

III. WYDATKI BUDŻETOWE– CHARAKTERYSTYKA ORAZ ICH REALIZACJA

Wszystkie wydatki budżetowe opisane w niniejszym sprawozdaniu za rok 2012 zostały przedstawione w układzie tabelarycznym oraz w części opisowej.

Po stronie planu (po zmianie) zostały zabezpieczone środki na pokrycie zobowiązań, których termin płatności przypada na początek roku 2013 (dostępne interpretacje w tym zakresie są niejednoznaczne). Wobec powyższego zabezpieczone środki stanowiły niewykonanie w 100,00%.

Ponadto, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 zostały opisane w części poświęconej tym wydatkom, natomiast wydatki majątkowe zostały szczegółowo opisane w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

Zgodnie z art. 128 ustawy o finansach (Dz. U. 09. 157. 1240 z póź. zm.) kwoty dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie stanowiło w 2012 roku więcej niż 80% kosztów realizacji zadania.

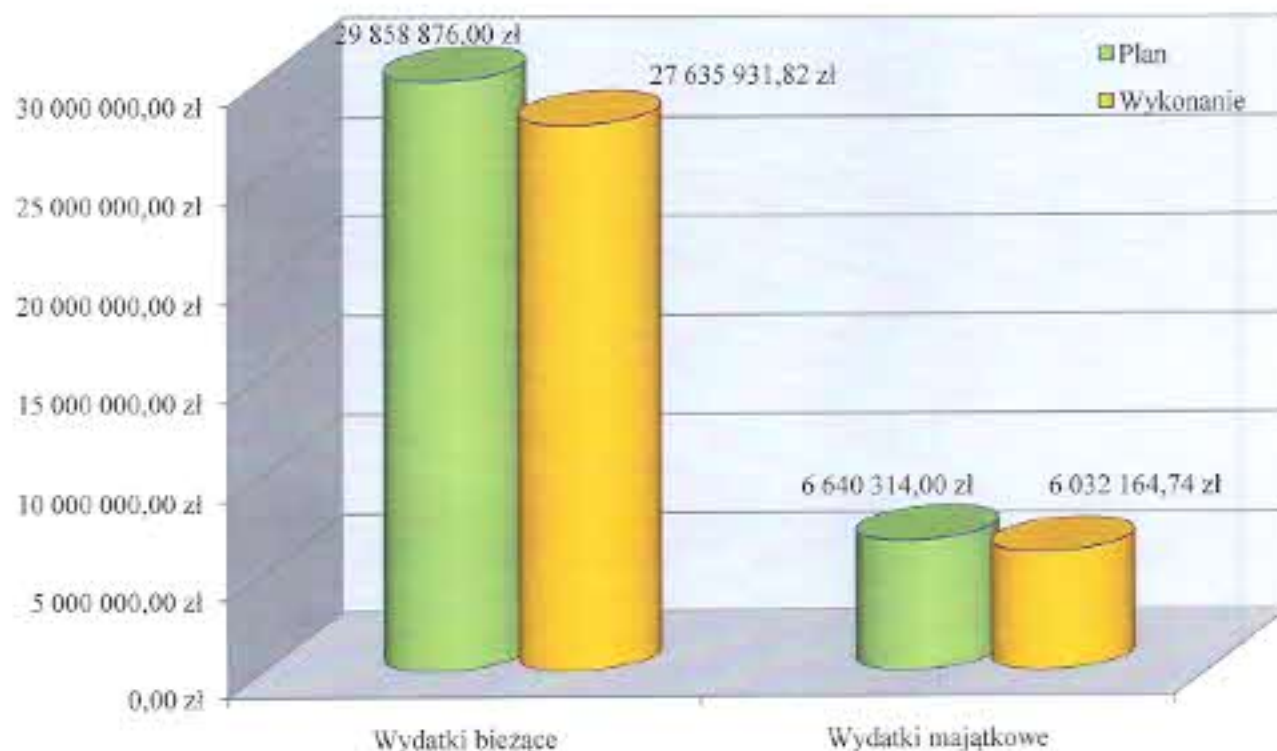
Wydatki budżetowe:

Wydatki budżetowe po dokonanych zmianach przedstawiają się w sposób następujący:

	Plan na 2012r.	Plan po zmianie na dzień 31.12.2012r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
Ogółem	34.705.020,00zł	36.499.190,00zł	+1.794.170,00zł
z tego:			
Wydatki bieżące:	26.919.160,00zł	29.858.876,00zł	+2.939.716,00zł
Wydatki majątkowe:	7.785.860,00zł	6.640.314,00zł	-1.145.546,00zł

Realizację wydatków 2012 roku. wg. rodzaju, w porównaniu do planu (po zmianie) przedstawia poniższa tabela i wykres:

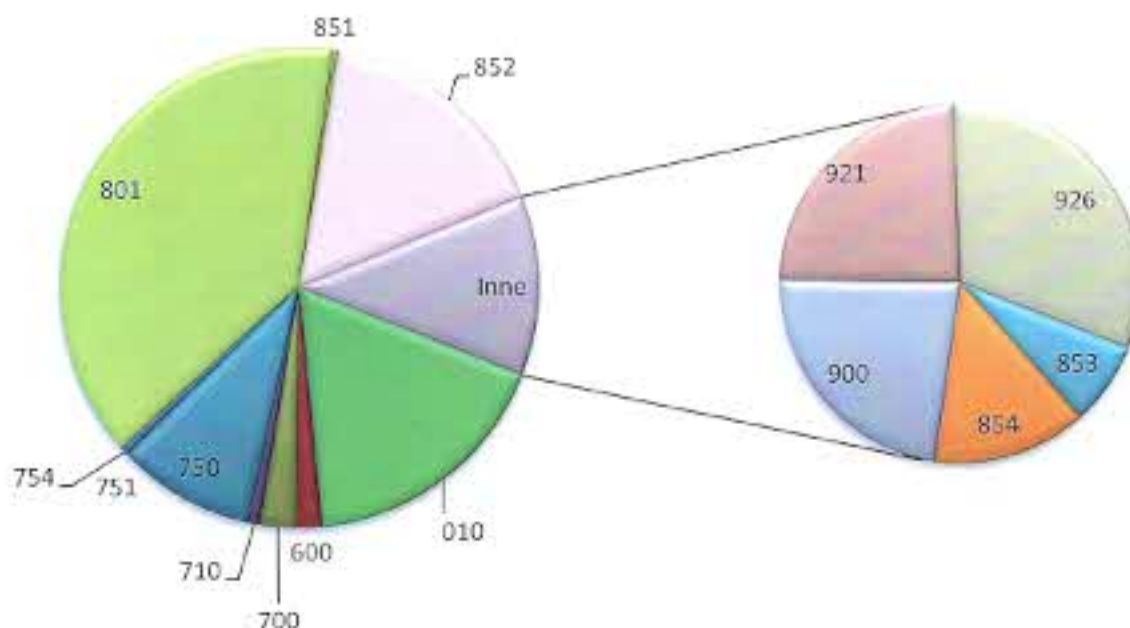
	Plan po zmianie na dzień 31.12.2012r.	Wykonanie na dzień 31.12.2012r.
Ogółem	36.499.190,00zł	33.668.096,56zł
z tego:		
Wydatki bieżące:	29.858.876,00zł	27.635.931,82zł
Wydatki majątkowe:	6.640.314,00zł	6.032.164,74zł



Realizacja wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2012r. w poszczególnych działach

Dział	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2012r.	Wykonanie na dzień 31.12.2012r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	6.365.633,00zł	5.782.625,75zł	90,84%
600	Transport i łączność	750.312,00zł	573.330,73zł	76,41%
700	Gospodarka mieszkaniowa	986.259,00zł	818.264,80zł	82,97%
710	Działalność usługowa	286.415,00zł	249.709,25zł	87,18%
750	Administracja publiczna	3.479.971,00zł	3.114.307,41zł	89,49%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.951,00zł	1.950,04zł	99,95%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	286.460,00zł	180.025,67zł	62,84%
757	Obsługa długu publicznego	525.500,00zł	420.328,89zł	79,99%
801	Oświata i wychowanie	13.796.205,00zł	12.965.285,33zł	93,98%
851	Ochrona zdrowia	120.010,00zł	108.833,49zł	90,69%
852	Pomoc społeczna	5.465.590,00zł	5.391.154,04zł	98,64%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	311.054,00zł	303.143,59zł	97,46%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	601.697,00zł	558.363,98zł	92,80%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.051.950,00zł	934.495,72zł	88,83%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.137.253,00zł	978.652,68zł	86,05%
926	Kultura fizyczna	1.332.930,00zł	1.287.625,19zł	96,60%
	Razem:	36.499.190,00zł	33.668.096,56zł	92,24%

Realizacja wydatków budżetowych na dzień 31.12.2012r. w poszczególnych działach w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Zaplanowane wydatki w kwocie 6.365.633,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 5.782.625,75zł, co stanowiło 90,84%.

