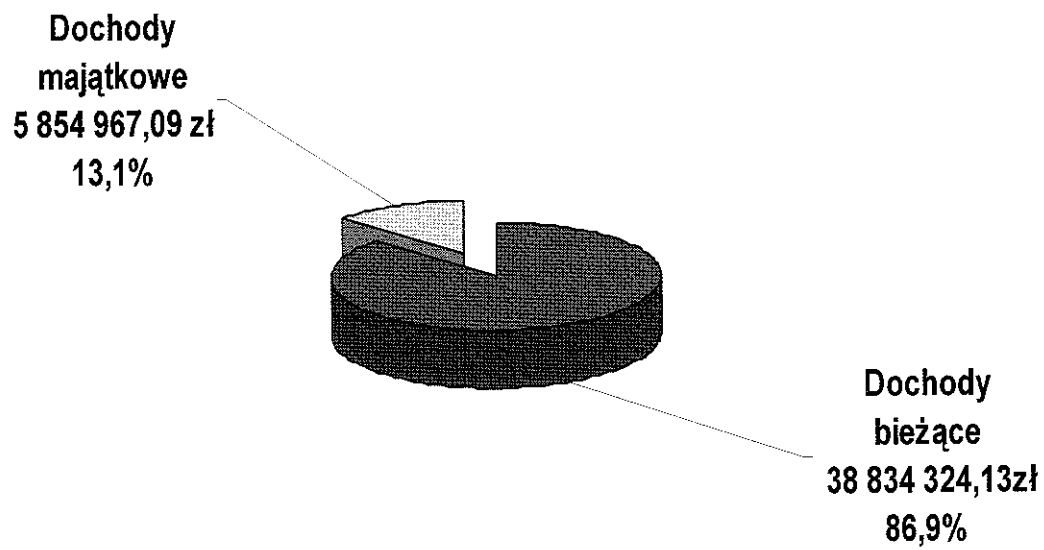


Analizę planowanych i zrealizowanych dochodów w szczególności według źródeł przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszych materiałów.

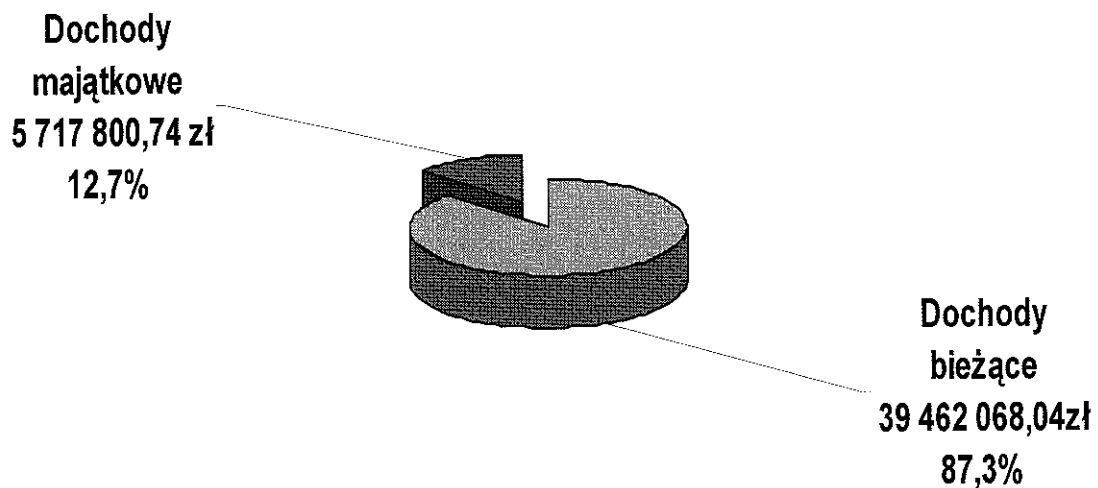
Struktura planowanych i zrealizowanych dochodów przedstawia się następująco:

	Kwota planowana	%	Kwota zrealizowana	%	% realiz.
Dochody ogółem	44 689 291,22	100,0	45 179 868,78	100,0	101,1
w tym:					
Dochody bieżące	38 834 324,13	86,9	39 462 068,04	87,4	101,6
w tym:					
Dotacje	5 512 964,07	14,2	5 253 349,80	13,3	95,3
Środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	284 174,80	0,7	315 501,82	0,8	111,0
Inne	33 037 185,26	85,1	33 893 216,42	85,9	102,6
Dochody majątkowe	5 854 967,09	13,1	5 717 800,74	12,6	97,7
w tym:					
Dotacje	2 294 668,00	39,2	2 106 045,88	36,8	91,8
Środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	3 260 299,09	55,7	3 157 057,30	55,2	96,8
Inne	300 000,00	5,1	454 697,56	8,0	151,6

Struktura planowanych dochodów 44 689 291,22 zł

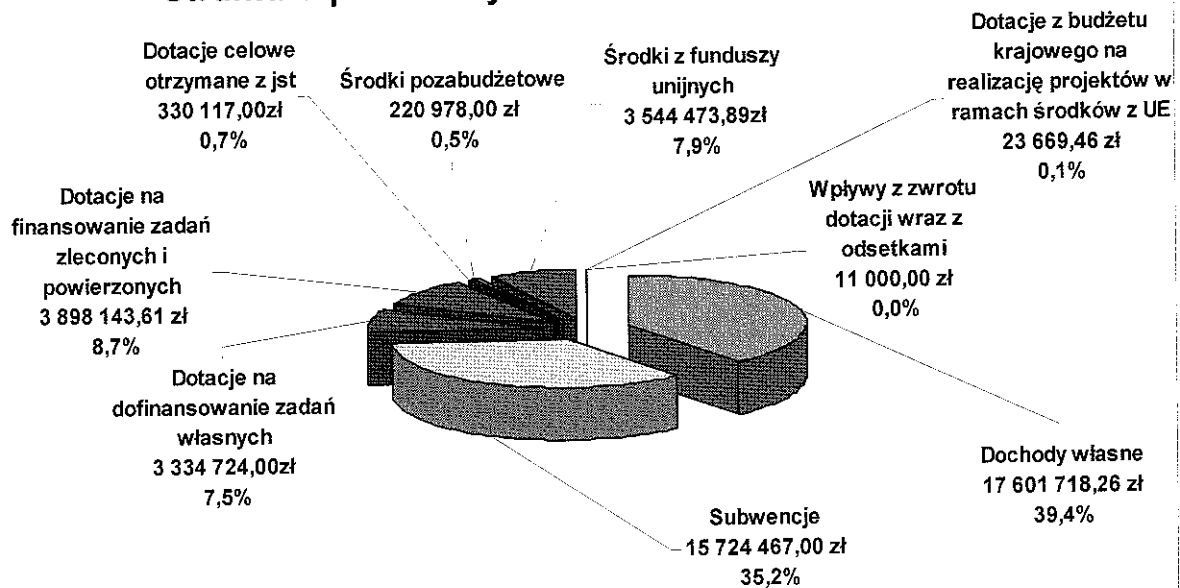


Struktura zrealizowanych dochodów 45 179 868,78 zł

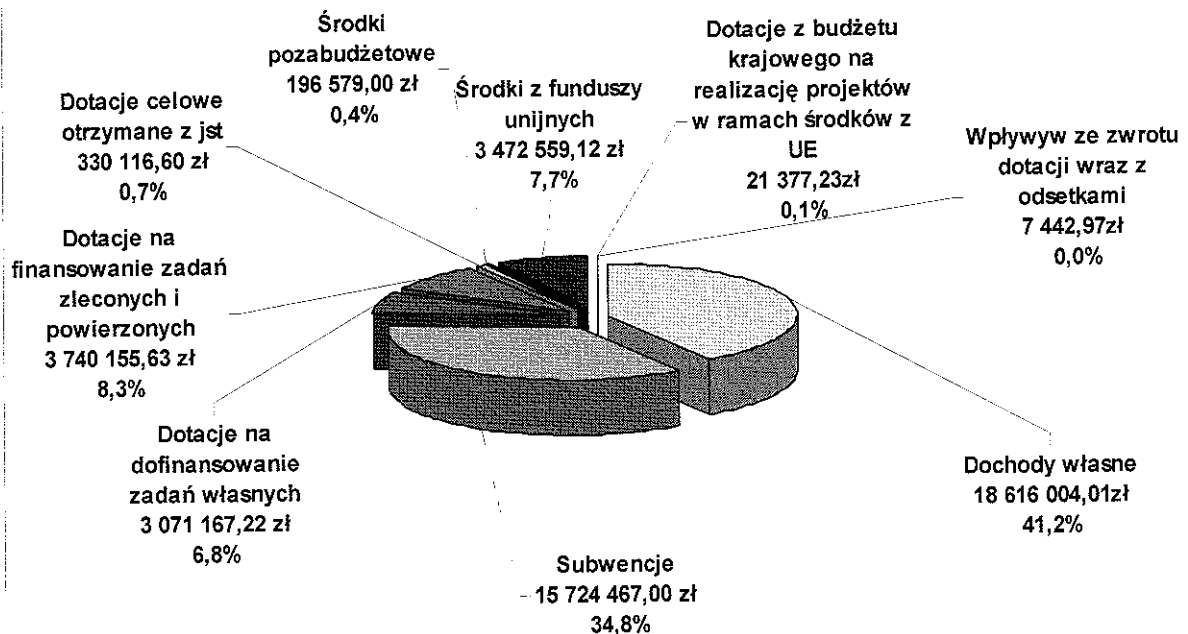


	Kwota planowana	%	Kwota zrealizowana	%	% realiz.
Dochody ogółem	44 689 291,22	100,0	45 179 868,78	100,0	101,1
I Dochody własne	17 601 718,26	39,4	18 616 004,01	41,2	105,8
karta podatkowa	8 000,00	0,1	10 098,52	0,1	126,2
podatek od nieruchomości	6 332 939,26	35,9	6 747 368,69	36,2	106,5
podatek rolny	250 000,00	1,4	234 201,16	1,3	93,7
podatek leśny	12 000,00	0,1	11 573,50	0,1	96,5
podatek od środków transportowych	200 000,00	1,1	223 565,00	1,2	111,8
podatek od czynności cywilnoprawnych	320 000,00	1,8	434 978,54	2,3	135,9
wpływy z różnych opłat	144 000,00	0,8	146 456,74	0,8	101,7
wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,0	38 999,64	0,2	1950,0
podatek od spadków i darowizn	26 000,00	0,1	45 019,40	0,2	173,2
opłata targowa	40 000,00	0,2	47 362,00	0,3	118,4
opłata od posiadania psów	10 000,00	0,1	5 195,00	0,0	52,0
opłata skarbowa	36 000,00	0,2	34 428,00	0,2	95,6
opłata za pozwolenie na sprzedaż alkoholu	220 000,00	1,3	262 997,89	1,4	119,5
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	6 000,00	0,0	5 120,78	0,0	85,4
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	7 778 677,00	44,2	7 614 212,00	40,9	97,9
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	150 000,00	0,9	183 487,64	1,0	122,3
dochody z mienia gminy	745 467,00	4,2	963 514,25	5,2	129,3
odsetki	68 000,00	0,4	424 913,79	2,3	624,9
dochody – basen	784 800,00	4,5	695 583,63	3,7	88,6
pozostałe dochody	467 835,00	2,7	486 927,84	2,6	104,1
II Subwencje	15 724 467,00	35,2	15 724 467,00	34,8	100,0
III Dotacje na dofinansowanie zadań własnych	3 334 724,00	7,5	3 071 167,22	6,8	92,1
IV Dotacje na finansowanie zadań zleconych i powierzonych	3 898 143,61	8,7	3 740 155,63	8,3	96,0
V Dotacje celowe otrzymane z jst	330 117,00	0,7	330 116,60	0,7	100,0
VI Środki pozabudżetowe (fundusze celowe)	220 978,00	0,5	196 579,00	0,4	89,0
VII Środki z funduszy unijnych	3 544 473,89	7,9	3 472 559,12	7,7	98,0
VIII Dotacje z budżetu krajowego na realizację projektów w ramach środków z UE	23 669,46	0,1	21 377,23	0,1	91,0
IX Wpływy ze zwrotu dotacji wraz z odsetkami	11 000,00	0,0	7 442,97	0,0	67,7

Struktura planowanych dochodów 44 689 291,22 zł



Struktura zrealizowanych dochodów 45 179 868,78 zł



Realizacja zaplanowanych dochodów w poszczególnych działach i z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie tego działu zaplanowane według uchwały budżetowej dochody w wysokości 3 262 299,09 zł w okresie sprawozdawczym skorygowano o dodatkowe środki pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego oraz Marszałka Województwa Śląskiego.

