

## Załącznik nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Mirosławca  
nr 59 /2013  
z dnia 28 sierpnia 2013 r.

### **Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec za I półrocze 2013 r.**

Budżet Gminy i Miasta Mirosławiec na 2013 r. uchwalono na sesji Rady Miejskiej w dniu 28 grudnia 2012 r. Uchwałą Nr XXV / 217 /2012 w poniższych wielkościach:

- dochody budżetowe - **17.763.063,00 zł,**
- wydatki budżetowe - **17.097.510,12 zł,**
- nadwyżka budżetu - **665.552,88 zł**

Budżet korygowano 11 razy na podstawie Uchwał Rady Miejskiej oraz Zarządzeń Burmistrza Mirosławca, tj.:

- Uchwały Nr XXVI / 234 /2013 z dnia 30 stycznia 2013 r.,
- Zarządzenia Nr 6/2013 z dnia 31 stycznia 2013 r.,
- Uchwały Nr XXVII / 240 /2013 z dnia 27 lutego 2013 r.,
- Uchwały Nr XXVIII / 249 /2013 z dnia 27 marca 2013 r.,
- Zarządzenia Nr 23/2013 z dnia 29 marca 2013 r.,
- Uchwały Nr XXIX / 256 /2013 z dnia 26 kwietnia 2013 r.,
- Zarządzenia Nr 28 /2013 z dnia 30 kwietnia 2013 r.,
- Uchwały Nr XXX/ 260/2013 z dnia 28 maja 2013 r.,
- Zarządzenia Nr 40 /2013 z dnia 31 maja 2013 r.,
- Uchwały Nr XXXI/ 268 /2013 z dnia 27 czerwca 2013 r.,
- Zarządzenia Nr 50 /2013 z dnia 28 czerwca 2013 r.,

W wyniku zmian dokonanych w I półroczu 2013 roku:

- planowane dochody zwiększyły się o **932.653,40 zł** i wyniosły ostatecznie kwotę **18.695.716,40 zł,**
- planowane wydatki zwiększyły się o **2.789.940,38 zł** i wyniosły ostatecznie kwotę **19.887.450,50 zł.**

Planowany deficyt budżetu został zwiększony o kwotę **1.857.286,98 zł,** tj. na dzień 30.06. 2013 r. wynosił **1.191.734,10 zł.**

Wykaz dokonanych zmian planu dochodów i wydatków budżetowych w I półroczu 2013 r. zawiera **załącznik nr 1 i 2.**

**Zwiększenie planu dochodów Gminy***W ramach dotacji celowych na zadania własne oraz zlecone**Gmina otrzymała dodatkowo kwotę***208.938,83 zł,***na poniższe zadania:*

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego przez producentów rolnych w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (01095 § 2010) 128.901,83 zł,
- dofinansowanie zadań gminy w ramach resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 - asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej (85206 § 2030) 18.034,00 zł
- realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne ustanowione uchwałą nr 48/2013 Rady Ministrów z dnia 26.03.2013 r. (85295 § 2010) 15.082,00 zł,
- wypłatę pomocy finansowej w wysokości 100 zł osobom uprawnionym, o których mowa w rządowym programie wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 104/2012 Rady Ministrów z dnia 25 czerwca 2012 r. (rozdział 85295 § 2010) 300,00 zł,
- dofinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (85415 § 2030) 46.621,00 zł

*Zwiększenie dochodów bieżących na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE**w kwocie ogółem***247.519,54 zł,***z tego:*

- refundacja z PROW zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i remont budynku świetlicy wiejskiej w Orlu wraz z wyposażeniem oraz budową boiska” 112.282,00 zł,
- PO Kapitał Ludzki pn. „Druga szansa” 134.523,54 zł,
- PO Kapitał Ludzki pn. „Dzisiaj rysuję – jutro świat projektuję” 714,00 zł