W rozdziale **01008** zaplanowane wydatki w kwocie 158.000,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 153.743,66zł, co stanowiło 97,31%.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku w rozdziale tym została wydatkowana w 100,00% dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Przyznanie dotacji w 2012 roku regulowały zapisy zawarte w uchwale Nr L/358/2010 z dnia 24 września 2010 roku w sprawie trybu postępowania o udzielenie z budżetu gminy dotacji, sposobu jej rozliczania oraz kontroli wykonywanego zadania przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku. Kwota dotacji została rozdysponowana na podstawie złożonych wniosków i przyznana w trybie ww. uchwały w następujący sposób:

- 1) Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Śmieszku (zrzeszenie spółek) – kwota dotacji przyznanej i zrealizowanej w 100% to kwota 25.087,00zł w obrębie którego działały:
 - ✓ Spółka Huta – Marunowo – 19.087,00zł;
 - ✓ Spółka Ciszkowo – Walkowice – 4.000,00zł;
 - ✓ Spółka Rosko (wieś Mikołajewo) – 2.000,00zł;
- 2) Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Trzciance (zrzeszenie spółek) – kwota dotacji przyznanej i zrealizowanej w 100% to 20.833,00zł w obrębie którego działały:

✓ Spółka Zofiowo – 20.833,00zł;

Natomiast w §4270 zaplanowane wydatki na bieżące wykonanie prac melioracyjnych w 2012 roku zostały zrealizowane w 96,20% tj. w kwocie 107.823,66zł. W ramach tych środków zrealizowano m.in.:

- + zlecono RZSW w Śmieszkwie przebudowę przepustu o śr. 40cm i dł. 3 mb w Marunowie zjazd z drogi gminnej;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie konserwację odcinka rowu melioracyjnego o dł. 350mb wraz z remontem przepustu o średnicy 50cm i dł.6 mb przy drodze gminnej w Romanowie Dolnym;
- + zlecono RZSW w Trzciance konserwację odcinka rowu melioracyjnego o dł. 1350mb odwadniającego drogę gminną z Jędrzejewa na Pomorską Wołę;
- + opłacono składkę melioracyjną za grunty stanowiące własność Gminy Czarnków, położone w obrębie wsi Romanowo Dolne (Osuch) i wsi Walkowic;
- + zlecono MT-KOP Usługi Melioracyjno-Budowlane Miłosz Torbiński odbudowę odcinka rowu melioracyjnego o dł. 800mb na terenie wsi Kuźnica Czarnkowska stanowiącego odwodnienie drogi gminnej;
- + zlecono RZSW w Trzciance remont 2 przepustów o średnicy 60cm i dł. 6mb każdy w Jędrzejewie na drogach gminnych;
- + zlecono RZSW w Trzciance budowę przepustu o śr. 40cm i dł. 6mb na drodze gminnej na terenie wsi Bukowiec;
- + zlecono RZSW w Trzciance odbudowę odcinka rowu melioracyjnego o dł. 80mb wraz z remontem przepustu o średnicy 40cm i dł.6 mb na drodze gminnej w Jędrzejewie;
- + zlecono MT-KOP Usługi Melioracyjno-Budowlane Miłosz Torbiński odbudowę przepustu o śr. 40cm i dł. 6mb stanowiącego zjazd z drogi gminnej na terenie wsi Kuźnica Czarnkowska;
- + zlecono RZSW w Trzciance konserwację odcinka rowu melioracyjnego o dł. 400 mb odwadniającego drogę gminną na terenie wsi Zofiowo;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie remont przepustu melioracyjnego o dł. 6mb i śr. 40cm na drodze gminnej (nr geodezyjny 24) w Sarbi.;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie wykonanie rurociągu o śr. 160mm i dł. 120 mb odwadniającego drogę gminną o numerze geodezyjnym 69/1 w Białężynie;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie remont 4 szt. studni drenarskich zbierających wodę z drogi gminnej oznaczonej numerem geodezyjnym 68/12 na terenie wsi Białężyn;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie budowę 2 szt. studni drenarskich łączących rurociąg zbierający wodę z drogi gminnej oznaczonej numerem geodezyjnym 69/1 na terenie wsi Białężyn z istniejącym systemem drenarskim;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie rozbudowę 2 szt. przepustów (w Gębicach o 3mb i Ciszkwie o 1,5mb) na drogach gminnych;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie remont przepustów o łącznej długości 24mb i średnicy 40cm na drodze gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 194/2 w Brzeźnie 2 szt.;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie konserwację odcinka rowu melioracyjnego o dł. 450 mb przy drodze gminnej nr geodezyjny 194/2 na terenie wsi Brzeźno;
- + zlecono RZSW w Śmieszkwie budowę studni deszczowej zbierającej wody z terenu placu szkolnego w Śmieszkwie – działka oznaczona nr geodezyjnym 31 wraz

- z rurociągiem o średnicy 200mm i dł. 15mb i wprowadzeniem do istniejącego rurociągu;
- + zlecono RZSW w Śmieszkowie budowę studni rewizyjnej łączącej rurociąg zbierający wody z terenu placu szkolnego w Śmieszkowie – działka oznaczona nr geodezyjnym 31 z istniejącym rurociągiem;
- + zlecono firmie P-H-U Krzysztof Roszak, Jędrzejewo konserwację odcinka rowu melioracyjnego o dł. 700 mb odwadniającego drogę gminną oznaczoną nr geodezyjnym 173 na terenie wsi Jędrzejewo wraz z remontem 2 przepustów;
- + zlecono RZSW w Śmieszkowie remont przepustu melioracyjnego oraz budowę studni rewizyjnej na terenie wsi Romanowo Dolne – działka oznaczona nr geodezyjnym 475 (droga gminna);
- + zlecono RZSW w Śmieszkowie remont dotychczasowej sieci drenarskiej zbierającej wodę z drogi gminnej na terenie wsi Romanowo Dolne w obrębie działki oznaczonej nr geodezyjnym 475 (droga gminna);
- + zlecono firmie CANABIS, Tadeusz Rajek, Jędrzejewo remont sieci drenarskiej i studni drenarskich odwadniających drogę gminną o numerze geodezyjnym 173 w Jędrzejewie;
- + zlecono MT-KOP Usługi Melioracyjno-Budowlane Miłosz Torbiński odbudowę przepustu o śr. 50cm i dł. 6mb wraz z dowieżeniem ziemi stanowiącego zjazd z drogi gminnej na terenie wsi Zofiowo;

W rozdziale **01010** zaplanowane wydatki w kwocie 5.358.138,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 4.781.734,80zł, co stanowiło 89,24%. Na niższy wskaźnik realizacji wydatków w 2012 roku, miał wpływ przede wszystkim brak wykonania niektórych zadań w ramach wydatków majątkowych w §6050 (49,32%), oraz niższy wskaźnik wykonania w paragrafie 4530 (77,71%) - VAT, co również bezpośrednio było związane z brakiem realizacji zadań inwestycyjnych. Szczegółowe omówienie realizacji zadań inwestycyjnych w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **01030** zaplanowane wydatki w kwocie 13.243,00zł zostały zrealizowane w wysokości 12.182,74zł, co stanowiło 91,99%. Dokonana wpłata na rzecz izb rolniczych jest zgodna z rozliczeniem dokonanych wpłat podatku rolnego 641.465,12zł (*wpływy z podatku rolnego 639.560,89zł + odsetki 1.904,23zł*) x 2% = 12.829,30zł, powstała różnica w kwocie 646,56zł w przekazanych środkach na rzecz Izb Rolniczych jest wynikiem rozliczeń międzyokresowych tj. rozliczenia końca 2011r., (przekazanie w kwocie 354,57 w styczniu 2012 roku), a rozliczeń końca roku 2012 (przekazanie środków w kwocie 1.001,13zł w miesiącu styczniu 2013 roku). Kwoty przekazywane są zgodnie z terminami określonymi w art. 35 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2002r. Nr 101, poz. 927 z póź. zm.).

W rozdziale **01095** zaplanowane wydatki w kwocie 836.252,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 834.964,55zł, co stanowiło 99,85%. W rozdziale tym została zrealizowana między innymi dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na zadanie pn.: „Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej

przez producentów rolnych, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy". Wzorem lat poprzednich w rozdziale tym poniesione zostały wydatki związane z konkursem „Piękna Wieś” (nagrody), które zostały przyznane w kategoriach:

- * kategoria „Wieś” – przyznano dwie nagrody,
- * kategoria „Zagroda rolnicza” – przyznano 4 nagrody i 7 wyróżnień,
- * kategoria „Zagroda nierolnicza” – przyznano 19 nagród i 10 wyróżnień.

Dział 600 Transport i łączność

Zaplanowane wydatki w kwocie 750.312,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 573.330,73zł, co stanowiło 76,41%.

W rozdziale **60013** zaplanowane wydatki w kwocie 100.000,00zł zostały zrealizowane w 2012 roku w 100,00%. Zrealizowane wydatki to dotacja dla Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zadania: „Przebudowa chodnika przy drodze wojewódzkiej Nr 181 w miejscowości Mikołajewo wraz z sygnalizacją świetlną wzbudzaną na przejściu dla pieszych z detekcją radarową ruchu” – kwota 30.000,00zł, „Przebudowa chodnika w miejscowości Sarbia w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 182 i 183” – kwota 60.000,00zł, oraz „Montaż instalacji sygnalizacji świetlnej wzbudzanej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 178 w Kuźnicy Czarnkowskiej” – kwota 10.000,00zł.

W rozdziale **60014** zaplanowane wydatki w kwocie 61.000,00zł zostały zrealizowane w 99,80%, tj. w kwocie 60.878,07zł. Zrealizowane na dzień 31.12.2012r. wydatki to dotacja dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1332P w miejscowości Radolinek”.

W rozdziale **60016** zaplanowane wydatki w kwocie 589.312,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 412.452,66zł, co stanowiło 69,99%. Na dzień 31.12.2012r. wydatki majątkowe zostały zrealizowane w 25,84% tj. w kwocie 29.339,74zł – szczegółowe omówienie inwestycji w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania, natomiast wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 383.112,92zł.

Na zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 383.112,92zł, co stanowiło blisko 66,54% zaplanowanych na ten cel środków, złożyło się szereg zadań związanych z utrzymaniem dróg na terenie Gminy Czarnków. W rozdziale tym poniesiono również wydatki na opłaty roczne za umieszczenie w pasach drogowych dróg wojewódzkich i powiatowych urządzeń infrastruktury wodociągowej i sanitarnej.

W 2012 roku wydatkowano środki między innymi na: remonty dróg gminnych (utwardzanie dróg, remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych, remonty dróg gminnych masą asfaltową (na zimno) wyrównywanie nawierzchni, uzupełnianie i utwardzanie ubytków mieszankami gruzu i ziemi oraz gruzobetonem, mechaniczne profilowanie dróg gminnych, zakup pospółki drogowej, zakup korytek ściekowych), usuwanie wszelakiego rodzaju skutków zimy (usuwanie zimowej śliskości dróg: poprzez odśnieżanie, zakup oleju napędowego do odśnieżania, zakup mieszanki piaskowo-solnej, wykonanie pługu do odśnieżania dróg gminnych, wykonanie ochronnej bariery drogowej w celu zwiększenia

bezpieczeństwa), odnowienie tablic informacyjnych, zakup i transport żużla paleniskowego na drogi gminne, wykonano kruszenie gruzu budowlanego wraz z transportem na drogi gminne, wykonanie tabliczek kierunkowych, wykonanie 2 projektów stałej organizacji ruchu, zakup znaków drogowych A-12b, A-12c, B-18, ustawiono tabliczki z nazwami miejscowości i numerami nieruchomości do której prowadzą (m. Śmieszkowo) dokonano napraw dróg po obfitych opadach deszczu, dokonano częściowych remontów bitumicznych na drogach gminnych.