Plan po zmianach ustalono w wysokości 3 335 431,70 zł.

Ogółem planowane dochody zrealizowano w 96,9% tj. w wysokości 3 230 874,31 zł. W ramach tego działu zaplanowano i zrealizowano następujące dochody:

- z windykacji zaległości zlikwidowanego zakładu budżetowego w wysokości 2 000,00 zł, które w okresie sprawozdawczym, z uwagi na brak możliwości spłaty zadłużenia przez zobowiązanych nie zostały zrealizowane,
- dotacji z budżetu państwa na realizację zleconego zadania, związanego ze zwrotem dla rolników części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa w wysokości 63 132,61zł,
- z tytułu czynszu za obwody łowieckie uzyskano dochody w wysokości 1,23 zł,
- z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na współfinansowanie budowy placu zabaw obok Przedszkola w Miedźnej realizowanego w ramach Programu Odnowy Wsi Województwa Śląskiego w wysokości 10 000,00 zł,
- z tytułu kar naliczonych osobom fizycznym w związku z nieterminową realizacją zadania w zakresie budowy placu zabaw obok przedszkola w Miedźnej uzyskano dochody w wysokości 683,17 zł,
- dotacji celowej ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach programu RPO w wysokości 3 260 299,09 zł, która została zrealizowana w 96,8 % tj. w wysokości 3 157 057,30 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

W zakresie tego działu zaplanowane według uchwały budżetowej dochody w wysokości 800,00 zł zrealizowano w okresie sprawozdawczym w 86,6 % tj. w wysokości 692,40 zł z tytułu czynszu dzierżawnego Koła Łowieckiego „Bażant”

Dział 600 – Transport i łączność

W zakresie tego działu planowane dochody według uchwały budżetowej w wysokości 84 240,00 zł w okresie sprawozdawczym skorygowano o dodatkowe środki pochodzące z dotacji na prowadzenie zadań bieżących i inwestycyjnych.

Planowane dochody po zmianach w wysokości 2 351 717,00 zł zrealizowano w 92,0% tj. w wysokości 2 163 893,51 zł, i kształtują się one w następujący sposób:

- zaplanowaną dotację ze Starostwa Powiatowego na pokrycie kosztów akcji zimowego utrzymania dróg powiatowych minionego sezonu w wysokości 197 176,00 zł, otrzymano w okresie sprawozdawczym w 100,0%,
- uzyskano dochody pochodzące z tytułu pomocy finansowej otrzymanej od Starostwa Powiatowego w Pszczynie w wysokości 40 846,87 zł, oraz gminy Oświęcim w wysokości 81 693,73 zł na modernizację i odbudowę mostu Bronisław na rzece Wiśle,
- uzyskano nieplanowane dochody z tytułu kary za nieterminowe wywiązanie się z umowy w wysokości 797,40 zł,
- zaplanowaną dotację z budżetu państwa na dofinansowanie zadania związanego z usuwaniem skutków powodzi w zakresie odbudowy infrastruktury drogowej w wysokości 2 032 000,00 zł otrzymano w wysokości 1 843 379,51 zł, tj. w 90,7 %.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Ogółem planowane dochody w tym dziale w wysokości 745 467,00 zł zrealizowano w 129,2 % tj. w wysokości 963 514,25 zł.

W zakresie tego działu zaplanowano i realizowano dochody z gospodarki mieniem komunalnym z następujących tytułów i w następujących wysokościach:

- wynajmu powierzchni mieszkalnych	- 22 520,00 zł
- wynajmu pomieszczeń w placówkach oświatowych	- 6 494,40 zł
- wynajmu powierzchni użytkowych	- 304 326,72 zł
- utrzymania czystości i porządku	- 22 048,95 zł
- wynajem sal	- 28 339,92 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	- 3 547,57 zł
- użytkowanie wieczyste gruntów	- 35 909,16 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	- 2 689,35 zł,
- dzierżawę gruntów	- 6 149,81 zł,
- z tytułu najmu lokali użytkowych oraz powierzchni użytkowych i reklamowych w Gminnym Ośrodku Sportu i Rekreacji w Miedźnej z/s w Woli	- 79 440,16 zł
- spłata kredytu mieszkaniowego	- 40,00 zł,

Ponadto uzyskano wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego Gminy Miedźna tj.:

- działki zabudowanej budynkiem administracyjno - mieszkalnym położonej w Górze przy ul. Kościelnej w wysokości 64 573,77 zł,
- trzech działek niezabudowanych z przeznaczeniem pod budowę garaży położonych w Woli przy ulicy Garażowej wraz z udziałem wynoszącym 1/20 w drodze dojazdowej za kwotę 2 483,61 zł każda, ogółem w wysokości 7 450,83 zł,
- działki niezabudowanej położonej w Woli przy ulicach Pszczyńskiej i Międzyrzeckiej w wysokości 336 934,43 zł,
- działki niezabudowanej położonej w Górze przy ulicy Cichej w wysokości 43 049,18 zł.

Wyższe niż planowane dochody uzyskano na skutek zwiększonych wpływów z najmu i dzierżawy składników majątku gminy w wyniku podwyżki czynszu najmu lokali użytkowych w ciągu roku, oraz z tytułu uzyskania wyższej ceny ze sprzedaży mienia komunalnego dokonywanego w drodze przetargów nieograniczonych.

Dział 710 – Działalność usługowa

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w wysokości 38 000,00 zł, które zrealizowano w wysokości 42 444,64 zł, tj. w 111,7 %.

Uzyskano dochody:

- z tytułu opłat na cmentarzach komunalnych w wysokości 41 390,10 zł,
- z tytułu dotacji na utrzymanie Mogiły Więźniów Oświęcimskich w wysokości 1 000,00 zł,
- z tytułu odsetek za nieterminową realizację zobowiązań w wysokości 54,54 zł.

Wyższy stopień realizacji dochodów wynika ze zwiększonych wpływów z tytułu opłat na cmentarzach komunalnych, pobieranych zgodnie ze stawkami uchwalonymi przez Radę Gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna

W zakresie tego działu zaplanowane dochody według uchwały budżetowej w wysokości 71 860,00 zł w okresie sprawozdawczym skorygowano do wysokości 89 909,00 zł. Planowane dochody zrealizowano w 102,9 % tj. w wysokości

92 472,30 zł w następujący sposób:

- na realizację zadań zleconych z zakresu meldunków, USC oraz ewidencji działalności gospodarczej otrzymano dotację w wysokości 72 715,00 zł,
- na przeprowadzenie spisu rolnego mającego miejsce w roku 2010 otrzymano dotację w wysokości 17 147,00 zł,
- z tytułu należnych gminie dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań zleconych w zakresie udostępniania danych osobowych w wysokości 1,50 zł,
- opłat za prowadzenie PKZP dla gminnej spółki komunalnej w wysokości 2 400,00 zł,
- za sprzedaż zużytych tonerów w wysokości 51,50 zł,
- z tytułu odsetek od nieterminowej wpłaty w wysokości 2,20 zł,
- z tytułu odszkodowania za uszkodzenie sprzętu elektronicznego w wysokości 155,10 zł,

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

W zakresie tego działu zaplanowane po zmianach dochody w wysokości 96 865,00 zł wykonano w 79,1 % tj. w wysokości 76 638,96 zł

Otrzymano środki z dotacji budżetu państwa na realizację zadań zleconych w zakresie:

- aktualizacji rejestru wyborców w wysokości 2 500,00 zł
- przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 44 177,42 zł,
- przeprowadzenie wyborów samorządowych do rad gmin oraz wyborów wójta w wysokości 29 961,54 zł.

Nie zrealizowano w pełni dochodów z uwagi brak konieczności przeprowadzenia II tury wyborów Wójta Gminy.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie tego działu zaplanowano dochody z dotacji na realizację zadań w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych oraz bezpieczeństwa publicznego.

Zaplanowane po zmianach dochody w wysokości 259 440,00 zł otrzymano w okresie sprawozdawczym w 99,4% tj. w wysokości 257 970,12 zł.

- Realizacja dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:
- otrzymano dotację ze Starostwa Powiatowego w Pszczynie na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej w wysokości 400,00 zł,
 - na realizację zadań zleconych w zakresie sporządzenia kosztorysów na odbudowę budynków mieszkalnych po powodzi otrzymano dotację w wysokości 3 600,00 zł,
 - na dofinansowanie zadania gminy w zakresie usuwania skutków powodzi mającej miejsce w gminie w okresie maj-wrzesień 2010r. otrzymano dotację w wysokości 253 970,12 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Ogółem planowane dochody w wysokości 15 411 616,26 zł zrealizowano w okresie sprawozdawczym w 105,2 % tj. w wysokości 16 210 336,71 zł.

W zakresie tego działu zaplanowano i realizowano dochody z wszystkich należności podatkowych od osób fizycznych i od osób prawnych, które przedstawiają się następująco w poszczególnych należnościach podatkowych:

Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy zaplanowano w oparciu o informacje uzyskane z Urzędu Skarbowego w Pszczynie. Plan ustalono tylko w wysokości 8 000,00 zł ze względu na częste zmiany form opodatkowania w ciągu roku. Naliczanie, pobór oraz windykację tego podatku prowadzi Urząd Skarbowy w Pszczynie.

Planowane dochody wraz z odsetkami zrealizowano w 127,0 % tj. w wysokości 10 161,61 zł.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Dochody z podatku od nieruchomości planowano w oparciu o ustawę o podatkach i opłatach lokalnych i prognozy wynikające z ustalonych przez Radę Gminy stawek podatkowych na rok 2010.

Planowane dochody w wysokości 5 264 814,26 zł zrealizowano w 107,4 % tj. w wysokości 5 655 971,45 zł.

Należności z tego podatku ogółem wraz z zaległościami na koniec okresu sprawozdawczego po dokonanych odpisach ustalono na kwotę 5 771 689,19 zł. Zaległości na dzień 31.12.2010r. wynosiły 5 654 371,10 zł u 11 podatników w tym zaległości 2 podatników w wysokości 40 628,90 zł zostały zabezpieczone w formie hipoteki przymusowej.

Zaległości objęto upomnieniami, tytułami wykonawczymi.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły nadpłaty u 16 podatników na ogólną kwotę 787,15 zł.

Zgodnie z ustawą deklaracje na podatek od nieruchomości złożyły również podmioty, które są posiadaczami części nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego.

Podatek ten deklarowało w okresie sprawozdawczym ogółem 85 osób prawnych, w tym 6 parafii. Osiem podmiotów złożyło deklaracje dopiero po otrzymanym wezwaniu.

W okresie sprawozdawczym osoby prawne składały deklaracje korygujące, w których odpisywały bądź przypisywały podatek od nieruchomości. Przyczynami korekt były następujące zdarzenia: rozwiązanie umowy najmu, sprzedaż – kupno nieruchomości, likwidacja majątku.

W dalszym ciągu trwają postępowania podatkowe dotyczące podatku od nieruchomości dla 1 podmiotu, tj.:

- 1) w sprawie stwierdzenie nadpłaty za lata 1994- 1996 z tytułu wyłączenia z opodatkowania podziemnych budowli górniczych; postępowanie toczy się przed Samorządowym Kolegium Odwoławczym.
- 2) w sprawie zaległości za lata 2004-2006, wynikającej z decyzji określającej zobowiązanie podatkowe toczy się; postępowanie przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Gliwicach.
- 3) w sprawie zaległości za lata 2003, 2007 i 2008, wynikających z decyzji określających zobowiązania podatkowe; postępowanie toczy się przed Samorządowym Kolegium Odwoławczym.

Podatek rolny od osób prawnych

Dochody z tego podatku zaplanowano w wysokości 8 000,00 zł, i zrealizowano w 81,5 % tj. w wysokości 6 523,40zł. Podstawę opodatkowania stanowi dla gruntów gospodarstw rolnych liczba hektarów przeliczeniowych ustalona według rodzajów i klas użytków rolnych, który stanowi równowartość 2,5 q żyta, a dla podatników posiadających użytki rolne do 1ha fizycznego z 5 q żyta według ceny żyta.

Należności wraz z zaległościami roku ubiegłego dla osób prawnych ustalono w wysokości 2 839,40 zł.

Podatek ten deklarowało w okresie sprawozdawczym 10 osób prawnych dla gospodarstw powyżej 1 ha z 94 ha fizycznych, w tym 4 parafie oraz 9 osób prawnych posiadających użytki rolne do 1 ha, w tym dwie parafie. Pięć podmiotów złożyło deklaracje dopiero po otrzymanym wezwaniu.

W okresie sprawozdawczym osoby prawne składały deklaracje korygujące, w których odpisywały podatek rolny. Przyczyną korekt była aktualizacja użytków. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego występują u 6 podatników i wynoszą 2 782,40 zł.