*Zwiększenie dochodów własnych w kwocie ogółem***398.838,59 zł,***z tego w:*

- Urzędzie Gminy i Miasta w Mirosławcu 379.532,59 zł
- Zespole Szkół w Mirosławcu 11.366,00 zł,
- Zespole Szkół w Piecniku 2.760,00 zł,
- Samorządowym Przedszkolu „Słoneczko” w Mirosławcu 180,00 zł,
- należności wyegzekwowane od dłużników alimentacyjnych 5.000,00 zł

*Zwiększenie dochodów z innych źródeł o kwotę ogółem***124.751,44 zł,***z tytułu:*

- refundacji przez PUP w Wałczu 60 % kosztów świadczeń przysługujących z tytułu wykonywania prac społecznie-użytecznych

na terenie Gminy w okresie od kwietnia do października br. w kwocie	19.404,00 zł,
• dotacji Powiatu Wałeckiego na odśnieżanie, przez UGiM, dróg powiatowych w kwocie	13.770,44 zł,
• dofinansowania przez PFRON zakupu samochodu osobowego typu mikrobus przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w kwocie	72.000,00 zł,
• darowizn na rzecz ZS w Mirosławcu w kwocie	12.467,00 zł,
• darowizn na rzecz Samorządowego Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu w kwocie	7.110,00 zł,
<b>Razem zwiększenie planu dochodów Gminy</b>	<b>980.048,40 zł</b>

### **Zmniejszenie planu dochodów Gminy**

Zmniejszenie dochodów bieżących z tytułu subwencji oświatowej (75801 § 2920) o kwotę	47.395,00 zł,
<b>Razem zmniejszenie planu dochodów</b>	<b>47.395,00 zł</b>
<b>Ogółem zwiększenie planu dochodów</b>	<b>932.653,40 zł</b>

Plan i wykonanie dochodów, wydatków, nadwyżki (deficytu), finansowania oraz przychodów i rozchodów budżetu na dzień 30 czerwca 2013 r. przedstawia poniższe zestawienie:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% planu</b>
<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>18.695.716,40</b>	<b>10.717.163,94</b>	<b>57,32</b>
• bieżące	18.301.434,40	10.465.435,34	57,18
• majątkowe	394.282,00	251.728,60	63,84
<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>19.887.450,50</b>	<b>9.528.476,07</b>	<b>47,91</b>
• bieżące	17.351.769,50	8.967.215,16	51,68
• majątkowe	2.535.681,00	561.260,91	22,13
<b>Nadwyżka/ deficyt</b>	<b>-1.191.734,10</b>	<b>1.188.687,87</b>	<b>-</b>
<b>Finansowanie</b>	<b>1.191.734,10</b>	<b>2.293.622,32</b>	<b>-</b>
<b>Przychody, z tego:</b>	<b>1.857.286,98</b>	<b>2.626.398,76</b>	<b>141,41</b>
• kredyty i pożyczki	-	-	-
• inne	1.857.286,98	2.626.398,76	141,41
<b>Rozchody</b>	<b>665.552,88</b>	<b>332.776,44</b>	<b>50,00</b>

Wykonanie budżetu w I półroczu 2013 r. przedstawia się następująco:

**Dochody:**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% planu</b>
<b>1</b>	<b>Subwencja ogólna, z tego:</b>	<b>6.194.896,00</b>	<b>3.686.864,00</b>	<b>59,51</b>
	• oświatowa	5.108.276,00	3.143.552,00	61,54
	• wyrównawcza	945.577,00	472.788,00	50,00
	• równoważąca	141.043,00	70.524,00	50,00
<b>2</b>	<b>Udziały w podatku dochodowym, z tego od:</b>	<b>2.845.801,00</b>	<b>1.185.154,91</b>	<b>41,65</b>
	• osób fizycznych	2.761.801,00	1.152.332,00	41,72
	• osób prawnych	84.000,00	32.822,91	39,07
<b>3</b>	<b>Dotacje ogółem, z tego na:</b>	<b>2.640.672,83</b>	<b>1.579.585,83</b>	<b>59,82</b>
	• zadania zlecone	2.102.017,83	1.207.642,83	57,45
	• zadania własne	538.655,00	371.943,00	69,05
<b>4</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>6.609.065,59</b>	<b>3.991.638,32</b>	<b>60,40</b>
<b>5</b>	<b>Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 - na realizację programu ogółem, z tego:</b>	<b>280.529,54</b>	<b>235.127,30</b>	<b>83,82</b>
<b>6</b>	<b>Dochody z innych źródeł</b>	<b>124.751,44</b>	<b>38.793,58</b>	<b>31,10</b>
<b>Ogółem dochody:</b>		<b>18.695.716,40</b>	<b>10.717.163,94</b>	<b>57,32</b>