Ponadto, na tak niski wskaźnik wykonania na dzień 31.12.2012r. w paragrafie 4170 (30,73%) bezpośredni wpływ miał fakt braku podpisania umowy z wykonawcą na okresowe przeglądy dróg gminnych ze względu na złe warunki atmosferyczne w miesiącach listopad-grudzień 2012 roku.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane wydatki w kwocie 986.259,00zł zrealizowane zostały w wysokości 818.264,80zł, co stanowiło 82,97%. W poszczególnych rozdziałach wydatki na dzień 31.12.2012 roku przedstawiały się następująco:

W rozdziale **70004** zaplanowane wydatki w kwocie 317.220,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 228.574,40zł, co stanowiło 72,06%. W 2012 roku wydatkowano środki na utrzymanie zasobu mieszkaniowego Gminy Czarnków. Zrealizowane wydatki w ramach tego rozdziału to między innymi: remonty lokali mieszkalnych, usuwanie wszelkiego rodzaju awarii, zakup usług wywozu nieczystości płynnych, zakup usług wywozu śmieci i odpadów, zakup węgla, zakup usług kominiarskich itp. Na niższy wskaźnik wykonania bezpośredni wpływ miało niskie wykonanie (<40%) w paragrafach 4260 i 4430, które było spowodowane mniejszą emisją zanieczyszczeń a w konsekwencji mniejszą opłatą.

W rozdziale **70005** zaplanowane wydatki w kwocie 669.039,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 589.690,40zł, co stanowiło 88,14%. W 2012 roku wydatkowano środki przede wszystkim na utrzymanie lokali użytkowych będących na terenie Gminy Czarnków. Zrealizowane wydatki w ramach tego rozdziału to między innymi: remonty lokali użytkowych, zakup energii, zakup usług kominiarskich, zakup materiałów, wywozy nieczystości z lokali użytkowych, podatek od nieruchomości niewydzierżawionych z mienia komunalnego, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki oraz koszty postępowania sądowego – koszty egzekucyjne w ramach prowadzonych windykacji zaległości itp. Ponadto, poniesiono wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, które na dzień 31.12.2012r. w liczbach przedstawiały się w sposób następujący:

- Pomiary, podziały geodezyjne i dokumentacje: wypisy i wyrisy, mapy zasadnicze – 21szt, podziały geodezyjne – 5szt, wznowienia granic – 2szt, scalenia działek – 1szt, rozgraniczenia działek 1szt.
- Ogłoszenia w prasie na sprzedaż gruntów, lokali, budynków – 21 ogłoszeń;
- Wyceny i opinie biegłych – 15 wycen;
- Koszty notarialne – 5 aktów notarialnych, jedno pełnomocnictwo;
- Koszty sądowe – 3 sprostowania ksiąg wieczystych, 4 nabycia, 3 odłączenia działek;
- Odszkodowanie za przejęcie nieruchomości – 1 odszkodowanie za przejęcie drogi;

Dział 710 Działalność usługowa

Zaplanowane wydatki w kwocie 286.415,00zł zrealizowane zostały w wysokości 249.709,25zł, co stanowiło 87,18%. Poniżej przedstawiono wydatki w poszczególnych rozdziałach:

W rozdziale **71004** zaplanowane wydatki w kwocie 158.379,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 137.166,23zł, co stanowiło 86,61%. Na niższy wskaźnik wykonania (<90%) wpływ miała przede wszystkim skomplikowana procedura sporządzania planów zagospodarowania przestrzennego i studium, dokumenty planistyczne wymagają opracowania kolejno ekofizjografii, map geodezyjnych, map sytuacyjno – wysokościowych, projektów planów i studium, prognozy skutków wpływu ustaleń planu na środowisko.

Dokumenty planistyczne wymagają zaopiniowania i uzgodnienia przez inne organy. W wyniku tych czynności nanoszone są poprawki i sugestie do ww. dokumentów, skutkiem czego jedną z konsekwencji jest przesuwanie się w czasie momentu przyjęcia ostatecznej wersji dokumentów. Ponadto, każdy plan ma swoją specyfikę i stopień złożoności, wobec czego nie można oscylować w określonej przestrzeni czasowej z wykonaniem poszczególnych etapów procedury tworzenia planów. Skutkiem dla budżetu jak i wykonawcy jest odroczenie w czasie płatności za wykonany dokument.

Brak wykonania w § 4110 i 4120 wynikał z zawarcia umowy o dzieło w §4170 z osobami, które miały stałe zatrudnienie osiągały określony dochód, wobec powyższego zgodnie z przepisami prawa brak było konieczności opłacania składek w ww. paragrafach. Umowy o dzieło dotyczyły opiniowania projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków.

W rozdziale **71035** zaplanowane wydatki w kwocie 128.036,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 112.543,02zł, co stanowiło 87,90%.

W rozdziale tym zostały wyasygnowane i zrealizowane w ponad 87,9% środki na utrzymanie cmentarzy komunalnych na terenie gminy Czarnków. Na zrealizowane wydatki w 2012 roku składały się między innymi takie wydatki jak: podatek od nieruchomości, drobne remonty domów pogrzebowych jak i ogrodzeń cmentarzy komunalnych, opłaty za zużyte media, zakup etyliny do kosiarek będących na wyposażeniu cmentarzy komunalnych, zakup trawy, środków chwastobójczych, szpadli, żyłek do kosiarek, wywóz nieczystości stałych z cmentarzy komunalnych, itp. jak również utrzymanie (umowy-zlecenia) obsługi domów pogrzebowych, oraz związanych z obsługą koniecznych zakupów takich jak: zakup odzieży ochronnej i zakup apteczki pierwszej pomocy.

Dział 750 Administracja publiczna

Zaplanowane wydatki w kwocie 3.479.971,00zł zrealizowane zostały w wysokości 3.114.307,41zł, co stanowiło 89,49%. W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiały się następująco:

W rozdziale **75011** zaplanowane wydatki w kwocie 197.909,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 193.087,78zł, co stanowiło 97,56%. Na dzień 31.12.2012r. zrealizowane wydatki

(środki własne jak i z budżetu wojewody) związane były z utrzymaniem stanowisk wykonujących zadania zlecone w 2012 roku.

W rozdziale **75022** zaplanowane wydatki w kwocie 131.312,00zł zrealizowane zostały w wysokości 128.057,00zł, co stanowiło 97,52%. W 2012 roku środki zostały wykorzystane na pokrycie kosztów diet (15 radnych), oraz pozostałych kosztów związanych z obsługą Rady Gminy Czarnków.

W 2012 roku odbyło się 12 sesji Rady Gminy Czarnków, 10 wspólnych posiedzeń stałych Komisji Rady, 2 posiedzenia Komisji Społecznej, 2 posiedzenia Komisji Budżetu, oraz 5 posiedzeń Komisji Rewizyjnej. Niższy wskaźnik wykonania na dzień 31.12.2012r. odnotowany został w paragrafach: 4210 (51,01%) oraz 4700 (30,00%), co spowodowane było odpowiednio bakiem konieczności dokonania większej ilości zakupów niż wcześniej zakładano, jak również brak było zainteresowania proponowanymi tematami szkoleń.

W rozdziale **75023** zaplanowane wydatki w kwocie 2.834.308,00zł, zrealizowane zostały w wysokości 2.520.835,29zł, co stanowiło 88,94%. Niższy wskaźnik wykonania wydatków (<90%) wynikał głównie z oszczędnego realizowania wydatków bieżących oraz zabezpieczenia zobowiązań, które stanowiły koszty roku 2012, a których termin płatności przypadał na rok 2013. Podstawowymi wydatkami bieżącymi, które dokonywane były w tym rozdziale to między innymi: sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników Urzędu Gminy wpłaty na PFRON, obowiązkowy odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, remonty i konserwacje, oraz wydatki rzeczowe związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki.

Ponadto w rozdziale tym, zrealizowane zostały również wydatki majątkowe w kwocie 53.754,44zł, co stanowiło 99,88% w stosunku do kwoty zaplanowanej na ten cel. Szczegółowe omówienie realizacji zadań inwestycyjnych w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **75075** zaplanowane wydatki w kwocie 37.278,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 32.587,86zł, co stanowiło 87,42%. Niższy wskaźnik wykonania wydatków (<90%) wynikał głównie z oszczędnego realizowania wydatków bieżących oraz zabezpieczenia zobowiązań, które stanowiły koszty roku 2012, a których termin płatności przypadał na rok 2013. W rozdziale tym na dzień 31.12.2012r. zrealizowane zostały przede wszystkim wydatki na rzeczowe wsparcie różnorodnych przedsięwzięć promocyjnych takich jak: usługi poligraficzne, puchary i statuetki okolicznościowe, zakup gadżetów reklamowych, zlecenie na wykonanie stron internetowych promujących dwa sołectwa: Walkowice, Sarbia-Sarbka (wydatek dokonany z inicjatywy wcześniej wymienionych sołectw), itp. oraz udział we współorganizowaniu imprez na terenie gminy.