Na zaległości wystawiono upomnienia oraz wystawiono tytuły wykonawcze.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują nadpłaty u 2 podatników na ogólną kwotę 89,27 zł.

Podatek leśny od osób prawnych

Dochody z tego podatku zaplanowano w wysokości 8 800,00 zł, i zrealizowano w 98,43 % tj. w wysokości 8 662,00 zł. Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Dla lasów ochronnych stawka podatku leśnego wynosi 50%.

Podatek ten deklarowały w okresie sprawozdawczym 3 osoby prawne wg średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy wynoszącej 0,220 m³ z 791 ha fizycznych.

Na koniec okresu sprawozdawczego występuje nadpłata u 1 podatnika na kwotę 1,00 zł.

Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Dochody z tego podatku zaplanowano w oparciu o dane roku poprzedniego i według stawek określonych przez Radę Gminy. Planowane wpływy szacowano w wysokości 29 000,00 zł, i zrealizowano w 107,7 % tj. w wysokości 31 236,20 zł.

Wymierzono podatek dla 9 osób prawnych na 33 pojazdy na podstawie złożonych deklaracji na podatek od środków transportowych.

Ustalone należności na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 35 485,74 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na koniec okresu sprawozdawczego ogółem wynoszą 4 254,64 zł.

Zaległości pozostałe do zapłaty na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 2 894,64 zł i występują na kontach 2 podatników.

Nadpłata w kwocie 5,10 zł dotyczy 3 podatników.

W okresie sprawozdawczym rozłożono na 24 raty zaległość podatkową w kwocie 2 040,00 zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 88,00 zł dla 1 podatnika.

Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych

Dochody z tego podatku planowano w oparciu o szacunki z roku poprzedniego na podstawie sprawozdań przekazanych przez Urzędy Skarbowe na terenie całego kraju, które przekazywały ten podatek.

Planowane dochody w wysokości 10 000,00 zł zrealizowano w wysokości 5 100,00 zł tj. w 51,0%.

Podatek ten pobierany jest przez Urzędy Skarbowe oraz Biura Notarialne dokonujące tych czynności przez osoby prawne na terenie całego kraju.

Zaległości z podatków zniesionych od osób prawnych

W zakresie tych dochodów występuje nadpłata u 1 podatnika w wysokości 33,40 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat od osób prawnych

Planowane dochody w wysokości 5 000,00 zł zrealizowano w okresie sprawozdawczym w 6 656,0% tj. w wysokości 332 800,75 zł (podatek rolny, leśny i od nieruchomości). Bardzo wysoki stopień realizacji dochodów z odsetek wynika z faktu ściągnięcia przez organ egzekucyjny od 1 podatnika części zaległości podatkowej za rok 2004 wraz z należnymi odsetkami.

Należności na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1 710 099,90 zł, i dotyczą głównie 1 podatnika z tytułu odsetek od zaległości w podatku od nieruchomości za lata 2003, 2005-2008.

Wpływy z różnych opłat od osób prawnych

W zakresie tych dochodów uzyskano wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnienia w wysokości 413,60 zł od podatników wezwanych do uiszczenia należności.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Planowane dochody tego podatku ustalono zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych i rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie klasyfikacji gruntów. Planowano je w oparciu o prognozy wynikające z ustalonych przez Radę Gminy stawek podatkowych na rok 2010. Planowane dochody w wysokości 1 068 125,00 zł zrealizowano w okresie sprawozdawczym w wysokości 1 091 397,24 zł tj. w 102,2 %.

Zgodnie z ustawą podatkiem od nieruchomości zostały opodatkowane podmioty, które w ewidencji gruntów i budynków nie mają gruntów sklasyfikowanych jako użytki rolne i dlatego podlegają wyłączeniu podatkowi od nieruchomości.

Podatek ten wymierzono na okres 1 roku podatkowego dla 1 452 podatników.

W okresie sprawozdawczym dokonano korekt wymierzonego podatku dla 82 podatników w związku ze zmianami w gruntach i budynkach, które wyniknęły ze zmian zawartych w informacjach podatkowych oraz decyzjach geodezyjnych przekazanych przez Starostwo Powiatowe. Należności wraz z zaległościami z roku poprzedniego na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 176 742,02 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynoszą 137 491,72 zł, największe wystąpiły na kontach 38 podatników. Zaległości 8 podatników w wysokości 3 284,40 zł zostały zabezpieczone w formie hipoteki przymusowej.

Zaległości objęte zostały upomnieniami, a następnie tytułami wykonawczymi. Występują również nadpłaty w wysokości 9 649,88 zł, największe występują u 8 podatników powstałe w miesiącu grudniu w związku korektą decyzji podatkowych. Na wniosek 2 podatników umorzono podatek na kwotę 156,00 zł oraz dla 1 podatnika umorzono podatek w wysokości nie przekraczającej 5-krotnej wartości upomnienia w postępowaniu egzekucyjnym tj. w kwocie 39,00 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych

Dochody z tego podatku zaplanowano ogółem w wysokości 242 000,00 zł, które zrealizowano w 94,1 % tj. w wysokości 227 677,76 zł.

Zgodnie z ustawą o podatku rolnym podstawę tego podatku stanowi dla gruntów gospodarstw rolnych liczba hektarów przeliczeniowych ustalana na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikająca z ewidencji gruntów i budynków - podatek dla tych gruntów wynosi równowartość pieniężną 2,5q żyta, natomiast dla gruntów pozostałych liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków - podatek dla tych gruntów wynosi równowartość pieniężną 5q żyta z 1 hektara fizycznego.

Podatek ten wymierzono na okres 1 roku dla 943 gospodarstw rolnych wg ceny żyta 85,25 zł za 1 dt z 2,5 dt żyta, z 2512 ha przeliczeniowych. Ponadto wymierzono podatek rolny dla 2051 podatników posiadających użytki rolne do 1 ha fizycznego wg ceny żyta 85,25 zł za 1 dt z 5 dt żyta z 457 ha fizycznych.

Ustalono należności wraz z zaległościami roku poprzedniego na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 19 832,38 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynoszą 19 359,38 zł, największe zaległości wystąpiły u 14 podatników. Wobec zalegających prowadzone jest postępowanie egzekucyjne, zaległości 7 podatników w wysokości 920,50 zł zostały zabezpieczone w formie hipoteki przymusowej.

Ponadto występują nadpłaty w wysokości 488,81 zł.

Na wniosek 50 podatników umorzono podatek w wysokości 13 427,80 zł, w tym dla 48 podatników na kwotę 12 866,80 zł w związku z powodzią mającą miejsce na naszym terenie w ubiegłym roku.

Umorzenia dokonano na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa, zgodnie z programem pomocowym określonym w ustawie o pomocy publicznej.

Podatek leśny od osób fizycznych

Planowane dochody z tego podatku w wysokości 3 200,00 zł zrealizowano w 91,0 % tj. w wysokości 2 911,50 zł. Należności na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 278,50 zł.

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek ten wymierzono na okres 1 roku 166 podatnikom wg średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy wynoszącej 0,220 m³ z 110 ha fizycznych.

Na koniec roku wystąpiły zaległości w wysokości 251,50 zł u 4 podatników, zaległości 1 podatnika zostały zabezpieczone w formie hipoteki przymusowej.

W roku 2010, na skutek przeprowadzonej przez Starostwo Powiatowe w Pszczynie modernizacji ewidencji gruntów i budynków dla podatników z terenu gminy Miedźna wysłano 1671 wezwań do złożenia wyjaśnień dotyczących różnic w opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości, rolnego i leśnego, wynikających z porównania danych ewidencji gruntów i budynków z ewidencją podatkową. Na skutek złożonych wyjaśnień i informacji podatkowych dokonano korekt 2 909 decyzji podatkowych, obejmujących lata 2005-2010.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Dochody z tego podatku zaplanowano w oparciu o szacunki roku poprzedniego. Planowane wpływy szacowano w wysokości 171 000,00 zł, i zrealizowano w 112, % tj. w wysokości 192 328,80 zł. Wymierzono podatek dla 50 podatników na 163 pojazdy na podstawie złożonych deklaracji na podatek od środków transportowych i decyzji określających wysokość zobowiązania podatkowego.

W ciągu całego okresu sprawozdawczego podatnicy składali deklaracje na powstanie obowiązku podatkowego w związku z nabyciem pojazdów, na wygaśnięcie obowiązku podatkowego z uwagi na sprzedaż środków transportowych, a także deklaracje związane z czasowym wycofaniem pojazdu z ruchu oraz korekty wynikające ze zmian w stanach środków transportowych. Podatnikom, którzy nie złożyli deklaracji wysłano wezwania do ich złożenia. Czasowemu wycofaniu z ruchu podlegało 10 pojazdów.

Należności na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 28 987,11 zł. Zaległości pozostałe do zapłaty wynoszą 28 987,11 zł i występują na kontach 15

podatników. Na zaległości wysłane zostały upomnienia i tytuły wykonawcze.

Nadpłata w kwocie 20,50 zł dotyczy 4 podatników.

W okresie sprawozdawczym umorzono zaległość z tytułu II raty podatku od środków transportowych za 2010r. w kwocie 410,00 zł jednemu podatnikowi. Zgodnie z ustawą i złożonymi przez podatników oświadczeniami nie podlega opodatkowaniu 175 środków transportowych wykorzystywanych wyłącznie do działalności rolniczej.

Podatek od spadków i darowizn

Planowane dochody z tego podatku w wysokości 26 000,00 zł uzyskano w 173,2 % tj. w wysokości 45 019,40 zł.

Podatek ten pobierany jest przez Urzędy Skarbowe oraz Biura Notarialne dokonujące czynności podlegających opodatkowaniu tym podatkiem.

W okresie sprawozdawczym przekroczono wskaźnik realizacji na skutek zwiększonej liczby czynności objętych tym podatkiem, jak również wzrostem wartości będącej podstawą opodatkowania. Wystąpiły na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w wysokości 5 250,00 zł.

Umorzono zaległość podatkową w tym zakresie w wysokości 1 099,60 zł.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne

W ramach tych należności zaplanowano i zrealizowano dochody z:

- opłaty targowej na plan w wysokości 40 000,00 zł uzyskano dochody w 118,4 % tj. w wysokości 47 362,00 zł w tym z placu targowego w Woli w wysokości 45 664,00 zł

Opłata targowa pobierana jest we wszystkich miejscach gdzie dokonuje się handlu zgodnie z przepisami w tym zakresie.

- opłaty od posiadania psów – na plan w wysokości 10 000,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 5 195,00 zł. Zanotowano nadpłatę w wysokości 5,00 zł. Zaewidencjonowano 804 psów, a pobrano podatek od 258 psów.

Ustawowemu zwolnieniu podlega 60 psów.

Do wyegzekwowania pozostała opłata od 486 psów, która z uwagi na wysokie koszty egzekucji od poszczególnych posiadaczy jest niewspółmierna do uzyskanych dochodów w tym zakresie.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego

W ramach tych należności zaplanowane dochody w wysokości 6 000,00 zł i zrealizowano w 85,3 % tj. wraz z odsetkami w wysokości 5 130,76 zł. Dochody uzyskano z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego zgodnie z wydanymi decyzjami.

Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych

Dochody z tego podatku planowano w oparciu o szacunki Urzędu Skarbowego w Pszczynie, wykonanie za rok ubiegły oraz prognozy na rok bieżący.

Planowane dochody w wysokości 310 000,00 zł zrealizowano w 138,7 % tj. w wysokości 429 878,54 zł.

Podatek ten pobierany jest przez Urzędy Skarbowe oraz Biura Notarialne dokonujące czynności podlegające opodatkowaniu tym podatkiem. W okresie sprawozdawczym nastąpiło przekroczenie wskaźnika dochodów z tego podatku na skutek wzrostu liczby czynności objętych tym podatkiem, jak również w wyniku wzrostu wartości będących podstawą opodatkowania.

Występują nadpłaty w wysokości 749,60 zł zgodnie z sprawozdaniami otrzymanymi z Urzędów Skarbowych.

Odsetki od nieterminowych wpłat od osób fizycznych

Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 13 000,00 zł i w okresie sprawozdawczym zrealizowano w 76,8 % tj. w wysokości 9 976,13 zł (podatek leśny, rolny, od nieruchomości).

Należności na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 64 186,00 zł.

Wpływy z różnych opłat od osób fizycznych

Zaplanowano dochody z zwrotu kosztów upomnienia w wysokości 4 000,00 zł, które zrealizowano w 171,0 % tj. w wysokości 6 837,60 zł. (podatek leśny, rolny, od nieruchomości).