**Wydatki:**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% planu</b>
<b>1</b>	<b>Wydatki bieżące ogółem z tego:</b>	<b>17.351.769,50</b>	<b>8.967.215,16</b>	<b>51,68</b>
<b>1.1</b>	<b>Wydatki jednostek budżetowych z tego na:</b>	<b>12.674.753,98</b>	<b>6.458.170,24</b>	<b>50,95</b>
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.940.199,13	4.112.259,93	51,79
	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4.734.554,85	2.345.910,31	49,55
<b>1.2</b>	<b>Dotacje na zadania bieżące ogółem, z tego dla:</b>	<b>926.753,00</b>	<b>664.738,60</b>	<b>71,73</b>
	jednostek sektora finansów publicznych	757.868,00	530.404,60	69,99
	pozostałych jednostek	168.885,00	134.334,00	79,54
<b>1.3</b>	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>3.221.715,00</b>	<b>1.638.195,82</b>	<b>50,85</b>
<b>1.4</b>	<b>Wydatki na współfinansowanie przez UE ogółem, z tego:</b>	<b>183.223,54</b>	<b>61.290,11</b>	<b>33,45</b>
<b>1.5</b>	<b>Wydatki na obsługę długu</b>	<b>300.000,00</b>	<b>144.820,39</b>	<b>48,27</b>
<b>1.6</b>	<b>Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji</b>	<b>45.323,98</b>		
<b>2</b>	<b>Wydatki majątkowe ogółem z tego na:</b>	<b>2.535.681,00</b>	<b>561.260,91</b>	<b>22,13</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne razem, z tego:</b>	<b>2.115.649,00</b>	<b>146.260,91</b>	<b>6,91</b>
2.1.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.966.739,00	101.001,13	5,14
2.1.2.	dotacje na zadania inwestycyjne	148.910,00	45.259,78	30,39
2.2.	Wniesienie wkładu do spółki prawa	420.032,00	415.000,00	98,80

	<i>handlowego ZECWiK</i>			
	<b>Wydatki ogółem:</b>	<b>19.887.450,50</b>	<b>9.528.476,07</b>	<b>47,91</b>

### Dochody

Plan dochodów ogółem w kwocie **18.695.716,40 zł** zrealizowano w 57,32 %, tj. osiągnięto wpływy w wysokości **10.717.163,94 zł**, z tego:

- **dochody bieżące** – zaplanowane w wysokości **18.301.434,40 zł** wykonane zostały w kwocie **10.465.435,34 zł**, co stanowi 57,18 % planu, w tym:
  - dochody na realizację wydatków finansowanych z udziałem środków UE – zaplanowano kwotę **168.247,54 zł**, natomiast wykonano w wysokości **122.845,10 zł**, co stanowi 73,01 % planu,
- **dochody majątkowe** – zaplanowane w wysokości **394.282,00 zł** zostały wykonane w kwocie **251.728,60 zł**, co stanowi 63,84 % planu, w tym:
  - dochody na realizację wydatków finansowanych z udziałem środków UE zaplanowane w kwocie **112.282,00 zł** zostały wykonane w wysokości **112.282,20 zł**.

Zestawienie planu dochodów budżetu Gminy oraz wykonanie w I półroczu 2013 r. według klasyfikacji budżetowej stanowi **załącznik nr 3**.