W rozdziale **75095** zaplanowane wydatki w kwocie 279.164,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 239.739,48zł, co stanowiło 85,88%. Niższy wskaźnik wykonania wydatków (<90%) wynikał głównie z oszczędnego realizowania wydatków bieżących oraz zabezpieczenia zobowiązań, które stanowiły koszty roku 2012, a których termin płatności przypadał na rok 2013. W ramach zrealizowanych wydatków były takie zadania jak: prace

społeczno-użyteczne (w tym: zakup środków czystości, niezbędnych narzędzi do wykonywania prac, wypłata ekwiwalentów i wynagrodzenia osób zatrudnionych na prace społeczno-użyteczne), oraz składki w stowarzyszeniach do których należy Gmina (Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich w Pile, Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej w Poznaniu, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski w Poznaniu, WOKISS w Poznaniu, Stowarzyszenie „Czarnkowsko-Trzeciecka Lokalna Grupa Działania”, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka „WARTA-NOTEĆ”, Piłski Bank Żywności).

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.951,00zł zrealizowane zostały w wysokości 1.950,04zł, co stanowiło 99,95%.

W rozdziale **75101** zaplanowane wydatki w kwocie 1.951,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.950,04zł co stanowiło 99,95%. Zaplanowane i zrealizowane w 2012 roku wydatki, to dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowana i przekazana przez Krajowe Biuro Wyborcze, z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2012 roku.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowane wydatki w kwocie 286.460,00zł zrealizowane zostały w wysokości 180.025,67zł, co stanowiło 62,84%.

W rozdziale **75411** zaplanowane wydatki w kwocie 5.000,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 5.000,00zł, co stanowiło 100,00%. Zrealizowane wydatki w 2012 roku to wpłata na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego pn. *Zakup kamery termowizyjnej dla Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.*

W rozdziale **75412** zaplanowane wydatki w kwocie 196.460,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 169.804,85zł, co stanowiło 86,43%. Niższy wskaźnik wykonania wydatków (<90%) wynikał głównie z oszczędnego realizowania wydatków bieżących oraz zabezpieczenia zobowiązań, które stanowiły koszty roku 2012, a których termin płatności przypadł na rok 2013.

Majątek trwały, wyposażenie ochotniczych straży pożarnych stanowi mienie komunalne Gminy Czarnków. W ramach zrealizowanych wydatków na dzień 31.12.2012r. zakupiono m.in. paliwo, sprzęt pożarniczy, umundurowanie pożarnicze, olej i płyny do sprzętów silnikowych (samochody, motopompy, piły spalinowe do cięcia drewna), środki przeznaczono także na wypłaty ekwiwalentów za gaszenie pożarów, ubezpieczenie majątku, ubezpieczenia strażaków biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, jak również remonty i konserwacje samochodów pożarniczo-gaśniczych, motopomp, oraz inne drobne remonty remiz OSP.

W rozdziale **75414** zaplanowane wydatki w kwocie 85.000,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 5.220,82zł, co stanowiło 6,14%, wydatki poniesione zostały na doposażenie magazynu obrony cywilnej w przypadku konieczności reagowania przy wystąpieniu sytuacji kryzysowych. Natomiast pozostałe niewykorzystane środki stanowiły rezerwę na zadania wyartykułowane w ustawie o zarządzaniu kryzysowym, a przede wszystkim w związku z nasilającymi się sytuacjami licznych podtopień wzdłuż rzeki Noteć. W 2012 roku brak było konieczności uruchamiania ww. środków.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowane wydatki w kwocie 525.500,00zł zrealizowane zostały w wysokości 420.328,89zł, co stanowiło 79,99%.

W rozdziale **75702** zaplanowane wydatki w kwocie 525.500,00zł zostały zrealizowane w kwocie 420.328,89zł, co stanowiło 79,99%. Wykonanie wydatków w tym rozdziale związane było z obsługą długu publicznego w 2012 roku. Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę płacone były w terminach określonych umowami. Wysokość planowanych kwot była wartością szacunkową, dlatego też wykonanie było na niższym poziomie. Ponadto, plan zabezpieczał również naliczone odsetki na dzień 31.12.2012r. stanowiące koszt roku 2012, z terminem zapłaty w roku 2013. Należy również podkreślić, iż zaplanowany kredyt do zaciągnięcia w roku 2012 został zaciągnięty (po przeprowadzeniu stosownej procedury przetargowej) dopiero w miesiącu wrześniu 2012 roku, co bezpośrednio spowodowało mniejsze obciążenie budżetu z tego tytułu.

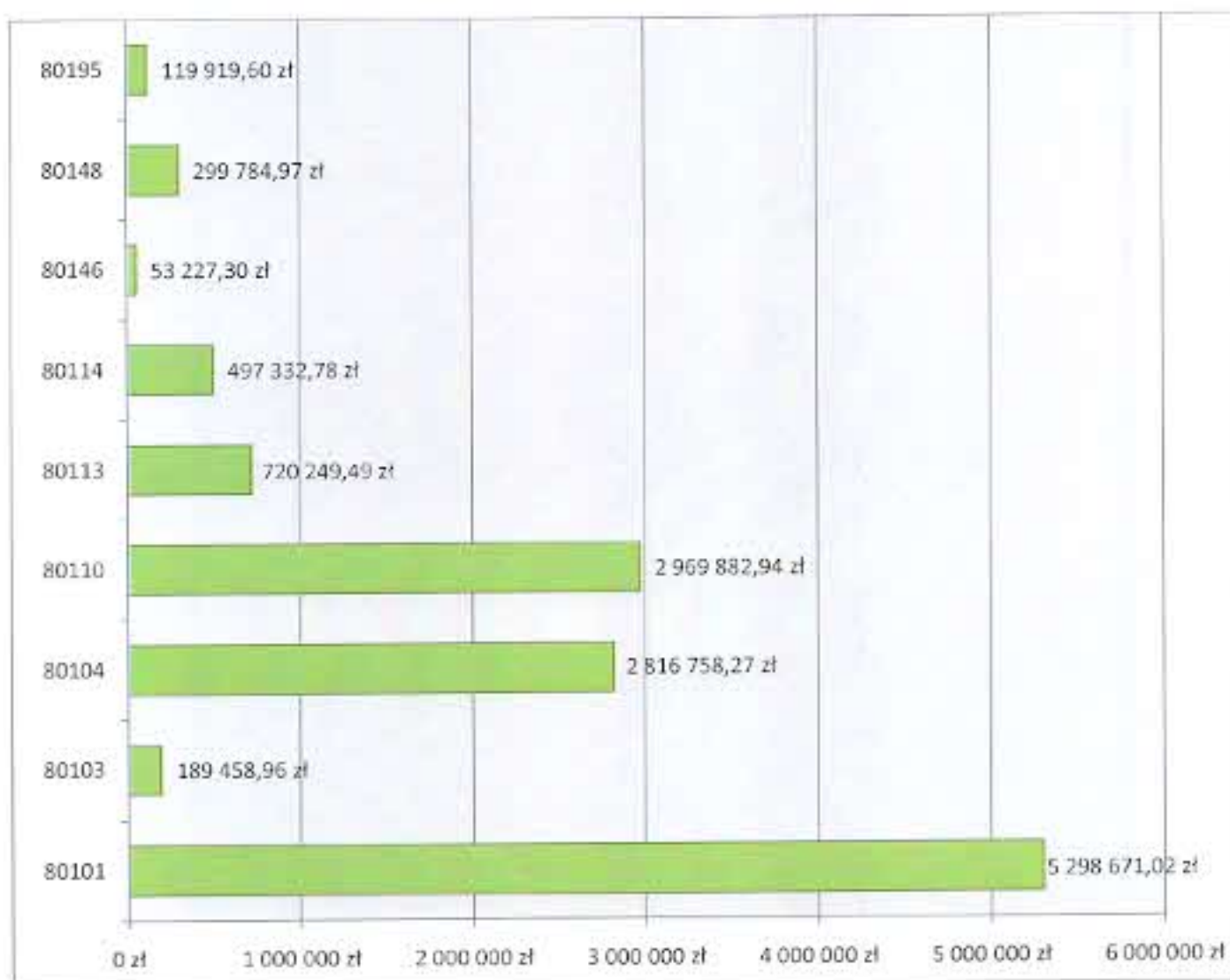
Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaplanowane wydatki w kwocie 13.796.205,00zł zrealizowane zostały w wysokości 12.965.285,33zł, co stanowiło 93,98%.

Na realizację wydatków w dziale 801 na dzień 31.12.2012r. miały wpływ poszczególne rozdziały: 80101, 80103, 80104, 80110, 80113, 80114, 80146, 80148, 80195. Procentowy udział wykonania ww. rozdziałów przedstawia poniższa tabela i wykres:

L.p.	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wykonania na dzień 31.12.2012r.	%
1.	80101	Szkoły podstawowe	5.298.671,02zł	40,87%
2.	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	189.458,96zł	1,46%
3.	80104	Przedszkola	2.816.758,27zł	21,73%
4.	80110	Gimnazja	2.969.882,94zł	22,91%
5.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	720.249,49zł	5,55%
6.	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	497.332,78zł	3,84%
7.	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	53.227,30zł	0,41%
8.	80148	Stołówki szkolne	299.784,97zł	2,31%
9.	80195	Pozostała działalność	119.919,60zł	0,92%
Razem:			12.965.285,33zł	100,00%

Realizacja w poszczególnych rozdziałach działu 801, na dzień 31.12.2012r. w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



Poniesione wydatki bieżące na dzień 31.12.2012r. w dziale 801, zostały zdominowane (jak rokrocznie) przez wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Pozostałe wydatki to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówek oświatowych oraz Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Czarnkowie. Należy w tym miejscu nadmienić, iż otrzymywana subwencja oświatowa nie pokrywa wydatków na szeroko pojętą „oświatę”.

W rozdziale **80101** zaplanowane wydatki w kwocie 5.642.492,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 5.298.671,02zł, co stanowiło 93,91%. W rozdziale tym zrealizowane zostały wydatki rzeczowe, na bieżące funkcjonowanie szkół podstawowych na terenie gminy. Na terenie Gminy Czarnków funkcjonuje 7 szkół podstawowych. Na podstawie danych z systemu informacji oświatowej (SIO) są to:

Nazwa placówki	Lb. nauczycieli	Lb. uczniów
Szkoła Podstawowa Gębice	9	26
Szkoła Podstawowa Huta	13	83
Szkoła Podstawowa Jędrzejewo (w Zespole Szkół)	13	146
Szkoła Podstawowa Kuźnica Cz. (w Zespole Szkół)	12	132
Szkoła Podstawowa Romanowo Dolne	14	106
Szkoła Podstawowa Sarbia	15	75
Szkoła Podstawowa Śmieszkowo	10	54
Ogółem:	86	622

Na dzień 31.12.2012r. zrealizowano wydatki w paragrafie 2310 w 94,08% tj. w kwocie 4.038,00zł. Zrealizowany wydatek w tym paragrafie to dotacja dla Gminy Trzećianka z przeznaczeniem na zadanie wynikające z zawartego porozumienia tj. zorganizowanie nauki religii Kościoła Zielonoświątkowego dzieci uczestniczących z terenu Gminy Czarnków.