Zaległości z podatków zniesionych od osób fizycznych

W zakresie tych dochodów ustalono należności w wysokości 9 856,11 zł, które stanowią zaległość na koniec okresu sprawozdawczego u 32 podatników.

Wpływy z opłaty skarbowej

Dochody z tej opłaty szacowano na podstawie ustawy o opłacie skarbowej. Planowane dochody po zmianach w wysokości 36 000,00 zł zrealizowano w 95,6 % tj. w wysokości 34 428,00 zł.

Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Planowane dochody według uchwały budżetowej na rok 2010 w wysokości 220 000,00 zł z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowano w wysokości 262 997,89 zł co stanowi 119,5 %.

Dochody pobierano za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, obliczonych na podstawie złożonych przez przedsiębiorców oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych, oraz wpływy za wydanie nowych zezwoleń, uiszczonych w trzech ustawowych ratach, których termin płatności przypada na dzień do 31 stycznia, 31 maja oraz 30 września 2010r.

Wyższy stopień realizacji dochodów wynika z wyższej wartości sprzedaży napojów alkoholowych, zgodnie ze złożonymi przez przedsiębiorców oświadczeniami.

Wpływy z różnych dochodów od osób fizycznych

Uzyskano dochody w wysokości 627,44 zł bez ustalonego planu z tytułu prawidłowych i terminowych rozliczeń należności budżetu Państwa – podatek dochodowy, składki ZUS.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów w wysokości 7 778 677,00 zł i otrzymano w okresie sprawozdawczym w 97,9 % w wysokości 7 614 212,00 zł. Dochody przekazywane są przez Ministerstwo Finansów.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

Planowane dochody w wysokości 150 000,00 zł do końca okresu sprawozdawczego zrealizowano w 122,3 % tj. w wysokości 183 487,64 zł. Podatek ten pobierany jest przez Urzędy Skarbowe na terenie całego kraju od podmiotów posiadających siedziby lub oddziały na terenie gminy i uzyskujących dochody podlegające opodatkowaniu. Dochody przekazywane są do budżetu gminy zgodnie z art. 10 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W zakresie tego działu planowane dochody według uchwały budżetowej w wysokości 14 789 287,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały skorygowane do wysokości 15 774 467,00 zł i zrealizowane 100,4 % tj. w wysokości 15 834 651,48 zł z następujących tytułów:

- z subwencji oświatowej w wysokości 15 076 134,00 zł tj. w 100,0 %,
- z subwencji wyrównawczej w wysokości 584 386,00 zł tj. w 100,0 %,
- z subwencji równoważącej w wysokości 63 947,00 zł tj. w 100,0 %,
- odsetki z tytułu lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych - plan w wysokości 50 000,00 zł zrealizowano w wysokości 81 935,04 tj. 163,9 %,

Ponadto uzyskano nieplanowane dochody w wysokości 28 249,44 zł z tytułu rozliczeń wydatków z lat ubiegłych (tj. m.in. rozliczenie podatku VAT, makulatura, wpłata z tytułu zwrotu wydatków na realizację programu POKL, dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych za energię elektryczną). Ustalono należności na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 2 190,80 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w zakresie tego działu planowane według uchwały budżetowej w wysokości 513 466,00 zł w okresie sprawozdawczym skorygowano do wysokości 923 162,23 zł i realizowano w wysokości 971 724,96 zł, tj. w 105,3 % z następujących tytułów:

- środki na pokrycie kosztów kształcenia zawodowego młodocianych pracowników wysokości 198 068,00 w okresie sprawozdawczym otrzymano w wysokości 173 669,00 zł tj. 87,7 %,
- dotacji z WFOŚiGW na dofinansowanie uczniów szkół podstawowych do wyjazdów na „Zieloną Szkołę” w wysokości 22 910,00 zł zrealizowano w 100,0 %,
- dochody z opłat stałych w przedszkolach planowano w wysokości 419 860,00 zł, zrealizowano w 98,8 % tj. w wysokości 411 960,00 zł,
- dochody z dotacji pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu krajowego na realizację programów:
 - „Comenius” – w okresie sprawozdawczym otrzymano dotację z budżetu UE w wysokości 78 959,90 zł
 - „By wszystko było prostsze” - otrzymano dotację ze środków UE w wysokości 40 220,24 zł, oraz dotację z budżetu krajowego w wysokości 3 050,10 zł,
 - „Dziecko a zabawa z literami – zapewnienie dzieciom lepszych szans edukacyjnych poprzez wdrożenie innowacyjnego programu” - otrzymano dotację z budżetu UE w wysokości 42 200,02 zł, oraz dotację z budżetu krajowego w wysokości 5 034,63 zł,
 - „Wakacyjna szkoła umiejętności”, otrzymano dotację z budżetu UE w wysokości 41 553,77 zł, raz dotację z budżetu krajowego w wysokości 7 333,02 zł,
- dotacji na budowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej we Frydku - plan w wysokości 88 127,00 zrealizowano w 100,0 %,
- dotację z budżetu państwa na dofinansowanie zadania związanego z usuwaniem skutków powodzi mającej miejsce w 2010r. na realizację zadania w zakresie odbudowy kotłowni i wymiany uszkodzonego pieca C.O. w Gminnym Przedszkolu Publicznym w Miedźnej w wysokości 41 998,77 zł

- dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie wkładu własnego do projektu realizowanego w ramach POKL - planowane dochody po zmianach w wysokości 4 800,00 zł zrealizowano w wysokości 4 522,76 zł tj. 94,3 %,
- odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej w nadmiernej wysokości - planowane dochody w wysokości 1 000,00 zł zrealizowano 39,3 % tj. w wysokości 393,26 zł,
- dochodów jst związanych z realizacją zadań zleconych z tytułu zwrotu świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego - planowane dochody w wysokości 10 000,00 zł zrealizowano w okresie sprawozdawczym 242,2 % tj. w wysokości 24 212,97 zł,
Wysoki stopień realizacji dochodów wynika z wysokiej ściągальności komorniczej,
- wpływy ze zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem planowane po zmianach w wysokości 10 000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 7 049,71 zł tj. 70,5%,
- dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia - planowane dochody w wysokości 12 700,00 zł, otrzymano w wysokości 11 803,14 zł tj. 93,0 %,
- dotacji na zasiłki stałe - plan po zmianach w wysokości 90 000,00 zł zrealizowano w wysokości 81 489,34 zł tj. w 90,6 %,
- dotacji na zasiłki i pomoc w naturze - plan po zmianach w wysokości 237 777,00 zł zrealizowano w wysokości 237 350,83 zł tj. w 99,9 % - zasiłki okresowe,
- dotacji na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej - planowane dochody po zmianach w wysokości 117 823,00 otrzymano w 100,0%,
- dotacji na posiłek dla potrzebujących - planowane dochody po zmianach w wysokości 252 496,00 zł otrzymano w 90,4 % tj. w wysokości 228 189,50 zł,
- dotacji celowej na realizację programu „Budujemy lepszą przyszłość” – aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w gminie Miedźna” - z budżetu Unii Europejskiej - planowane dochody w wysokości 147 996,90 zł w okresie sprawozdawczym zrealizowano w wysokości 112 567,89 zł tj. 76,1 %, natomiast planowane dochody z dotacji budżetu krajowego w wysokości 7 835,13 zł otrzymano w wysokości 5 959,48 zł tj w 76,1 %,
- dotacji z budżetu państwa na wypłatę odszkodowań po powodzi w maju i czerwcu 2010 r. – planowaną dotację w wysokości 507 181,00 zł w okresie sprawozdawczym otrzymano 373 769,00 zł tj. 73,7 %,
- dotacji z budżetu państwa na wypłatę rodzinom rolniczym poszkodowanym w wyniku powodzi, huraganu, obsunięcia ziemi w roku 2010 r. zasiłków celowych – planowaną dotację w wysokości 148 000,00 zł w okresie sprawozdawczym otrzymano 145 102,79 zł tj. 98,0 %,
- wpływy z tytułu opłat za koszty upomnienia w zakresie świadczeń rodzinnych w wysokości 52,80 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie tego działu zaplanowano po zmianach dochody w wysokości 206 076,00 zł z dotacji na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym.

Planowane dochody po zmianach zrealizowano w okresie sprawozdawczym w 80,9 % tj. w wysokości 166 685,86 zł. z następujących tytułów:

- z dotacji na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym o trzymano dotację w wysokości 166 680,65 zł,

- dochody z tytułu prawidłowo naliczanych i odprowadzanych należności budżetu państwa zrealizowano bez ustalonego planu w wysokości 5,21 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w wysokości 140 000,00 zł, które zrealizowano w 99,4 % tj. w wysokości 139 135,14 zł.

Zaplanowane wpływy to środki finansowo-prawne wynikające z art. 272 ustawy z dnia 27.04.2010r. Prawo ochrony środowiska /tekst jednolity z 2008r., Dz.U. Nr 25, poz. 150 z późniejszymi zmianami/.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Dochody w zakresie tego działu planowano w wysokości 784 800,00 zł i zrealizowano w wysokości 695 583,63 zł tj. w 88,6 % z następujących tytułów :

- wpływy z usług korzystania z obiektu Krytej Pływalni (wstępy na basen, kręgielnię, siłownię, udostępnianie basenu oraz opłaty za sekcję pływacką) w wysokości 611 565,50 zł,
- odsetki od rachunku dochodów własnych w wysokości 17,82 zł
- wpływy z różnych dochodów: wpłaty za zużycie mediów za miesiąc 12.2009, korekta roczna podatku od towarów i usług VAT za 2009 rok oraz nadwyżka podatku naliczonego nad należnym za miesiące od stycznia do września 2010 roku w wysokości 83 999,94 zł.

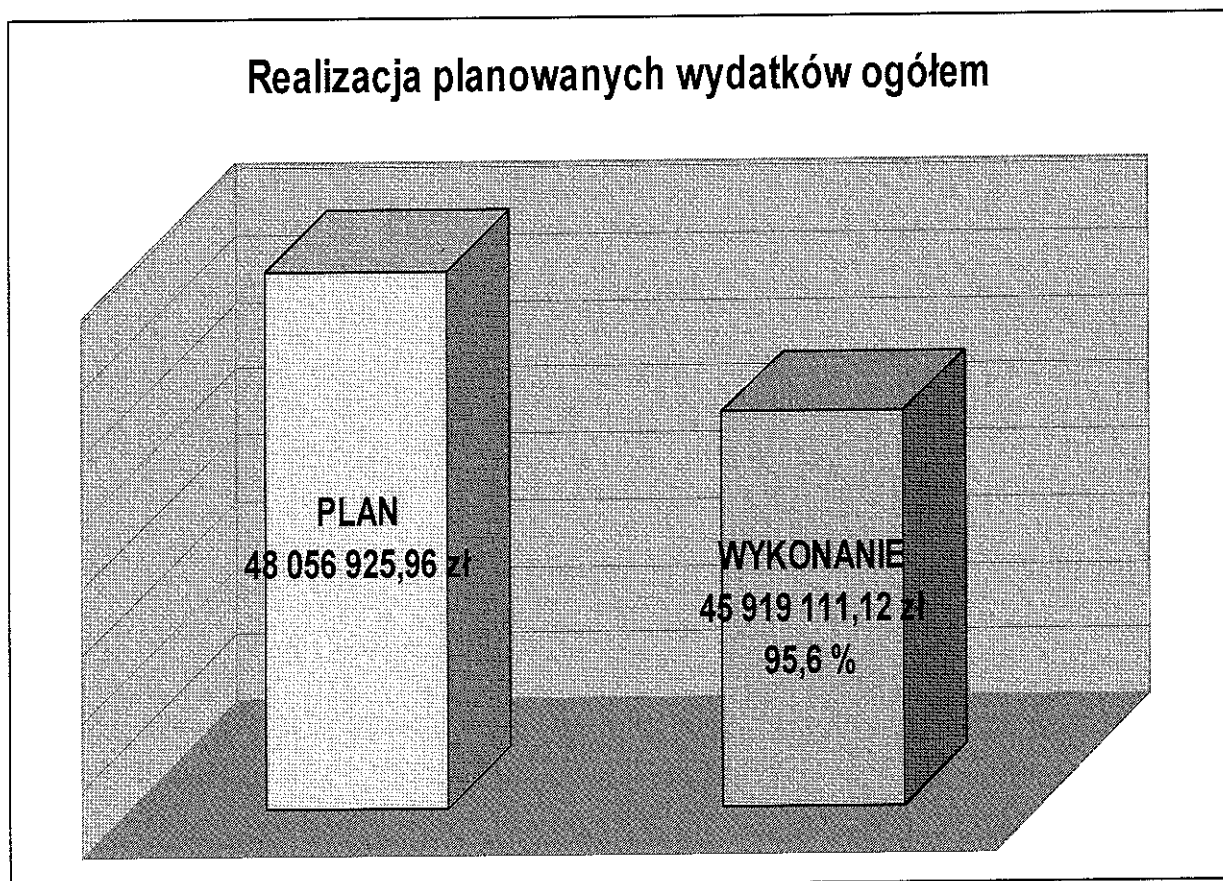
Niepełne wykonanie planu wynika z częściowej utraty dochodów z uwagi na utrudniony dojazd na basen mieszkańców Oświęcimia, Tych i Pszczyny ze względu na zniszczenia dróg po powodzi.