Zestawienie planu dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe budżetu Gminy i Miasta oraz wykonanie w I półroczu 2013 r. według działów klasyfikacji budżetowej i ważniejszych źródeł stanowi **załącznik nr 4**.

Zestawienie planu dochodów budżetu Gminy i Miasta oraz wykonanie w I półroczu 2013 r. z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych stanowi **załącznik nr 5**.

Zestawienie planu dochodów budżetu Gminy i Miasta oraz wykonanie w I półroczu 2013 r. dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami stanowi **załącznik nr 6**.

**Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:**

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano kwotę **188.901,83 zł**, a zrealizowano w wysokości **129.285,07 zł**, co stanowi 68,44 % planu, z przeznaczeniem na:

- dochody bieżące – zaplanowano w kwocie **128.901,83 zł** a wykonano w wysokości **129.285,07 zł**, co stanowi 100,30 % planu.  
Wpływy uzyskano z niżej wyszczególnionych tytułów:
  - wpływy za energię elektryczną i oplombowanie układu pomiarowego hydroforni w Orlu w kwocie **383,24 zł**,
  - dotacji na zadania zlecone w kwocie **128.901,83 zł**,

- dochody majątkowe - zaplanowana kwota **60.000 zł** nie została wykonana.

### **Dział 020 - Leśnictwo**

Planowane dochody bieżące w kwocie **5.800 zł** zrealizowano w wysokości **4.599,19 zł**, co stanowi 79,30 % planu. Dotyczą one wpływów za dzierżawę obwodów łowieckich.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Zaplanowano kwotę **13.770,44 zł**, a zrealizowano w wysokości **15.752,80 zł**, co stanowi 114,40 % planu, z przeznaczeniem na dochody bieżące.

Dochody uzyskano z niżej wyszczególnionych tytułów:

- kary za niewykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę chodników na Osiedlu XXX LLP i ul. Orlej - należność z 2012 r. w kwocie 2,80 zł,
- odszkodowanie za wybite szyby w wiatkach przystankowych w kwocie 2.050,00 zł,
- dotacji Powiatu Wałeckiego na odśnieżanie dróg powiatowych w kwocie 13.700,00 zł,

### **Dział 630 – Turystyka**

Wykonano dochody bieżące w kwocie **350,00 zł**, z tytułu opłat za korzystanie z gminnych terenów rekreacyjnych położonych w obrębie jez. Kosiakowo.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Zaplanowano dochody na realizację zadań własnych w kwocie **480.768,00 zł**, a wykonano w wysokości **228.528,27 zł**, co stanowi 47,53 % planu, z przeznaczeniem na:

- dochody bieżące – zaplanowano kwotę **330.768 zł**, a zrealizowano w wysokości **203.745,17 zł**, co stanowi 61,60 % planu, z niżej wyszczególnionych źródeł:
  - wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono w kwocie 9.000 zł, a wykonano dochody w wysokości 10.212,43 zł, tj. w 113,47 %,
  - najmu lokali i dzierżaw( czynsz za wynajem lokali użytkowych i dzierżawę gruntów) - dochody ustalono na poziomie 80.589,00 zł, natomiast wpływy zrealizowano w kwocie 49.974,67 zł, co stanowi 62,01 % planu,
  - opłaty na rzecz WAM (refundacja kosztów opłat za media w Mirosławcu Górnym) - zaplanowano w wysokości 205.079 zł, a zrealizowano w kwocie 124.238,02 zł, co stanowi 60,58 % planu,
  - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat - zaplanowano w kwocie 100 zł, natomiast wykonano w wysokości 381,96 zł, co stanowi 381,96 % planu,
  - wpływy z różnych dochodów (odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych oraz za zużycie urządzeń technicznych) – zaplanowano kwotę 36.000 zł, natomiast wykonano w wysokości 18.938,09 zł, co stanowi 52,61 % planu,

- dochody majątkowe – zaplanowano kwotę **150.000 zł**, a zrealizowano w wysokości **24.783,10 zł**, co stanowi 16,52 % planu, z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności lokali mieszkalnych i działek budowlanych oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Planowane dochody bieżące w kwocie **19.000 zł** wykonano w wysokości **15.525 zł**, co stanowi 81,71 % planu.