Do najważniejszych wydatków poniesionych w 2012 roku na funkcjonowanie szkół podstawowych w Gminie Czarnków należały: wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia, to między innymi: zakupy opału (węgiel, miał, drewno), zakup pomocy naukowych, zakup laptopa, zakup kserokopiarki, zakup laminatora, części eksploatacyjne do sprzętu komputerowego, drukarek, kserokopiarek, zakup pomocy dydaktycznych i książek, zakup projektora, tablic interaktywnych, telewizora, map, mikroskopu i figur geometrycznych, zakup energii, oraz wydatki związane z zakupem usług pozostałych to między innymi: usługi wywozu nieczystości stałych i płynnych, ogłoszenia w prasie, usługi transportowe związane z realizacją programów nauczania, usługi kominiarskie, opłaty pocztowe, wywozy śmieci, wydatki związane z zakupem usług remontowych to między innymi: drobne remonty, oraz bieżące konserwacje.

Ponadto, w rozdziale tym została zrealizowana dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 12.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego, pozwalającego na zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w Szkole Podstawowej w Gębicach – kwota 6.000,00zł, oraz zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole Podstawowej w Romanowie Dolnym – kwota 6.000,00zł. Ww. zrealizowane środki dotyczyły rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła” – *zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole*. Zadaniem ww. dofinansowania było zapewnienie możliwości organizacji zabaw ruchowych, zgodnie z naturalnymi potrzebami rozwojowymi dzieci, związanymi z dużą aktywnością fizyczną.

Ww. kwota została zwiększona o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych tj. o kwotę 3.000,00zł, która na dzień 31.12.2012r. została również zrealizowana w 100,00%.

W rozdziale tym były realizowane także wydatki oznaczone czwartą cyfrą „1” Projektu partnerskiego Comenius, zwanych dalej działaniami w ramach Programu „Uczenie się przez

całe życie". Beneficjentem programu jest Zespół Szkół w Jędrzejewie, który po raz pierwszy przystąpił do ww. programu.

Na dzień 31.12.2012r. zaplanowane środki na ten cel w kwocie 3.127,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 3.126,19zł, co stanowiło 99,97%. Zadanie to było zadaniem jednorocznym, w ramach którego została zrealizowana wizyta przygotowawcza.

W rozdziale **80103** zaplanowane wydatki w kwocie 224.512,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 189.458,96zł, co stanowiło 84,39%. W rozdziale tym w 2012 roku zrealizowane zostały wydatki rzeczowe, na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych znajdujących się w szkołach podstawowych na terenie gminy. Na dzień 31.12.2012r. odnotowano brak wykonania w paragrafie 4700, co spowodowane było brakiem zainteresowania tematami proponowanych szkoleń.

W rozdziale **80104** zaplanowane wydatki w kwocie 2.934.819,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 2.816.758,27zł, co stanowiło 95,98%. W rozdziale tym w 2012 roku zrealizowane zostały między innymi wydatki rzeczowe, na bieżące funkcjonowanie przedszkoli znajdujących się na terenie gminy. Na terenie Gminy Czarnków do 31.08.2012r. funkcjonowało pięć Publicznych Przedszkoli wraz z filiami. Na mocy uchwały Nr XVIII/156/2012 Rady Gminy z dnia 29 marca 2012r. Publiczne Przedszkole w Mikołajewie wraz z oddziałem w Górze z dniem 01.09.2012r. zostało przypisane do Publicznego Przedszkola w Kuźnicy Czarnkowskiej.

Na podstawie danych z systemu informacji oświatowej (SIO) stan przedszkoli przedstawia się następująco:

Nazwa placówki	Oddziały	Lb. nauczycieli	Lb. dzieci
Publiczne Przedszkole w Gębicach	Marunowo, Brzeźno	12	84
Publiczne Przedszkole w Jędrzejewie	Gajewo	7	72
Publiczne Przedszkole w Kuźnicy Czarnkowskiej	Góra, Zofiowo, Mikołajewo	11	110
Publiczne Przedszkole w Śmieszkwie	Romanowo D. Romanowo G. Walkowice	12	114

Do wydatków bieżących poniesionych w 2012 roku na przedszkola w Gminie Czarnków należą między innymi: zakupy wyposażenia, zakupy środków czystości, prasy, sprzętu AGD, tablic korkowych, zakup mebli, urządzeń wielofunkcyjnych, laptopów, materiałów eksploatacyjnych do drukarek, drobnego wyposażenia, druków, pieczętek i innych materiałów służących do prawidłowego funkcjonowania placówek.

Ponadto, w §4210 zrealizowane zostały środki w wysokości 4.200,00zł, co stanowiło 100,00% otrzymanej dotacji w ramach porozumienia Gminy Czarnków z Gminą Wieleń, które dotyczyło realizacji przygotowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym w Jędrzejewie dzieci z terenu Gminy Wieleń. Ponadto w rozdziale tym zrealizowana została dotacja w paragrafie 2310 w kwocie 117.000,24zł, co stanowiło 96,30% środków zaplanowanych na ten cel, z przeznaczeniem na partycypację w kosztach utrzymania prywatnego przedszkola znajdującego się na terenie Miasta Czarnków do którego uczęszczały dzieci z terenu Gminy Czarnków.

W rozdziale **80110** zaplanowane wydatki w kwocie 3.212.112,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 2.969.882,94zł, co stanowiło 92,46%. Poniesione wydatki w 2012 roku, w ww. rozdziale wydatkowane zostały m. in. na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem gimnazjów znajdujących się na terenie gminy.

Na podstawie danych z systemu informacji oświatowej (SIO) stan przedszkoli przedstawia się następująco:

Nazwa placówki	Lb. nauczycieli	Lb uczniów
Publiczne Gimnazjum Gębice	20	144
Publiczne Gimnazjum Jędrzejewo (w Zespole Szkół)	6	64
Publiczne Gimnazjum Kuźnica Czarnkowska (w Zespole Szkół)	11	84
Publiczne Gimnazjum Romanowo Dolne	12	63
Ogółem:	49	355

W rozdziale tym były realizowane także wydatki oznaczone czwartą cyfrą „1” Projektu partnerskiego Comenius, zwanych dalej działaniami w ramach Programu „Uczenie się przez całe życie”. Beneficjentem programu jest pionier w tej dziedzinie w Gminie Czarnków – Zespół Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej.

Projekt Comenius zaplanowany w kwocie 65.055,00zł na dzień 31.12.2012r. został zrealizowany w kwocie 34.095,54zł, co stanowiło 52,41% planowanej kwoty na ten cel.

W rozdziale **80113** zaplanowane wydatki w kwocie 746.899,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 720.249,49zł, co stanowiło 96,43%. Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w 2012 roku to wydatki rzeczowe, związane z dowożeniem uczniów do szkół w ramach granic terytorialnych gminy.

Należy podkreślić iż, w rozdziale tym największą grupę wydatków stanowiły koszty zakupu biletów, dopłat do biletów dla uczniów dojeżdżających do szkół komunikacją PKS, zwrot za bilety rodzicom którzy dowożą dzieci do szkół specjalnych, a przede wszystkim dowóz dzieci do szkół: autobus szkolny i prywatni przewoźnicy wyłonieni w drodze postępowania przetargowego.

W rozdziale **80114** zaplanowane wydatki w kwocie 516.860,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 497.332,78zł, co stanowiło 96,22%. Zrealizowane wydatki w tym rozdziale na dzień 31.12.2012r. związane były przede wszystkim z kosztami utrzymania i funkcjonowania Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Czarnkowie.

W rozdziale **80146** zaplanowane wydatki w kwocie 62.675,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 53.227,30zł, co stanowiło 84,93%. W rozdziale tym zrealizowane zostały wydatki bieżące związane z doszkadzaniem i doskonaleniem nauczycieli. Niższy wskaźnik wykonania na koniec roku 2012 (<90%) wynikał z mniejszego udziału nauczycieli w różnych formach doskonalenia zawodowego, niż pierwotnie planowano, oraz w kilku przypadkach z niedopełnienia wymogów formalnych ze strony wnioskujących, z przyczyn bliżej

niewyjaśnionych. Na dzień 31.12.2012r. zrealizowano wszystkie poprawnie zweryfikowane wnioski.

W rozdziale **80148** zaplanowane środki w kwocie 332.974,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 299.784,97zł, co stanowiło 90,03%. W rozdziale tym zrealizowane wydatki w 2012 roku związane były z funkcjonowaniem stołówek szkolnych znajdujących się w obiektach oświatowych na terenie gminy.

W rozdziale **80195** zaplanowane środki w kwocie 122.862,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 119.919,60zł, co stanowiło 97,61%.