- uzyskano dochody pochodzące z likwidacji rachunku dochodów własnych w wysokości 0,37 zł.

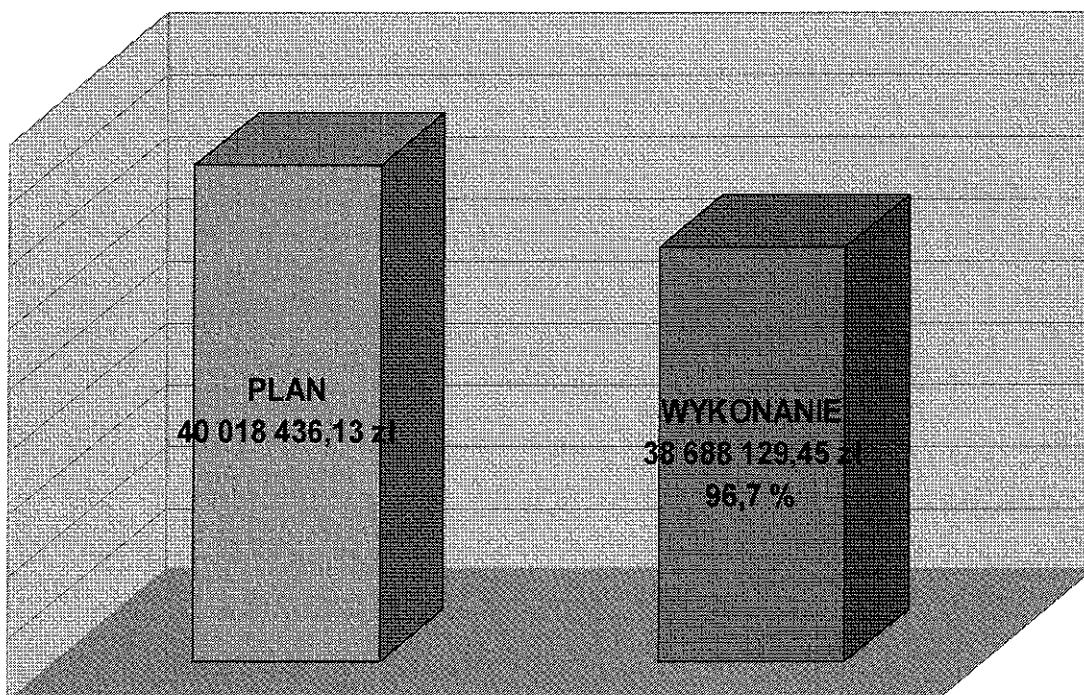
II WYDATKI

Planowane wydatki po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym w wysokości 48 056 925,96 zł zostały zrealizowane w 95,6 % tj. w wysokości 45 919 111,12 zł.

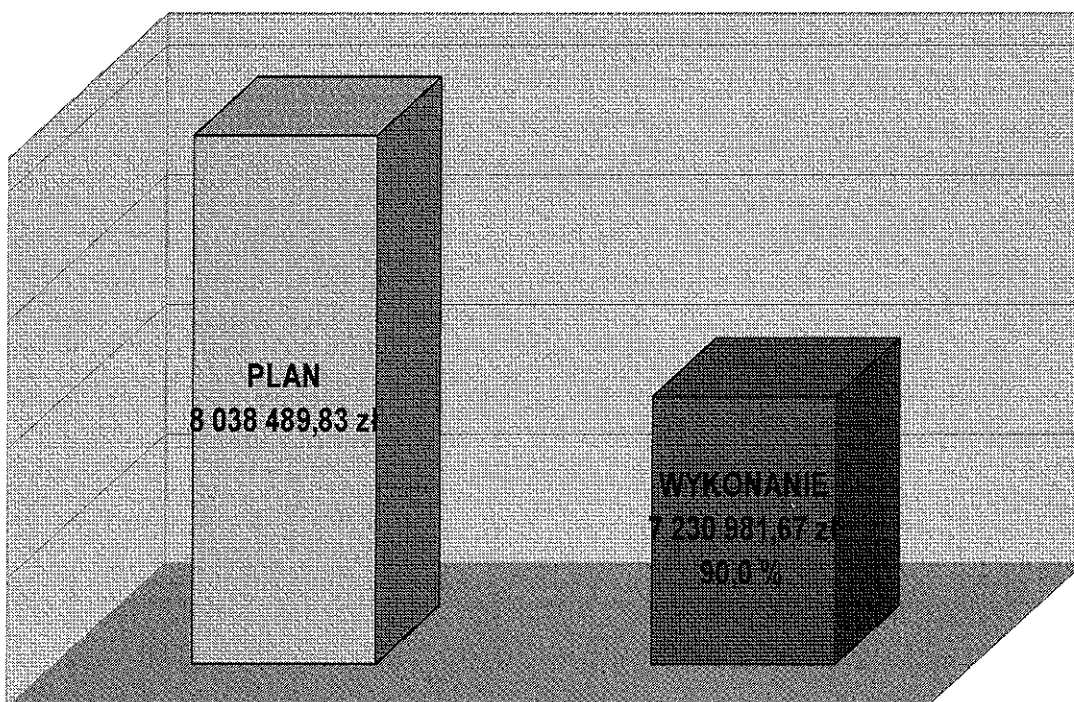
Wydatki bieżące zaplanowano po zmianach w wysokości 40 018 436,13 zł i zrealizowano w 96,7 %, a wydatki majątkowe zaplanowano po zmianach w wysokości 8 038 489,83 zł i zrealizowano w 90,0 %.



Realizacja planowanych wydatków bieżących



Realizacja planowanych wydatków majątkowych

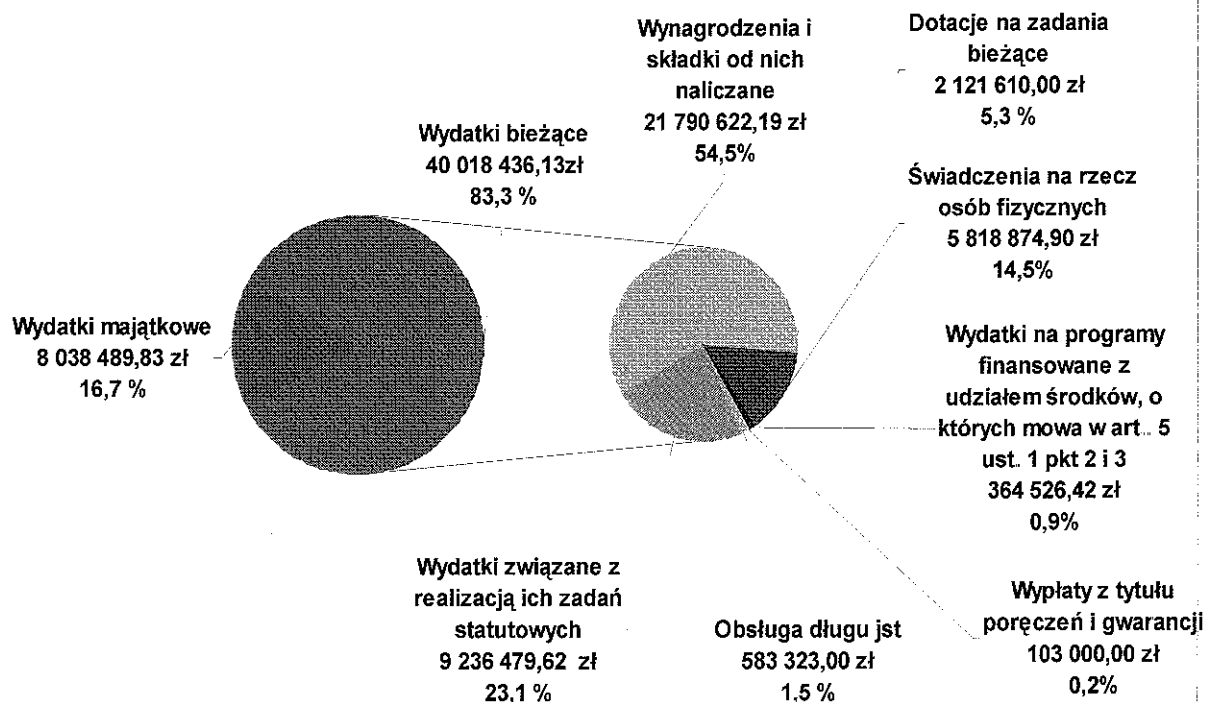


Realizacja wydatków w szczególności do rozdziałów przedstawiona została w załączniku nr 2.

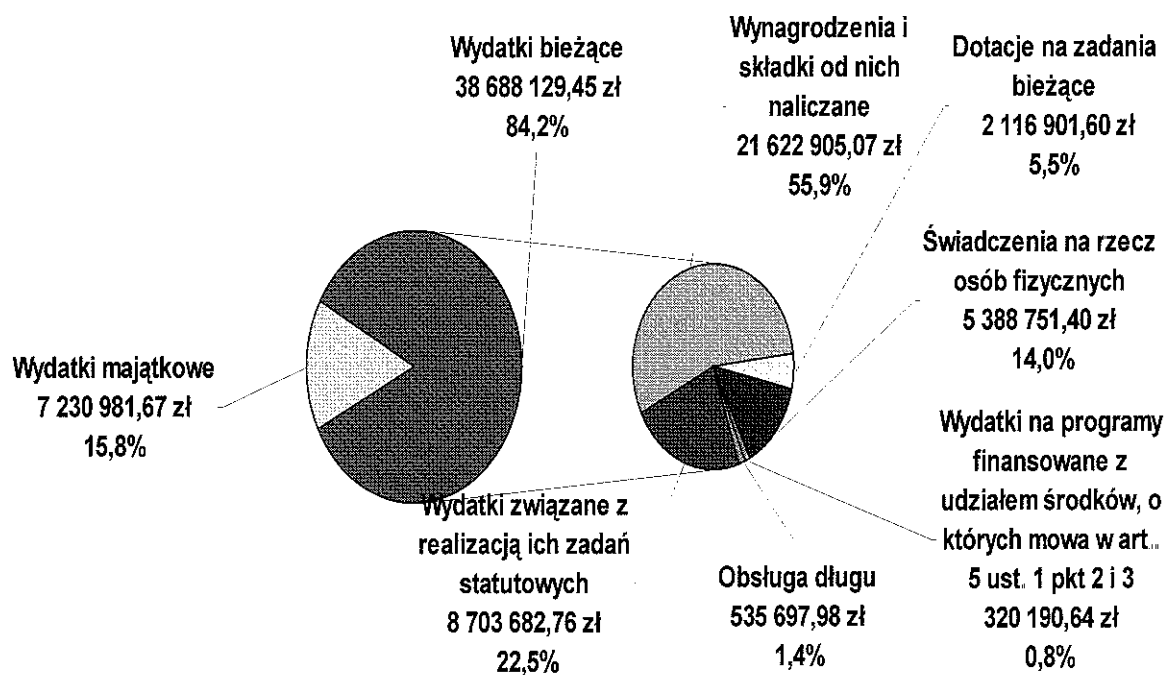
Struktura planowanych i zrealizowanych wydatków za 2010r. przedstawia się następująco:

	Kwota planowana	%	Kwota zrealizowana	%	% realiz.
Wydatki ogółem	48 056 925,96	100,0	45 919 111,12	100,0	95,6
w tym:					
Wydatki bieżące	40 018 436,13	83,3	38 688 129,45	84,3	96,7
w tym:					
Wydatki jednostek budżetowych	31 027 101,81	77,5	30 326 587,83	78,4	97,7
z tego:					
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 790 622,19	70,2	21 622 905,07	71,3	99,2
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	9 236 479,62	29,8	8 703 682,76	28,7	94,2
Dotacje na zadania bieżące	2 121 610,00	4,4	2 116 901,60	4,6	99,8
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 818 874,90	12,1	5 388 751,40	11,7	92,6
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	364 526,42	0,8	320 190,64	0,7	87,8
Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	103 000,00	0,2	0		
Obsługa długu	583 323,00	1,2	535 697,98	1,2	91,8
Wydatki majątkowe	8 038 489,83	16,7	7 230 981,67	15,8	90,0
w tym:					
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 470 489,83	15,6	6 662 981,67	14,5	89,2
w tym:					
Wydatki na programy art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 115 614,83	55,1	3 939 439,51	59,1	95,7
Dotacje	130 000,00	1,7	0		
Zakup i objęcie akcji i udziałów	568 000,00	7,1	568 000,00	7,9	100,0