W pierwszym półroczu 2012 roku zostały ogłoszone dwa konkursy, w wyniku których zostały wyłonione podmioty realizujące zadania publiczne. Wobec powyższego w rozdziale tym zrealizowano w 99,65% dotacje w paragrafie 2360:

- w zakresie: *nauki, edukacji, oświaty i wychowania dzieci i młodzieży:*

- ❖ dotacja celowa w kwocie 2.030,00zł dla stowarzyszenia wyłonionego w drodze konkursu – Stowarzyszenie Kobiet Aktywnych w Hucie;
- ❖ dotacja celowa w kwocie 6.900,00zł dla fundacji wyłonionej w drodze konkursu – Fundacja „Gębiczyn” w Gębiczynie;

- w zakresie: *upowszechnianie kultury fizycznej:*

- ❖ dotacja celowa w kwocie 10.000,00zł dla klubu wyłonionego w drodze konkursu – Uczniowski klub sportowy „VENUS” w Jędrzejewie.
- ❖ dotacja celowa w kwocie 1.000,00zł dla stowarzyszenia wyłonionego w drodze konkursu – Stowarzyszenie Kobiet Aktywnych w Hucie;

Ponadto, w 2012 roku poniesiono wydatki na zawarcie umowy - zlecenia na szeroko pojęte „doradztwo informatyczne” szkół, przedszkoli i świetlic. Zgodnie z obowiązującymi przepisami dokonano odpisu na ZFŚS dla emerytów i rencistów będących pod opieką socjalną szkół i przedszkoli co stanowiło 65,37% ogółem wydatkowanych środków w tym rozdziale.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane wydatki w kwocie 120.010,00zł zostały zrealizowane w kwocie 108.833,49zł co stanowiło 90,69%. W roku 2012 plan wydatków przekraczał plan dochodów z tytułu pozwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o kwotę 1.091,00zł. Różnica była wynikiem oszczędności jakie powstały podczas realizacji zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2011r. Środki te zostały przypisane po ostatecznym rozliczeniu roku ubiegłego na Sesji Rady Gminy w miesiącu marcu 2012 roku (Uchwała Rady Gminy Czarnków Nr XVIII/165/2012 z dnia 29 marca 2012r.). Zaplanowane i realizowane wydatki w tym dziale oparte były o uchwały: Uchwała Rady Gminy Czarnków Nr III/8/2010 z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2011-2014, oraz Uchwała Rady Gminy Czarnków Nr XIV/123/2011 z dnia 21 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2012 rok.

W rozdziale **85153** zaplanowane wydatki w kwocie 1.500,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 1.360,59zł, co stanowiło 90,71%. Zrealizowane wydatki na dzień 31.12.2012r. były zgodnie z przyjętym preliminarzem.

W rozdziale **85154** zaplanowane wydatki w kwocie 117.270,00zł zostały zrealizowane w kwocie 106.237,68zł, co stanowiło 90,59%. W rozdziale tym zrealizowana została następująca dotacja:

- + §2710 zaplanowane wydatki w kwocie 5.040,00zł, na dzień 31.12.2012r. zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 5.040,00zł. Zrealizowane wydatki to dotacja na pomoc finansową dla Gminy Piła z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu Gminy Czarnków określonych Uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XVIII/160/2012 z dnia 29 marca 2012r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Piła.

Pozostałe wydatki zostały realizowane zgodnie z przyjętym preliminarzem.

Oszczędności jakie powstały w roku 2012 zostaną przypisane w pierwszym półroczu w budżecie roku 2013 do rozdziału 85154.

W rozdziale **85195** zaplanowane wydatki w kwocie 1.240,00zł, zostały zrealizowane w 99,61% tj. w kwocie 1.235,22zł. Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w 2012 roku to zakup materiałów i wyposażenia na świetlice środowiskowe, między innymi ze środków przeznaczonych do dyspozycji jednostek pomocniczych, jak i otrzymanych środków zewnętrznych (wpływy z usług).

Dział 852 Pomoc społeczna

Zaplanowane wydatki w kwocie 5.465.590,00zł zostały zrealizowane w kwocie 5.391.154,04zł, co stanowiło 98,64%.

W 2012 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej obejmował opieką (bez względu na rodzaj i formę) 354 rodziny. Liczba osób w tych rodzinach wyniosła 1.212 osób. Najczęstszym powodem ubiegania się o pomoc przez osoby i rodziny oraz przyznawania pomocy było:

- bezrobocie – 179 rodzin;
- ubóstwo – 265 rodzin;
- potrzeba ochrony macierzyństwa – 76 rodzin;
- niepełnosprawność – 77 rodzin;
- długotrwała i ciężka choroba – 32 rodzin;
- bezdomność – 2 osoby;
- przemoc – 18 rodzin;
- bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 16 rodzin;
- alkoholizm – 3 rodziny.
- zdarzenie losowe – 1 rodzina;

W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W rozdziale **85201** zaplanowane środki w kwocie 7.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 6.027,84zł, co stanowiło 86,11%. Zrealizowane w rozdziale tym wydatki to: wsparcie nieletnich będących w zasięgu działania Ustawy o pieczy zastępczej. Zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego w Trzciance w 2012r. był opłacany pobyt 2 dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej „Ośrodek Dziecka i Rodziny” w Krzyżu Wlkp.

W rozdziale **85202** zaplanowane środki w kwocie 464.914,00zł zostały zrealizowane w kwocie 453.328,45zł, co stanowiło 97,51%. W rozdziale tym wydatkowane środki przeznaczone zostały na ustawowe partycypowanie w odpłatności za pobyt pensjonariuszy z terenu gminy umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej. W 2012 roku Gmina Czarnków opłacała pobyt 18 osób przebywających w DPS (w Wieleniu, Falmierowie, Zagórowie, Chodzieży, Osieku, Pile i Trzciance). Średni koszt utrzymania pensjonariusza w domu pomocy społecznej ustala właściwy organ (wójt, burmistrz, prezydent, starosta, marszałek województwa) i ogłasza w wojewódzkim dzienniku urzędowym nie później niż do 31 marca każdego roku. Ogłoszenie o wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania w domu pomocy społecznej stanowi podstawę do ustalenia odpłatności za pobyt w DPS.

Obowiązani do wnoszenia opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej są w kolejności:

1. Mieszkaniec domu – do 70% posiadanego dochodu,
2. Małżonek, zstępni przed wstępnymi
3. Gmina, z której osoba została skierowana do Domu Pomocy Społecznej – w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS a opłatami wnoszonymi przez osoby wymienione w pkt 1 i 2.

Ww. zadanie jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym.

W rozdziale **85206** zaplanowane środki w kwocie 2.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.000,00zł, co stanowiło 100,00%. W 2012 roku zrealizowane wydatki to wynagrodzenie w ramach umowy – zlecenia dla asystenta rodziny, który został zatrudniony przez ostatnie dwa miesiące ubiegłego roku. Ww. wydatek zrealizowany przez GOPS zgodny jest z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, któremu przydzielono obowiązki wspierania rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych.

W rozdziale **85212** zaplanowane wydatki w kwocie 3.677.711,00zł zrealizowane zostały w kwocie 3.655.028,33zł, co stanowiło 99,38%. W rozdziale tym, w 2012 roku zrealizowano zadania w zakresie: świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Na dzień 31.12.2012 roku powyższe zadania w liczbach przedstawiały się w sposób następujący:

- świadczenia rodzinne – liczba świadczeń 25.897 na łączną kwotę 2.874.294,30zł – *płatne z paragrafu 3110;*
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – liczba świadczeń 120 na łączną kwotę 121.000,00zł – *płatne z paragrafu 3110;*
- składki emerytalno - rentowe od świadczeń rodzinnych 504 na łączną kwotę 71.283,58zł – *płatne z paragrafu 4110;*

→ fundusz alimentacyjny – liczba świadczeń 1.241 na łączną kwotę 457.409,42zł –
płatne z paragrafu 3110.

W rozdziale tym zrealizowane zadania finansowane były z dwóch źródeł finansowania: dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, jak i środki własne.

Ponadto, w rozdziale tym zaplanowany został §2910 i zrealizowany w 26,78%, tj. w kwocie 3.045,40zł, oraz §4560 i został zrealizowany w 26,78%, tj. 837,70zł. Wydatki te były konsekwencją wydania przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego oraz Wójta Gminy Czarnków decyzji w sprawie nienależnie pobranych świadczeń w ubiegłych latach. Ww. kwoty zgodne są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S w dziale 852, rozdział 85212 §2910 i §0970.

Niski wskaźnik wykonania w ww. paragrafach spowodowany był nie spłaceniem nienależnie pobranych świadczeń przez zobowiązanych do tego. W związku z powyższym podjęto następujące działania:

→ rozłożenie na raty - dwóch świadczeniobiorców;

→ potrącanie z bieżących wypłat świadczeń rodzinnych – średnio 1 świadczeniobiorca.

Dokonany zwrot dotacji w tym rozdziale w kwocie 9.663,09zł związany był przede wszystkim z barkiem możliwości precyzyjnego oszacowania liczby osób kwalifikujących się do wypłaty świadczeń rodzinnych, bądź świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W rozdziale **85213** zaplanowane wydatki w kwocie 33.871,00zł zrealizowane zostały w kwocie 28.045,03zł, co stanowiło 82,80%. W 2012 roku, w rozdziale tym zostały opłacone składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. Na dzień 31.12.2012r. zrealizowano: składki na łączną kwotę 28.045,03zł z tego: świadczenia rodzinne (21 osób) 12.525,26zł, zasiłki stałe (26 osób) 11.047,67zł, Centrum Integracji społecznej (9 osób) 4.472,10zł.

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane były z następujących źródeł: dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego: na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacji na realizację własnych zadań bieżących jak i ze środków własnych. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

Dokonany zwrot dotacji w tym rozdziale w kwocie 4.872,74zł - §2010 i 752,33zł - §2030 wynikał między innymi: ze zgonu świadczeniobiorcy, zmian stopnia niepełnosprawności świadczeniobiorców, nabycia prawa do świadczeń z ZUS, oraz zabezpieczenia środków na ewentualne pozytywne rozstrzygnięcia dla osób, których wnioski zostały skierowane do Kolegium Odwoławczego.

W rozdziale **85214** zaplanowane wydatki w kwocie 279.312,00zł zrealizowane zostały w kwocie 279.258,38zł, co stanowiło 99,98%. W rozdziale tym w 2012 roku zrealizowano takie zadania jak: zasiłki jednorazowe celowe, zasiłki okresowe przyznane z powodu bezrobocia, udzielonego schronienia w Pilskim Centrum Pomocy Bliźniemu MONAR, MARKOT w Pile.

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane były z następujących źródeł: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego dotacja na realizację własnych zadań bieżących jak i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych. Ponadto, nie wydatkowano i dokonano zwrotu dotacji w wysokości 53,62zł.

W rozdziale **85215** zaplanowane wydatki w wysokości 38.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 36.073,18zł, co stanowiło 94,93%. Poniesione wydatki na dzień 31.12.2012r. związane były z wypłaceniem dodatków mieszkaniowych osobom do tego uprawnionym.

W rozdziale **85216** zaplanowane wydatki w wysokości 150.880,00zł zostały zrealizowane w kwocie 147.445,47zł, co stanowiło 97,72%. Poniesione wydatki 2012 w roku związane były z wypłaceniem zasiłków stałych osobom do tego uprawnionym:

- osoby samotnie gospodarujące – 28;
- osoby pozostające w rodzinach – 15.

Na dzień 31.12.2012r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej dokonał wypłaty 410 świadczeń na łączną kwotę 147.445,47zł.

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane były z następujących źródeł: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego dotacja na realizację własnych zadań bieżących jak i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

Dokonany zwrot dotacji w tym rozdziale w kwocie 3.434,53zł związany był m.in.: ze zgonem świadczeniobiorcy, zmian stopnia niepełnosprawności świadczeniobiorców, nabycia prawa do świadczeń z ZUS.

W rozdziale **85219** zaplanowane wydatki w wysokości 537.288,00zł zostały zrealizowane w kwocie 510.634,06zł, co stanowiło 95,04%. Podstawowymi wydatkami bieżącymi poniesionymi w 2012 roku, które dokonywane były w tym rozdziale to m. in. sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników GOPS, oraz wydatki rzeczowe związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki.

Ponadto, w 2012 roku na podstawie art.18 ust.1 pkt.9 ustawy o pomocy społecznej przyznano i wypłacono wynagrodzenie należne opiekunowi z tytułu sprawowania opieki przyznane przez sąd 12 osobom w liczbie świadczeń 22 na kwotę 9.898,00zł – źródło finansowania: otrzymana dotacja na zadania zlecone.

Należy również nadmienić, iż po kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w rozdziale tym zostały uregulowane składki ZUS w kwocie 5.820zł (§4010, 4110, 4120), oraz odsetki w kwocie 3.170zł (§4580).

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane były z następujących źródeł: dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego: na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacji na realizację własnych zadań bieżących jak i ze środków własnych. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

Ponadto, nie wydatkowano i dokonano zwrotu dotacji na zadania zlecone w wysokości 284,00zł.

W rozdziale **85228** zaplanowane wydatki w wysokości 25.704,00zł zostały zrealizowane w kwocie 25.704,00zł, co stanowiło 100,00%.

Osobom, które ze względu na wiek, chorobę lub niepełnosprawność wymagają częściowej opieki i pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych, mogą być przyznane usługi opiekuńcze, specjalistyczne usługi opiekuńcze lub posiłek, świadczone w miejscu zamieszkania. W 2012 roku udzielono 9 osobom świadczeń z tytułu usług opiekuńczych – łączna liczba świadczeń wyniosła 1.836 na ogólną kwotę 25.704,00zł.

W rozdziale **85295** zaplanowane wydatki w wysokości 248.910,00zł zostały zrealizowane w kwocie 247.609,30zł, co stanowiło 99,48%. Na dzień 31.12.2012r. zrealizowane wydatki rzeczowe, związane były z realizacją rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”. Pomoc świadczone w postaci 1 posiłku dziennie dla dzieci w trakcie nauki szkolnej. Zrealizowane wydatki dotyczą również kosztów związanych z zatrudnieniem osób przygotowujących posiłki. Łącznie z posiłków skorzystało 253 dzieci i młodzieży (liczba świadczeń 27.845). Rodzin objętych ww. formą pomocy było 135. Ponadto, na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów ustanawiającej rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie wypłacił dodatkowe świadczenia w wysokości 100,00zł miesięcznie dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. W 2012 roku pomoc otrzymało średnio 26 osób w liczbie 311 świadczeń na łączną kwotę 31.100,00zł.

Dokonany zwrot dotacji w tym rozdziale w kwocie 1.300,00zł związany był zmianami stopnia niepełnosprawności świadczeniobiorców (na niższy stopień), oraz zachodzącej koordynacji systemów zabezpieczeń społecznych – wspólnotowe uregulowania prawne, które uzupełniają ustawodawstwo wewnętrzne danego państwa członkowskiego. Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego jest gwarantem zachowania przez osoby migrujące praw nabytych z zakresu zabezpieczenia społecznego oraz praw będących w trakcie nabywania tak, aby osoby, które chcą skorzystać ze swobody przemieszczania i osiedlania nie były traktowane gorzej.

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane były z następujących źródeł: dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego: na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacji na realizację własnych zadań bieżących jak i ze środków własnych. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zaplanowane wydatki w kwocie 311.054,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 303.143,59zł, co stanowiło 97,46%.

W rozdziale **85311** zaplanowane wydatki w kwocie 8.549,00zł zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 8.549,00zł

Wyasygnowane i zrealizowane w 100,00% środki w budżecie gminy przeznaczone były na pomoc finansową dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na działalność Warsztatów

Terapii Zajęciowej w Gębicach i Trzciance, zgodnie z podjętą uchwałą Nr XVIII/163/2012 Rady Gminy Czarnków z dnia 29 marca 2012 roku.

Realizacja zadań przez ww. WTZ ma na celu rehabilitację społeczną i zawodową, zmierzającą do ogólnego rozwoju i poprawy sprawności, (przez 13 osób niepełnosprawnych – mieszkańców Gminy Czarnków), niezależnego, samodzielnego i aktywnego życia – na miarę ich indywidualnych potrzeb.

W rozdziale **85395** zaplanowane wydatki w kwocie 302.505,00zł zostały zrealizowane w kwocie 294.594,59zł, co stanowiło 97,39%.

Od 2010 roku Gmina Czarnków - Gminny Ośrodek Pomocy realizuje projekt "Wykorzystaj szanse" współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet VII Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej. W okresie realizacji projektu (na dzień 31.12.2012r.) wydatki dotyczyły aktywnej integracji, pracy socjalnej, zasiłków i pomocy w naturze, działań o charakterze środowiskowym, zarządzania projektem oraz „szeroko pojętych” kosztów pośrednich, a zostały one zrealizowane w kwocie 207.536,35zł, co stanowiło 97,00% w stosunku do kwoty zaplanowanej na ten cel. W ramach realizacji ww. zadania zrealizowano w 100,00% środki przypisane po stronie wydatków z otrzymanych darowizn w łącznej kwocie 2.900,00zł.

Ponadto w rozdziale tym realizowane były wydatki związane z podpisaną umową partnerską na rzecz realizacji projektu „Centrum Ekonomii Społecznej w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim” w ramach Priorytetu VII Promocja integracji społecznej, działania: 7.2. Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej, poddziałanie 7.2.2 Wsparcie ekonomii społecznej, gdzie Gmina Czarnków jest jednym partnerów. W 2012 roku zgodnie z akceptacją zmian projekt zmienił swój obszar działania. Obszar całkowitej realizacji projektu poszerzono z Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego do obszaru Województwa Wielkopolskiego. Kwota wydatków przeznaczona na ten cel po stronie planu to kwota 54.752,00zł, która na dzień 31.12.2012r. została zrealizowana w kwocie 54.750,77zł, co stanowiło 99,99%.

W ramach wydatkowanej kwoty zrealizowano: szkolenia i warsztaty, których tematyka została podzielona na dwa zadania:

- pierwsze zadanie polegało na przeprowadzeniu 180 godzin szkoleń umożliwiających uzyskanie wiedzy i umiejętności potrzebnych do założenia i prowadzenia działalności w sektorze ekonomii społecznej. Szczególnie były to szkolenia z zakresów zakładania i prowadzenia spółdzielni socjalnych, marketingu, księgowości oraz pozyskiwania funduszy unijnych.
- drugim zadaniem było przeprowadzenie 60 godzin szkoleń oraz 170 godzin warsztatów polegających na działaniach wspierających rozwój partnerstwa lokalnego na rzecz ekonomii społecznej w wybranych gminach województwa wielkopolskiego.

W ramach powyższych zadań, każdy z uczestników w czasie trwania kolejnych szkoleń oraz warsztatów otrzymał materiały szkoleniowe, oraz ciepły posiłek. Zadanie zakończono w dniu 31.08.2012 roku.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowane wydatki w kwocie 601.697,00zł zostały zrealizowane w kwocie 558.363,98zł, co stanowiło 92,80%. W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W rozdziale **85401** zaplanowane wydatki w wysokości 356.224,00zł zostały zrealizowane w kwocie 320.278,27zł, co stanowiło 89,91%. Zrealizowane środki w tym rozdziale na dzień 31.12.2012 roku związane były z funkcjonowaniem świetlic w Szkołach Podstawowych na terenie gminy. Niższy wskaźnik wykonania wydatków (<90%) wynikał głównie z oszczędnego realizowania wydatków bieżących.

W rozdziale **85415** zaplanowane wydatki w kwocie 243.255,00zł zostały zrealizowane w kwocie 237.776,71zł, co stanowiło 97,75%. Zrealizowane wydatki w 2012 roku to: wypłata dopłat do stypendium szkolnego (rok szkolny 2011/2012) dla uczniów szkół podstawowych – 215 uczniów, oraz 273 uczniów gimnazjum, zasadniczych szkół zawodowych, liceum oraz technikum zamieszkujących teren Gminy Czarnków, będących w trudnej sytuacji materialnej, na łączną kwotę 208.401,85zł.

Ponadto na dzień 31.12.2012 zrealizowano Rządowy program pomocy uczniom w 2012r. „Wyprawka szkolna”, zgodnie z obowiązującym w tym zakresie Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 czerwca 2012r. w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy finansowej uczniom na zakup podręczników (Dz.U.2012 poz.706). Wszyscy uprawnieni (uczniowie klas I-IV Szkół Podstawowych i Szkół Specjalnych) do otrzymania pomocy finansowej ją otrzymali. Z ww. pomocy na łączną kwotę 29.374,86zł skorzystało 102 uczniów Szkół Podstawowych, oraz 51 uczniów słabo widzących, niesłyszących, z upośledzeniem umysłowym, z niepełno sprawnościami sprzężonymi uczęszczających do Zespołu Szkół Specjalnych im. Kornela Makuszyńskiego w Gębicach.