Struktura planowanych wydatków 48 056 925,96 zł



Struktura zrealizowanych wydatków 45 919 111,12 zł



Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w kwocie 3 992 566,83 zł w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do wysokości 4 289 899,44 i zostały wykonane w 95,5 % tj. w kwocie 4 097 648,15 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 01009 – Spółki wodne

Planowane wydatki w wysokości 60 852,00 zł w okresie sprawozdawczym wykonane zostały w 100,0 %.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	60 852,00	60 852,00	100,0
I Wydatki bieżące	60 852,00	60 852,00	100,0

W ramach wydatków bieżących środki zgodnie z zawartymi umowami przekazano w formie dotacji dla poszczególnych spółek wodnych na terenie poszczególnych sołectw :

Spółka Wodna Miedźna	- 10 852,00
Spółka Wodna Gilowice-	- 7 812,00
Spółka Wodna Wola	- 9 372,00
Spółka Wodna Grzawa	- 11 648,00
Spółka Wodna Góra	- 3 276,00
Spółka Wodna Frydek	- 7 812,00

Dotacje przeznaczono na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Planowane wydatki w wysokości 3 921 014,83 zł i wykonane zostały w 96,0 % tj. w kwocie 3 762 555,70 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	3 921 014,83	3 762 555,70	96,0
II Wydatki majątkowe	3 921 014,83	3 762 555,70	96,0

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Planowane wydatki w wysokości 5 900,00 zł i zostały wykonane w 84,3% tj. w kwocie 4 975,73 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	5 900,00	4 975,73	84,3
I Wydatki bieżące	5 900,00	4 975,73	84,3

W ramach wydatków bieżących środki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczono na dokonanie odpisu i przekazanie środków dla Izby Rolniczej zgodnie z art. 35 ust 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o izbach rolniczych (tekst jednolity z 2002r., Dz. U. Nr 101, poz. 927 z późniejszymi zmianami) od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego w wysokości 2 %.

Rozdział 01041 – Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

Planowane wydatki w kwocie 194 600,00 zł wykonane zostały w wysokości 176 883,81 zł tj. 90,9%.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	194 600,00	176 883,81	90,9
II Wydatki majątkowe	194 600,00	176 883,81	90,9

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w wysokości 107 532,61 zł wykonane zostały w 85,9 % tj. w kwocie 92 380,91 zł

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	107 532,61	92 380,91	85,9
I Wydatki bieżące	63 932,61	63 886,51	99,9
II Wydatki majątkowe	43 600,00	28 494,40	65,4

W ramach wydatków bieżących pokryto koszty prenumeraty czasopisma „Topagrar” oraz materiałów niezbędnych przy organizacji dożynek gminnych.

Zgodnie z ustawą o zwrocie części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wydano 121 decyzji przyznających zwrot dla 87 rolników. Wykorzystano przyznaną dotację celową w kwocie 63 132,61 zł. Z tego dokonano zwrotu rolnikom w wysokości 61 894,71 zł, a pozostała część dotacji w kwocie 1 237,90 zł przeznaczona została na pokrycie kosztów administracyjnych związanych z postępowaniem dotyczącym zwrotu podatku.

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Dział 020 – Leśnictwo

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 1 000,00 zł zostały zrealizowane w 100,0%.

Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki wynoszą w wysokości 1 000,00 zł i zostały wykonane w 100,0%.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	1 000,00	1 000,00	100,0
I Wydatki bieżące:	1 000,00	1 000,00	100,0

Realizację wydatków opisano w sprawozdaniu z wykonania budżetu jednostek pomocniczych za 2010r.

Dział 500 – Handel

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 10 200,00 zł wykonane zostały w 32,4 % tj. w wysokości 3 304,70 zł

Rozdział 50095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 10 200,00 zł wykonane zostały w 32,4 % tj. w wysokości 3 304,70 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	10 200,00	3 304,70	32,4
I Wydatki bieżące:	10 200,00	3 304,70	32,4

Planowane wydatki przeznaczono na sfinansowanie kosztów eksploatacji placu targowego w Woli tj. czynności związanych z zapewnieniem porządku, czystości i właściwego stanu sanitarnego obiektu placu targowego w Woli oraz utrzymanie w należytym stanie oświetlenia obiektu - zakup energii.

Niskie wykonanie spowodowane jest zmniejszonymi kosztami usuwania stałych odpadów komunalnych.

Dział 600 – Transport i łączność

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 895 520,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do wysokości 3 190 147,00 i zostały wykonane w 85,9 % tj. w wysokości 2 739 511,92 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Planowane wydatki w kwocie 124 304,00 zł wykonane zostały w 99,9 % tj. w wysokości 124 143,13 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	124 304,00	124 143,13	99,9
I Wydatki bieżące	124 304,00	124 143,13	99,9

Planowane wydatki bieżące przeznaczono na dofinansowanie usług obejmujących prowadzenie zbiorowej komunikacji autobusowej w granicach administracyjnych gminy Miedźna zgodnie z zawartą umową na trasach:

- Oświęcim – Brzeszcze - Wola skrzyżowanie,
- Wola skrzyżowanie – Bojszowy - Bieruń D.A. - Tychy dw. PKP,
- Wola skrzyżowanie – Bojszowy - Bieruń D.A.,
- Wola skrzyżowanie – Bojszowy - Bieruń ERG - Tychy dw. PKP,
- Wola skrzyżowanie – Bojszowy - Bieruń D.A. - Bieruń Zakład ERG.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 197 176,00 zł zostały wykonane w 100,00 %.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	197 176,00	197 176,00	100,0
I Wydatki bieżące	197 176,00	197 176,00	100,0

W ramach wydatków bieżących sfinansowano akcję zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie Gminy Miedźna.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 831 067,00 zł zostały wykonane w 68,5 % tj. w kwocie 569 306,98 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	831 067,00	569 306,98	68,5
I wydatki bieżące	220 176,00	207 523,62	94,3
II wydatki majątkowe	610 891,00	361 783,36	59,2

Poniesione wydatki bieżące obejmują: zakupy związane z doraźnymi remontami, naprawami i utrzymaniem dróg, poboczy i oznakowania dróg m.in.: tablic do znaków drogowych, słupków, uchwytów, piktogramów, lakierów, paliwa, oleju i części zamiennych do sprzętu, mieszanki mineralno-bitumicznej na zimno itp. Realizację wydatków bieżących opisano w sprawozdaniu z wykonania budżetu jednostek pomocniczych za 2010r.

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Rozdział 60078 – Usuwanie klęsk żywiołowych

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 2 037 600,00 zł zostały wykonane w 90,7 % tj. w kwocie 1 848 885,81 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	2 037 600,00	1 848 885,81	90,7
I wydatki bieżące	5 600,00	5 506,30	98,3
II wydatki majątkowe	2 032 000,00	1 843 379,51	90,7

W ramach wydatków bieżących zakupiono rury na odbudowę przepustów dróg gminnych: ulica Leśna, Frydek, ulica Nowa Wieś, Frydek

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 625 214,00 zł zostały zwiększone w okresie sprawozdawczym do kwoty 920 414,00 zł i wykonane w 97,0 %, tj. w wysokości 892 723,47 zł.

Realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 179 810,00 zł wykonane zostały w 85,0% tj. w kwocie 152 799,79 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	179 810,00	152 799,79	85,0
I Wydatki bieżące	85 410,00	58 402,79	68,4
II Wydatki majątkowe	94 400,00	94 397,00	100,0

W ramach wydatków bieżących środki zostały wydatkowane na wykonanie czynności w zakresie bieżącego utrzymania budynków stanowiących gminne mienie komunalne, zapłatę czynszu oraz jego pochodnych za powierzchnie mieszkalne stanowiące gminne mienie komunalne, zapłatę czynszu, mediów za wynajem biura Rady Osiedla Wola II.

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowane wydatki w wysokości 34 904,00 zostały wykonane w 98,4 % tj. w wysokości 34 343,46 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	34 904,00	34 343,46	98,4
I Wydatki bieżące	22 904,00	22 719,82	99,2
II Wydatki majątkowe	12 000,00	11 623,64	96,9

W ramach wydatków bieżących środki wydatkowano na:

- zamieszczenie ogłoszeń w prasie dotyczących sprzedaży działek położonych w Woli przy ulicach Pszczyńskiej i Międzyrzeckiej, oraz III kompleksów działek położonych w Woli przy ul. Międzyrzeckiej zabudowanych budynkiem LKS Sokół,
- wykonanie koszenia traw i chwastów oraz czynności polegających na uprzątnięciu nieczystości na terenach stanowiących gminne mienie komunalne,
- czynsz dzierżawny gruntu położonego w Woli, w związku z przekazaniem go w użyczenie na rzecz Gminy Miedźna,

Uregulowano opłaty za:

- użytkowanie wieczyste gruntu Skarbu Państwa zgodnie z Aktem notarialnym Rep. A Nr 1318/95 z dnia 29.03.1995r. na dobro Starostwa Powiatowego w Pszczynie,

Wyplacono odszkodowania za grunty zajęte pod drogi gminne:

- część ulicy Rudawki w Grzawie stosownie do protokołu uzgodnień spisane go w dniu: 21.10.2010r., Decyzji Starosty Pszczyńskiego: nr GN-7222/187A/05 z dnia 07.10.2010r., oraz Decyzji Wojewody Śląskiego: nr IF/VII/77234/1673/07 z dnia 21.10.2008r.

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 705 700,00 zł zostały wykonane w wysokości 705 580,22 zł tj. 100,0%.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	705 700,00	705 580,22	100,0
I Wydatki bieżące	705 700,00	705 580,22	100,0

W ramach wydatków bieżących środki zostały wydatkowane na wypłatę odszkodowań dla Spółdzielni Mieszkaniowej „Wola” oraz Nadwiślańskiej Spółki Mieszkaniowej Sp. z o.o. za nie dostarczone lokale socjalne zgodnie z zapisem art. 18, ust. 5 ustawy z dnia 21 czerwca 2001r. o ochronie praw lokatorów,

mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego /tekst jednolity z 2005r. Dz. U. Nr 31, poz. 266 z późniejszymi zmianami/.

Dział 710 – Działalność usługowa

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 56 400,00 zł zostały zwiększone w okresie sprawozdawczym do wysokości 72 500,00 zł i wykonane w 87,1 %, tj. w kwocie 63 113,21 zł.

Realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 43 000,00 zł zostały wykonane w 88,5 % tj. w wysokości 38 043,08 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	43 000,00	38 043,08	88,5
I Wydatki bieżące	43 000,00	38 043,08	88,5

W ramach wydatków bieżących środki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczono na:

- akty notarialne dotyczące zamiany działek: działka nr 1616/8 stanowiąca własność gminy Miedźna za działkę nr 1610/4, darowizny mostu „Bronisław” na rzecz Gminy Miedźna, zamiany działek położonych w Miedźnej przy ulicy Pszczyńskiej tj, działka nr 1448/19 stanowiąca własność Gminy Miedźna za działkę nr 1632/19 , rozwiązania umowy użytkowania wieczystego wraz z przeniesieniem własności budynków na rzecz Gminy Miedźna, darowizny na rzecz Gminy Miedźna działki drogowej ul. Dębowa położonej w Miedźnej, spisanie pełnomocnictwa wójta gminy Miedźna do zawierania umów notarialnych dotyczących obrotu majątkiem w imieniu gminy Miedźna ,
- wykonanie podziału działek oznaczonych numerami: 1001/53 położonej w Miedźnej przy ulicy Szkolnej celem wydzielenia z tej działki gruntu ogrodzonego i zabudowanego domem nauczyciela w związku z przekazaniem działki w trwały zarząd, nr 1488/32 i 1489/32 położonych w Woli przy ulicy Kasztanowej w związku z ich przyszłą sprzedażą, nr 1446/19 położonej w Miedźnej przy ulicy Pszczyńskiej w związku z jej zamianą za działkę , 1028/44 położonej w Miedźnej zajętej pod drogę ul. Dębowa w związku z jej darowizną na rzecz Gminy Miedźna,
- wykonanie opisu i mapy dla działki nr 879/59 położonej w Górze w związku z jej odpłatnym nabyciem pod przepompownię PK3,
- wykonanie operatów szacunkowych dla działek oznaczonych numerami: 1125/69, 1113/43, 1709/43, 1812/32, 1708/41 położonych w Woli przy ulicy Kasztanowej w związku z ich przyszłą sprzedażą, nr 1448/19 położoną w Miedźnej przy ulicy Pszczyńskiej w związku z zamianą działki Gminy Miedźna za działkę nr 1632/19 oraz działki nr 377/1 i 380 /1 stanowiących własność Gminy Miedźna oddanych w użytkowanie wieczyste położonych w Miedźnej oraz dla budynków na nich posadowionych, sporządzenie 39 operatów dla działek oddanych przez gminę Miedźna w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym i prawnym celem aktualizacji opłaty rocznej,
- opłatę sądową dotyczącą: spisanie aktu notarialnego wykupu dwóch działek z przeznaczeniem pod przepompownię PK3 oraz działki z przeznaczeniem pod przepompownię PK2 położonych w Górze, działki położonej w Woli z

przeznaczeniem pod przepompownię PK1, działki położonej w Gilowicach z przeznaczeniem pod przepompownię PK4, zamiany działek położonych w Miedźnej przy ulicy Pszczyńskiej tj działka nr 1448/19 stanowiąca własność Gminy Miedźna za działkę nr 1632/19, rozwiązania umowy użytkowania wieczystego wraz z przeniesieniem własności budynku na rzecz Gminy Miedźna, aktu notarialnego darowizny na rzecz gminy Miedźna działki drogowej ul. Dębowa położonej w Miedźnej,