Dokonany zwrot dotacji w tym rozdziale w kwocie 4.382,11zł związany był z brakiem spełnianie kryterium dochodowego do skorzystania ze wsparcia finansowego na zakup podręczników.

W ww. rozdziale realizowane były zadania finansowane z następujących źródeł: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego dotacja na realizację własnych zadań bieżących jak i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85446** zaplanowane wydatki w kwocie 2.218,00zł zostały zrealizowane w 13,93% tj. w kwocie 309,00zł. Na tak niski wskaźnik wykonania w 2012 roku wpływ miał przede wszystkim fakt zatrudniania nauczycieli o wysokich kwalifikacjach, co powoduje sukcesywne zmniejszanie się liczby doksztalających się pedagogów. Na dzień 31.12.2012r. zrealizowano wszystkie złożone i poprawnie zweryfikowane wnioski.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.051.950,00zł zostały zrealizowane w kwocie 934.495,72zł, co stanowiło 88,83%. W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W rozdziale **90001** zaplanowane wydatki w kwocie 103.626,00zł zrealizowane zostały w kwocie 82.630,31zł, co stanowiło 79,74%. Poniesione wydatki w tym rozdziale w 2012 roku były realizowane zgodnie z delegacją uchwały Rady Gminy Czarnków XIII/117/2011 z dnia 16 listopada 2011r. w sprawie dopłat do 1 m³ odprowadzonych ścieków.

W rozdziale **90003** zaplanowane wydatki w kwocie 75.000,00zł zrealizowane zostały w kwocie 59.239,50zł, co stanowiło 78,99%. Poniesione wydatki w tym rozdziale związane były z oczyszczaniem wsi – głównie wywozem nieczystości stałych z koszy ulicznych znajdujących się w poszczególnych wsiach na terenie gminy. Niższy wskaźnik wykonania wydatków (<90%) wynikał głównie z oszczędnego realizowania wydatków bieżących, oraz mniejszej ilości składowanych śmieci. Ponadto na dzień 31.12.2012r. odnotowano brak wykonania w paragrafie 4210, co było zabezpieczeniem na wypadek konieczności zakupu koszy na skutek wyeksploatowania czy też dewastacji – w 2012 roku nie zaistniała potrzeba poniesienia takiego wydatku.

W rozdziale **90004** zaplanowane wydatki w kwocie 29.220,00zł zrealizowane zostały w 92,50% tj. kwocie 27.029,20zł. Poniesione wydatki w tym rozdziale związane były z utrzymaniem zieleni na terenie gminy. Na niższy wskaźnik wykonania w paragrafie 4210 na dzień 31.12.2012r. (75,90%) miał wpływ przede wszystkim brak konieczności dokonania uzupełnień nasadzeń w przypadku uschnięć drzew nasadzonych w latach ubiegłych w przypadku niekorzystnych warunków atmosferycznych w okresie letnim.

W rozdziale **90013** zaplanowane wydatki w kwocie 194.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 192.741,05zł co stanowiło 99,35%. Poniesione wydatki w 2012 roku dotyczyły kosztów utrzymania zwierząt (bezsąskich) w schronisku dla zwierząt w Jędrzejewie, oraz zbiórkę zwierząt uczestniczących w wypadkach i kolizjach samochodowych, wraz z unieszkodliwieniem odpadów zwierzęcych.

Stan porzuconych zwierząt na dzień 01.01.2012r. wynosił 48 szt. W całego 2012 roku przyjęto 75 bezdomnych zwierząt, do adopcji oddano 39 psów i kotów. Z uwagi na bardzo zły stan zdrowia (brak możliwości wyleczenia) eutanazji poddano 9 psów, a padło 22 szt. bezdomnych zwierząt. Stan zwierząt na dzień 31.12.2012r. wynosił 53 szt. Dzienny koszt utrzymania zwierzęcia w schronisku w roku 2012 wynosi 8,98 zł brutto.

W roku 2012 zgodnie z przyjętym programem opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Gminy Czarnków na kastrację, sterylizację i usypianie ślepych miotów psów i kotów wydatkowano kwotę ogółem 9.040,00zł, wg poniższego zestawienia:

- ✦ sterylizacja kotek 58 szt. - 5.220zł;
- ✦ kastracja kocurów 8 szt. - 480zł;
- ✦ sterylizacja suk 22 szt. - 2.860zł;
- ✦ kastracja psów 5 szt. - 450zł;
- ✦ usypianie ślepych miotów 1 szt. - 30zł;

W rozdziale **90015** zaplanowane wydatki w wysokości 644.104,00zł zrealizowane zostały w kwocie 567.207,66zł, co stanowiło 88,06%. Poniesione wydatki w 2012r. dotyczyły głównie konserwacji i oświetlenia ulic na terenie gminy. Niższy wskaźnik wykonania na dzień 31.12.2012r. odnotowano w paragrafie 4300 – 60,41%, co spowodowane było brakiem wystąpienia nieprzewidzianych likwidacji szkód linii energetycznych, na skutek złych warunków atmosferycznych.

Ponadto, zostały także zrealizowane w 98,50% wydatki inwestycyjne na modernizację oświetlenia ulicznego Gminy Czarnków - omówienie realizacji zadania inwestycyjnego w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **90095** zaplanowane wydatki w wysokości 6.000,00zł zostały zrealizowane w 94,13%, tj. w kwocie 5.648,00zł. Zrealizowane środki w 2012 roku w tym rozdziale przeznaczone były na edukację ekologiczną oraz propagowanie działań proekologicznych i zasad zrównoważonego rozwoju.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.137.253,00zł zostały zrealizowane w kwocie 978.652,68zł, co stanowiło 86,05%.

W rozdziale **92109** zaplanowane wydatki w wysokości 817.640,00zł zostały zrealizowane w kwocie 667.642,32zł, co stanowiło 81,65%. Zrealizowane wydatki na dzień 31.12.2012 roku przeznaczone zostały bieżące funkcjonowanie sal wiejskich i świetlic (m. in. remonty sal wiejskich, usuwanie awarii, zakup materiałów i wyposażenia na sale wiejskie, zakup usług pozostałych itp.). W ramach wydatków bieżących zrealizowano w 83,48% wydatki z czwartą cyfrą 7 i 9 na łączną kwotę 115.448,69zł. Ww. środki dotyczyły zadania w ramach programu PROW 2007-2013 pn. "Remont dachu na budynku Sali wiejskiej w Jędrzejewie".

Ponadto w rozdziale tym zrealizowano także wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 15.618,00zł, co stanowiło 60,53% kwoty planowanej na ten cel – szczegółowe omówienie w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

Należy również nadmienić, iż w 2012 roku dokonano wydatku w §2910, który został zrealizowany w 100%, tj w kwocie 1.887,00zł. Szczegółowe wyjaśnienie w części dotyczącej wyjaśnień do wydatków poniesionych w 2012 roku, niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **92116** zaplanowane wydatki w wysokości 303.090,00zł zrealizowane zostały w kwocie 296.461,64zł, co stanowiło 97,81%. Dyrektor Instytucji Kultury złożył Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samorządowej Instytucji Kultury, które stanowi odrębną część niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **92195** zaplanowane wydatki w wysokości 16.523,00zł zostały zrealizowane w kwocie 14.548,72zł, co stanowiło 88,05%. Poniesione wydatki w tym rozdziale w 2012 roku związane były przede wszystkim z organizacją dożynek gminnych.

Na niższy wskaźnik wykonania (<90,00%) wpływ miało uczestniczenie osób fizycznych jak i przedsiębiorstw w organizacji dożynek gminnych, co w konsekwencji pozwoliło na wydatkowanie środków na ten cel w mniejszej wysokości niż planowano. Wpływ miało również to, iż w porównaniu do lat poprzednich akces do konkurów dożynekowych znacznie mniejszy.

Dział 926 Kultura fizyczna

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.332.930,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.287.625,19zł, co stanowiło 96,60%.

W rozdziale **92601** zaplanowane wydatki w wysokości 1.070.752,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.060.868,00zł, co stanowiło 99,08%. Zrealizowane wydatki w ww. rozdziale na dzień 31.12.2012 roku dotyczyły zadania inwestycyjnego pn. Budowa kompleksu sportowego w ramach programu „Moje Boisko Orlik 2012” w Czarnkowie. Szczegółowe informacje o ww. zadaniu znajduje się w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **92605** zaplanowane wydatki w wysokości 238.187,00zł zrealizowane zostały w kwocie 204.957,35zł, co stanowiło 86,05%. W 2012 roku w rozdziale tym realizowane zostały zadania w zakresie upowszechniania wśród dzieci i młodzieży wiejskiej kultury fizycznej i sportu. Poniesione wydatki na dzień 31.12.2012r. związane były m.in. z utrzymaniem boisk sportowych, przewozów zawodników na rozgrywki, opłat za sędziowanie meczy, różnych opłat i składek, remontów nawierzchni na boiskach, pozostałe środki przeznaczono głównie na organizację imprez sportowych na terenie Gminy Czarnków, a także na ufundowanie nagród i tabliczek okolicznościowych.

Ponadto w rozdziale tym zrealizowane zostały wydatki majątkowe w wysokości 21.799,84zł, co stanowiło 90,87% środków przeznaczonych na ten cel. Na poniesione wydatki majątkowe wpływ miały przede wszystkim wydatki z czwartą cyfrą 8 i 9, przy udziale środków z budżetu UE na łączną kwotę 18.095,46zł.

Szczegółowe omówienie realizacji w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

W rozdziale **92695** - w rozdziale tym zrealizowane zostały wydatki majątkowe w wysokości 21.799,84zł, które na dzień 31.12.2012r. zostały zrealizowane w 90,87%. Na poniesione wydatki majątkowe wpływ miały przede wszystkim wydatki z czwartą cyfrą 8 i 9, przy udziale środków z budżetu UE.

Szczegółowe omówienie realizacji w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.