- wypisy z Księgi Wieczystej dla działek przeznaczonych do komunalizacji, dla działek położonych w Górze przeznaczonych do sprzedaży, dla działek będących w użytkowaniu wieczystym, dla działek oddanych przez gminę Miedźna w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym i prawnym w związku z aktualizacją opłaty rocznej, dla działek drogowych pod mostem Bronisław,

Rozdział 71035 – Cmentarze

Planowane wydatki po zmianach w kwocie 28 500,00 zł zostały wykonane w wysokości 25 070,13 zł tj. w 88,0%.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	28 500,00	25 070,13	88,0
I Wydatki bieżące	28 500,00	25 070,13	88,0

Wykonywano czynności administracyjne, eksploatacyjne i technicznego utrzymania nieruchomości stanowiących gminne mienie komunalne tj. cmentarza komunalnego w Woli, ul. Międzyrzecka oraz w Górze, ul. Cmentarna polegających na wykonaniu remontów bieżących i robót konserwacyjnych niezbędnych dla utrzymania 2 cmentarzy komunalnych w należyтым stanie technicznym i porządkowym tj. rozliczanie mediów, utrzymanie w dobrym stanie technicznym kaplicy oraz chłodni, dozorowanie zapewniające prawidłowe funkcjonowanie obiektów. Pokryto również koszty usług związanych z kopaniem grobów na cmentarzach komunalnych. Zakupiono kwiaty i znicze na Mogiłę Więźniów Oświęcimskich w Miedźnej.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w wysokości 1 000,00 zł nie zostały wykonane.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	1 000,00	0,00	0,0
I Wydatki bieżące	1 000,00	0,00	0,0

Wydatki zaplanowano w budżecie na pokrycie kosztów w przypadku zaistnienia konieczności natychmiastowej likwidacji zagrożenia epidemiologicznego w sytuacji stwierdzenia padłych zwierząt, dla których nie można ustalić ich właściciela. W 2010 roku nie wystąpił w/w przypadek.

Dział 750 – Administracja publiczna

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 3 451 200,00 zł zostały zwiększone w okresie sprawozdawczym do kwoty 3 456 899,00 zł i wykonane w 91,4 %, tj. w wysokości 3 160 055,46 zł.

Realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 241 123,00 zł zostały w okresie sprawozdawczym zrealizowane w wysokości 230 871,52 zł tj. 95,7 %.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	241 123,00	230 871,52	95,7
I Wydatki bieżące	241 123,00	230 871,52	95,7

W zakresie tego rozdziału realizowano zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami, na które gmina otrzymała z budżetu wojewody 72 715,00 zł (w tym 1 000,00 zł na pokrycie kosztów odbioru dowodów osobistych z Komendy Powiatowej Policji i 1 500,00 zł na oprawę ksiąg stanu cywilnego). W celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania zadań konieczne było dofinansowanie w skali roku ze środków własnych gminy w wysokości 158 156,52 zł.

Planowane wydatki na realizację zadań zleconych z administracji rządowej przeznaczone są na funkcjonowanie biura spraw obywatelskich, akcji kurierskiej, Urzędu Stanu Cywilnego i rejestracji działalności gospodarczej. Zadania te są realizowane w ramach przekazanego przez Śląski Urząd Wojewódzki 3,70 etatu kalkulacyjnego.

Niezbędna dopłata ze środków samorządowych w 2010r. przeznaczona została na dopłatę do wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, dodatkową tzw. 13-tki za okres przepracowany w roku 2009 r. oraz wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem, takie jak asysta techniczna i serwisowanie użytkowanych programów komputerowych, opłaty telefoniczne, prenumerata, druki akcydensowe, materiały biurowe, materiały papiernicze, szkolenia pracowników, delegacje służbowe oraz organizacja jubileuszu długoletniego pożycia małżeńskiego.

Rozdział 75022 – Rady Gmin

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 214 499,00 zostały zrealizowane w kwocie 199 991,24 zł. tj. 93,3%.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	214 499,00	199 991,24	93,3
I Wydatki bieżące	214 499,00	199 991,24	93,3

W zakresie tego rozdziału poniesiono wydatki w wysokości 164 088,00zł na wypłatę diet dla radnych i członków stałych komisji Rady Gminy za udział w pracach organów gminy, gdzie wydatkowano kwotę 164 088,00. Ponadto, opłacono składki członkowskie z tytułu przynależności gminy do Związku Gmin i Powiatów, Śląskiego Związku Gmin Wiejskich RP i Stowarzyszenia Związku Gmin Górniczych, poniesiono wydatki na: usługi telefoniczne, pocztowe oraz zakupiono materiały kancelaryjne i biurowe. Ponadto pokryto koszty diet dla Sołtysów i Przewodniczących Rad Osiedla.

Realizację wydatków opisano, także w sprawozdaniu z wykonania budżetu jednostek pomocniczych za 2010r.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 2 809 128,00 zostały zrealizowane w kwocie 2 667 074,78 zł. tj. 95,0%.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	2 809 128,00	2 667 074,78	95,0
I Wydatki bieżące	2 699 128,00	2 592 442,69	96,0
II Wydatki majątkowe	110 000,00	74 632,09	67,8

W roku sprawozdawczym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano kwotę 2 047 306,84 co stanowi 96,9 % planu. Oprócz miesięcznych wynagrodzeń wypłacono 6 nagród jubileuszowych (3 z tytułu 25-lecia pracy, 1 z tytułu 35-lecia pracy, 2 z tytułu 40-lecia pracy), jedną sześciomiesięczną odprawę emerytalną, dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tkę za 2009 r. według aktualnie obowiązujących w tym zakresie przepisów. W roku 2010 wypłacono jednorazową nagrodę pracownikom administracyjnym i obsługi.

W trakcie roku 2010 zatrudniono osoby na umowy na zastępstwo w celu zastępowania pracowników w czasie nieobecności spowodowanej długotrwałą chorobą, urlopem macierzyńskim, urlopem wychowawczym.

Dodatkowo w urzędzie zatrudniono bezrobotnych w ramach podpisanej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy na:

1. zorganizowanie i finansowanie prac interwencyjnych z częściową refundacją wynagrodzenia,

2. zorganizowania i finansowanie robót publicznych - „Usuwanie skutków powodzi” z całkowitą refundacją wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Ponadto przyjęto do odbycia stażu 6 absolwentów, 1 studentowi umożliwiono odbycie praktyk przewidzianych programem studiów.

W ramach umów zleceń wypłacono m. in. wynagrodzenia za prowadzenie księgowości dla członków MPKZP, obsługę prawną w zakresie spraw podatkowych, obsługę Urzędu w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy, wykonanie audytu zgodnie z planem oraz opracowanie dokumentacji związanej z oddziaływaniem przedsięwzięcia „budowa stacji bazowej telefonii komórkowej w miejscowości Grzawa na środowisko”.

Na kwotę wydatkowanych środków bieżących składają się między innymi na obowiązkowe składki na Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników i emerytów, szkolenia i badania lekarskie pracowników, delegacje i ryczałty samochodowe pracowników, Pokryto koszty związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Gminy, wykonano drobne remonty m.in. malowanie pomieszczeń biurowych i korytarza, remont i wymianę oświetlenia, wymianę okien, usunięcie przecieków i oblodzeń z dachu budynku administracyjnego Urzędu Gminy, wykonano przegląd systemów wentylacyjnych i piecy gazowych c. o. przed sezonem grzewczym oraz przegląd i naprawę gaśnic.

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Rozdział 75056 – Spis Powszechny i inne

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	17 149,00	17 147,00	100,0
I Wydatki bieżące	17 149,00	17 147,00	100,0

W ramach tego rozdziału pokryto wydatki związane z realizacją zadania zleconego z zakresu administracji rządowej określonych w ustawie o powszechnym spisie rolnym. Wydatki bieżące w wysokości 17 149,00 zrealizowano w 100,0 % i

związane były z wypłatą wynagrodzeń dla Gminnego Biura Spisowego za prace przygotowawcze do PSR oraz pokryto koszty delegacji służbowych pracowników, koszty rozmów telefonicznych, papieru ksero oraz akcesorii komputerowych.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan według uchwały budżetowej wynosi 45 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki zrealizowano w wysokości 44 970,92 tj. 99,9 %.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	45 000,00	44 970,92	99,9
I Wydatki bieżące	45 000,00	44 970,92	99,9

W ramach tego rozdziału środki zostały wydatkowane na promocję Gminy Miedźna następująco:

- wykonano usługę polegającą na zamieszczeniu w dwutygodniku „Gazety Pszczyńskiej” w miesiącach od stycznia do grudnia 2010r. informacji o Gminie Miedźna,
- zakupiono książki w ramach promowania Gminy Miedźna;
- zakupiono puchary dla zwycięzców amatorskich crossowych zawodów jeździeckich, które odbyły się w Miedźnej - Bodzów,
- pokryto koszt przewozu Zespołu Śpiewaczego z Góry do Polanicy na występy promujące Gminę Miedźna na Międzynarodowym Festiwalu Spółdzielczych Zespołów Artystycznych „Tęcza Polska”,
- zlecono wykonanie oraz pokryto koszty wirtualnej panoramy Gminy Miedźna,
- zlecono wykonanie długopisów wraz z grawerem danych teleadresowych Gminy Miedźna,
- wykonano okładki skajowe z napisami Wójt Gminy Miedźna i Gmina Miedźna,
- wykonano indywidualne kalendarze trójdzielne na rok 2011,
- zakupiono materiałów promujących Gminę Miedźna.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki po zmianach wynoszą 130 000,00 zł i w okresie sprawozdawczym nie zostały wykonane.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	130 000,00	0,00	0,0
I Wydatki majątkowe	130 000,00	0,00	0,0

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 2 500,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do wysokości 96 865,00 i zostały wykonane w 79,1 % tj. w wysokości 76 638,96 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

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

Planowane wydatki w wysokości 2 500,00 zł zrealizowano w 100,0 %.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	2 500,00	2 500,00	100,0
I Wydatki bieżące	2 500,00	2 500,00	100,0

W ramach tego rozdziału zakupiono materiały biurowe, materiały papiernicze oraz pokryto koszty rozmów telefonicznych dla utrzymania aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

W ramach tego rozdziału pokryto wydatki związane z realizacją zadania zleconego tj. przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	44 179,00	44 177,42	100,0
I Wydatki bieżące	44 179,00	44 177,42	100,0

Wydatki bieżące w wysokości 44 179,00 zł zrealizowano w 100 %, w tym środki w wysokości 18 990,00 zł na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków komisji obwodowych.

W ramach poniesionych wydatków zakupiono brakujące elementy wyposażenia lokali wyborczych, materiały biurowe, materiały papiernicze, toner do drukarki. Pokryto także koszty sporządzenia spisów wyborców, szkoleń, obsługę informatyczną komisji obwodowych, doprowadzenie łączności telefonicznej do lokali wyborczych, koszty rozmów telefonicznych, przesyłek pocztowych oraz koszty delegacji.

Ponadto na sfinansowanie skutków powodzi gmina otrzymała dodatkowe środki w wysokości 7 700,00 zł z których doposażono 3 Obwodowe Komisje Wyborcze. Zakupiono: 6 kabin wyborczych oraz 3 urny. Środki te wykorzystano w 100,0 %.

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie.

W ramach tego rozdziału pokryto wydatki związane z realizacją zadania zleconego tj. przeprowadzenie wyborów samorządowych.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	50 186,00	29 961,54	59,7
I Wydatki bieżące	50 186,00	29 961,54	59,7

Wydatki bieżące w wysokości 50 186,00 zł zrealizowano w 59,7 %, w tym środki w wysokości 28 940,00 zł na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków Gminnej i Obwodowych Komisji Wyborczych, co stanowi 48,6%. W ramach poniesionych wydatków zakupiono materiały biurowe, materiały papiernicze.

Pokryto także koszty sporządzenia spisów wyborców, szkoleń, obsługę informatyczną Gminnej i Obwodowych komisji, doprowadzenie łączności telefonicznej do lokal wyborczych, koszty rozmów telefonicznych, przesyłek pocztowych oraz koszty delegacji.

Niskie wykonanie planu wynika z braku konieczności przeprowadzenia drugiej tury wyborów na wójta.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 118 428,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do wysokości 546 468,00 i zostały wykonane w 83,1 % tj. w kwocie 454 173,86 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Planowane wydatki w wysokości 9 500,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 100,0 %.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	9 500,00	9 500,00	100,0
I Wydatki bieżące	9 500,00	9 500,00	100,0

Środki zostały wydatkowane na pokrycie kosztów ponadnormatywnego czasu służby przez Policjantów ze stanu Posterunku Policji w Miedźnej z siedzibą w Woli zgodnie z zawartym Porozumieniem.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Planowane wydatki w wysokości 121 697,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 110 805,62 zł tj. 91,1 %.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	121 697,00	110 805,62	91,1
I Wydatki bieżące	118 097,00	107 205,62	90,8
II Wydatki majątkowe	3 600,00	3 600,00	100,0

W ramach poniesionych wydatków bieżących sfinansowano następujące zadania:

- zakup paliwa i wyposażenia samochodów bojowych i sprzętu dla 4-ch jednostek OSP,
- zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz zaopatrzenie w wodę dla budynków zajmowanych przez jednostki OSP w Woli, Górze i Gilowicach,
- opłata za usługi telefoniczne w 4-ch jednostkach OSP,
- utrzymanie samochodów i sprzętu specjalistycznego w gotowości bojowej,
- przeglądy techniczne i gwarancyjne samochodów pożarniczych w 4-ch jednostkach OSP,
- wynagrodzenia dla konserwatorów-kierowców,
- badania okresowe członków OSP,
- ubezpieczenia NNW członków OSP oraz OC i AC wozów bojowych,
- wypłata ekwiwalentów za udział w szkoleniu i działaniu ratowniczym.

Realizację wydatków opisano, także w sprawozdaniu z wykonania budżetu jednostek pomocniczych za 2010r.

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Rozdział 75414 - Obrona Cywilna

Planowane wydatki w wysokości 400,00 zł zostały wykonane w 100,0 % .

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	400,00	400,00	100,0
I Wydatki bieżące	400,00	400,00	100,0

W ramach wydatków bieżących sfinansowano konserwację systemów alarmowych OSP zgodnie z podpisanym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym.

Rozdział 75478 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Planowane wydatki w wysokości 394 871,00 zostały wykonane w 79,4 % tj. w wysokości 313 468,24 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	394 871,00	313 468,24	79,4
I Wydatki bieżące	379 414,00	298 512,85	78,7
II Wydatki majątkowe	15 457,00	14 955,39	96,8

W ramach wydatków bieżących sfinansowano koszty usuwania skutków powodzi oraz wynagrodzenie strażaków biorących udział w akcji przeciwpowodziowej tj.:

- zakup paliwa dla jednostek OSP,
- zakup artykułów spożywczych,
- zakup części samochodowych do samochodów bojowych,
- zakup części do pomp,
- zakup materiałów medycznych,
- zakup opon i felg do samochodów bojowych,
- zakup ubrań specjalnych – ochronnych,
- naprawy samochodów bojowych,
- czyszczenie mundurów OSP,
- wykonanie kosztorysu na roboty remontowe po powodzi,
- wypłata ekwiwalentów członkom OSP za udział w akcji – ilość przepracowanych godzin przez strażaków wyniosła 10 510.

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w wysokości 20 000,00zł zostały wykonane w 100,0%.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	20 000,00	20 000,00	100,0
I Wydatki bieżące	20 000,00	20 000,00	100,0

W ramach wydatków bieżących udzielono pomocy finansowej Powiatowi Pszczyńskiemu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu paliwa do pojazdów pożarniczych w celu poprawy bezpieczeństwa na terenie powiatu Pszczyńskiego i gminy Miedźna.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 45 000,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do wysokości 120 420,39 i zostały wykonane w 96,3 % tj. w kwocie 115 991,39 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Planowane wydatki w wysokości 120 420,39 zł w okresie sprawozdawczym wydatki zrealizowano w wysokości 115 991,39 zł tj. 96,3 %

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	120 420,39	115 991,39	96,3
I Wydatki bieżące	120 420,39	115 991,39	96,3

W ramach tego rozdziału wypłacono prowizje dla sołtysów i przewodniczących zarządów Rad Osiedlowych za pobór podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości, opłatę od posiadania psów, opłatę targową oraz wynagrodzenie z tyt. umów zleceń za dostarczanie decyzji podatkowych mieszkańcom gminy.

W ramach tego rozdziału poniesiono również następujące wydatki: opłaty z tytułu wysyłanych do podatników decyzji podatkowych oraz ich korekt, głównie wynikającej z przeprowadzonej w roku 2010 modernizacji ewidencji gruntów i budynków, a także innej korespondencji (postanowień, upomnień) wymagającej zwrotnego potwierdzenia odbioru z podatnikami, koszty pobierania opłaty targowej przez GZGK oraz koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 586 323,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do wysokości 686 323,00 i zostały wykonane w 78,1 % tj. w kwocie 535 697,98 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

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

Planowane wydatki w wysokości 583 323,00 zł i zostały wykonane w wysokości 535 697,98 zł, co stanowi 91,8 % planu.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	583 323,00	535 697,98	91,8
I Wydatki bieżące	583 323,00	535 697,98	91,8

Zrealizowane wydatki poniesiono na pokrycie kosztów obsługi następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczka na kanalizację sanitarną w sołectwie Góra, Gmina Miedźna	
Miedźna - etap I - część 2-4	4 186,29
- pożyczka na program ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy	
Miedźna - etap II	244,47
- pożyczka na program ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy	
Miedźna - etap III	1 426,03

- kredyt inwestycyjny na sfinansowanie zadania w zakresie remontów oświatowych	1 783,44
- kredyt na budowę i modernizację odcinków dróg gminnych	118,95
- kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu w 2007r oraz na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań	71 063,42
- kredyt na finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach JST	18 601,18
- kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu JST	7 843,10
- kredyt na finansowanie wydatków inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	26 460,30
- kredyt na finansowanie wydatków inwestycyjnych oraz finansowanie planowanego deficytu	30 571,79
- kredyt na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach w roku 2006	42 543,74
- kredyt na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego JST	4 072,17
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	22 792,10
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	11 526,83
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	111 326,43
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	58 406,48
- kredyt na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	122 731,26

W okresie sprawozdawczym w związku ze spadkiem stawki WIBOR oraz zmianami terminów uruchomienia transz kredytów nie poniesiono w pełni zaplanowanych kosztów obsługi długu.

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

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 103 000,00 zł nie zostały wykonane.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem:	103 000,00	0,00	0,0
I Wydatki bieżące	103 000,00	0,00	0,0

Zaplanowane wydatki na przypadające w roku 2010 potencjalne spłaty poręczenia udzielonego Gminnemu Zakładowi Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. nie zostały zrealizowane.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 1 258 000,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zmniejszone do wysokości 568 000,00 i zostały wykonane w 100,0 %.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 690 000,00 zł w okresie sprawozdawczym zrealizowano na skutek rozdysponowania rezerwy ogólnej i celowej. Wydatki zostały w 100,00% przeniesione do innych działów do realizacji.

Rezerwę ogólną w wysokości 110 000,00 zł rozdysponowano z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- wypłatę odszkodowań za niedostarczone lokale socjalne zgodnie z ustawą o ochronie praw lokatorów w wysokości 15 000,00
- remont Sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr 2 w Woli w wysokości 50 000,00zł
- wykonanie placu zabaw obok przedszkola w Miedźnej w wysokości 14 600,00zł
- sfinansowanie wydatków związanych z prowadzoną akcją przeciwpowodziową w wysokości 30 400,00zł

Rezerwę celową w wysokości 580 000,00zł rozdysponowano na realizację następujących zadań:

- przebudowa obiektów kultury w gminie Miedźna w wysokości 201 700,00zł
- poprawa jakości życia poprzez budowę chodników wraz z oświetleniem w Woli w wysokości 92 900,00zł
- wypłatę odszkodowań za niedostarczone lokale socjalne zgodnie z ustawą o ochronie praw lokatorów w wysokości 65 400,00
- pokrycie kosztów zadłużenia gminy w wysokości 100 000,00zł
- udział własny gminy do realizacji zadania w zakresie remontu Sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr 2 w Woli w wysokości 60 000,00zł
- budowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej we Frydku w wysokości 60 000,00zł

Rozdział 75820 – Prywatyzacja

Planowane wydatki w wysokości 568 000,00 zł, w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w 100,0 %.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	568 000,00	568 000,00	100,0
II Wydatki majątkowe	568 000,00	568 000,00	100,0

Realizację wydatków majątkowych opisano w sprawozdaniu z wykonania zadań inwestycyjnych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane wydatki według uchwały budżetowej w wysokości 21 267 238,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do wysokości 22 903 668,23 zł i zostały wykonane w 99,0 % tj. w kwocie 22 663 668,50 zł.

W zakresie tego działu funkcjonują następujące jednostki budżetowe:

Szkoły Podstawowe – 5

Przedszkola – 6

Gimnazja – 3

Zespół Oświaty i Wychowania

Liceum Ogólnokształcące

Technikum Nr 1

Realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 8 557 561,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 99,6 % tj. w kwocie 8 522 875,00 zł.

	plan	wykonanie	%
Wydatki ogółem	8 557 561,00	8 522 875,00	99,6
I Wydatki bieżące	8 347 434,00	8 318 839,44	99,7
II Wydatki majątkowe	210 127,00	204 035,56	97,1

Szkoła Podstawowa im. Stanisława Hadyny we Frydku

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 1 404 487,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 99,2 % tj. w wysokości 1 393 350,10 zł.

W ramach wydatkowanych środków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 965 756,50 zł przeznaczono na wypłatę wynagrodzenia dla 15 nauczycieli, w tym 1 nauczyciel przebywający na urlopie dla poratowania zdrowia i 5 pracowników administracyjno – obsługowych. Zapłacono za godziny nadwymiarowe i zlecone dla nauczycieli, wypłacono 4 nagrody jubileuszowe dla pracowników oraz wypłacono umowy-zlecenia za akompaniament dla Zespołu „Frydkowianie”.

Środki na wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkoły w wysokości 169 738,55 zł przeznaczono na bieżące utrzymanie, sfinansowanie usług, zakup środków niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania szkoły oraz przekazano środki na Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników.

W ramach wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych wypłacono dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, zakup odzieży ochronnej dla pracowników oraz stypendia dla uczniów za wysokie wyniki w nauce na kwotę 53 819,49 zł.

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Górze

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 1 127 690,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 99,8% tj. w wysokości 1 125 472,06 zł.

W ramach wydatkowanych środków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 889 480,19 zł przeznaczono na wypłatę wynagrodzenia dla 13 nauczycieli, w tym 1 nauczyciel przebywający na urlopie dla poratowania zdrowia, co stanowi 12,5 etatu i 5 pracowników administracyjno – obsługowych. Zapłacono za godziny nadwymiarowe i zlecone dla nauczycieli, wypłacono 5 nagród jubileuszowych dla pracownika oraz umowę – zlecenie dla opiekuna „Centrum Kształcenia na odległość na wsiach”.

Środki na wydatki związane z realizacją zadań statutowych szkoły w wysokości 182 230,52 zł przeznaczono na bieżące utrzymanie, sfinansowanie usług, zakup środków niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania szkoły, dofinansowano wyjazd 28 uczniów na „Zieloną Szkołę”, przeprowadzono remont 2 łazienek dla uczniów oraz przekazano środki na Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników.

W ramach wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych wypłacono dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, zakup odzieży ochronnej dla pracowników oraz stypendia dla uczniów za wysokie wyniki w nauce na kwotę 53 761,35 zł.

Szkoła Podstawowa im. Powstańców Śląskich w Miedźnej

Planowane wydatki po zmianach w wysokości 845 050,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 99,1% tj. w wysokości 837 373,26 zł.