Dochody dotyczą wpływów z tytułu opłat za korzystanie z cmentarzy komunalnych.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Zaplanowano dochody w kwocie **79.964 zł**, natomiast zrealizowano w wysokości **40.289,31 zł**, co stanowi 50,38 % planu, z niżej wyszczególnionych tytułów:

- dochody bieżące – zaplanowano kwotę **79.964 zł**, natomiast zrealizowano w wysokości **39.935,51 zł**, co stanowi 49,94 % planu z poniższych źródeł:
  - kar porządkowych za niezłożenie informacji podatkowych – wykonano kwotę **500,00 zł**,
  - wpływów z różnych opłat ( zwrot kosztów procesów wynikające z nakazów zapłaty) – wykonano kwotę **173,00 zł**,
  - odsetek od niezapłaconych w terminie kosztów z tytułu naprawy klimatyzatora - wykonano kwotę **52,75 zł**,
  - wpływów z różnych dochodów – zaplanowano kwotę **2.164 zł**, natomiast wykonano w wysokości **3.062,56 zł**, co stanowi 141,52 % planu; wpływy dotyczą opłat za usytuowanie tablic , zwrotu zaliczki pobranej przez komornika, zwrotu kosztów wynikających z naprawy klimatyzacji oraz odszkodowanie za notebooka,
  - dotacji na zadania zlecone – zaplanowano w kwocie **77.800 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **36.141 zł**, co stanowi 46,45 % planu,
  - wpływów z przekazania 5% dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych j. s. t., tj. za udostępnianie danych osobowych - wykonano kwotę **6,20 zł**,
- dochody majątkowe – wykonano kwotę **353,80 zł** (sprzedaż drukarki).

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

Plan dochodów bieżących zaplanowano w wysokości **934 zł**, natomiast wykonano w kwocie **468 zł**, co stanowi 50,11 % planu.

Dochody dotyczą zadań z zakresu administracji rządowej, na których wykonanie zaplanowano dotację na prowadzenie rejestru wyborców.

### **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Zaplanowano dochody bieżące na realizację zadań własnych w wysokości **300.000 zł**, a wykonano w kwocie **132.551,62 zł**, tj. w 44,18 %, z tytułu grzywien nakładanych w formie mandatu karnego przez Straż Miejską.



## **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej**

Zaplanowano dochody bieżące w kwocie **7.886.204 zł**, natomiast zrealizowano w wysokości **3.989.571,73 zł**, co stanowi 50,59 % planu, z tego:

- **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** – plan dochodów ustalony został na poziomie 2.761.801 zł, natomiast wpływy przekazano w wysokości 1.152.332 zł, tj. w 41,72 %,
- **udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** – plan dochodów ustalony został w wysokości 84.000 zł, natomiast do budżetu Gminy wpłynęła kwota 32.822,91 zł, co stanowi 39,07 % planu,
- **podatek od nieruchomości** – plan dochodów w wysokości 3.850.000 zł, wykonano w kwocie 2.173.402,29 zł, co stanowi 56,45 % planu,
- **podatek rolny** – ustalony plan dochodów w kwocie 307.400 zł zrealizowano w wysokości 194.506,26 zł, tj. w 63,27 %,
- **podatek leśny** – zaplanowane dochody w kwocie 337.700 zł zrealizowano w wysokości 170.342,28 zł, co stanowi 50,44 % planu,
- **podatek od środków transportowych** – ustalony plan dochodów w wysokości 117.068 zł zrealizowano w kwocie 106.389 zł, co stanowi 90,88 % planu,
- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej** – według sprawozdania US do zwrotu kwota - 483 zł,
- **podatek od spadków i darowizn** – zaplanowane dochody w kwocie 4.500 zł, nie zostały wykonane,
- **wpływy z opłaty skarbowej** - zaplanowano dochody na poziomie 14.000 zł, natomiast wykonano w wysokości 9.760 zł, tj. w 69,71 %,
- **wpływy z opłaty targowej** – zaplanowano dochody w wysokości 10.270 zł, natomiast uzyskano wpływy w kwocie 3.664 zł, co stanowi 35,68 % planu,
- **wpływy z opłaty miejscowej** – plan dochodów ustalony w wysokości 9.635 zł zrealizowano w kwocie 798,19 zł, co stanowi 8,28 % planu,
- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** – wykonano dochody ( za wydobycie torfu) w kwocie 2.779,80 zł,
- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – zaplanowano kwotę 110.500 zł, natomiast wykonano w wysokości 79.446,41 zł, co stanowi 71,90 % planu,
- **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j. s. t. na podstawie ustaw** – zaplanowano dochody w kwocie 198.900 zł, natomiast uzyskano wpływy w wysokości 14.024,75 zł za zajęcie pasa drogowego, co stanowi 7,05 % planu,
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** (pobierany przez urzędy skarbowe) zaplanowany w wysokości 70.000 zł, a zrealizowany w kwocie 32.749 zł, co stanowi 46,78 % planu,
- **wpływy z różnych opłat** – zrealizowano dochody w wysokości 2.560,80 zł z tytułu kosztów upomnień za nieterminowe wpłaty podatków od osób prawnych i fizycznych oraz opłat za kserokopię dokumentów aktów normatywnych,
- **odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** – dochody zaplanowano w kwocie 10.430 zł, a wykonano w wysokości 12.666,04 zł, co stanowi 121,44 % planu,
- **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** – uzyskano kwotę 1.811 zł stanowiącą zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością skarbu państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie wód powierzchniowych.

## **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Dochody ustalono na poziomie **6.194.896 zł**, natomiast zrealizowano w wysokości **3.862.430,96 zł**, tj. w 62,35 %.

Źródłem dochodów budżetowych są:

- **dochody bieżące** – zaplanowano w wysokości **6.194.896 zł**, natomiast otrzymano w kwocie **3.748.121,46 zł**, co stanowi 60,50 % planu z poniższych źródeł:
  - odsetki od środków na rachunkach bieżących gminy oraz jednostek budżetowych – zrealizowano w wysokości **61.257,46 zł**,
  - subwencje (część oświatowa, wyrównawcza oraz równoważąca) – zaplanowano w wysokości **6.194.896 zł**, natomiast otrzymano kwotę **3.686.864 zł**, co stanowi 59,51 % planu,
- **dochody majątkowe** – otrzymano wpływy w kwocie **114.309,50 zł** z tytułu wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie NW.

## **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Zaplanowano **dochody bieżące** w kwocie **200.528 zł**, natomiast wykonano w wysokości **132.977,75 zł**, co stanowi 66,31 %, z niżej wyszczególnionych źródeł:

- wpływy z różnych opłat (za legitymacje, duplikaty i inne druki) – wykonano w wysokości **133,00 zł**, z tego w:
  - ZS w Mirostawcu — wykonano kwotę 133,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy – zaplanowano wpływy w kwocie **8.830,00 zł**, natomiast otrzymano dochody w wysokości **7.260 zł**, co stanowi 82,22 % planu, z tego:
  - w ZS w Mirostawcu (wpłaty za czynsz dzierżawny stołówki szkolnej) – zaplanowano w wysokości 3.500 zł, natomiast wykonano kwotę 4.200 zł, co stanowi 120,00 % planu
  - w ZS w Piecniku (wynajem sali na zajęcia sportowe, wpłaty za czynsz dzierżawny za punkt żywienia uczniów) - zaplanowano kwotę 2.760 zł, natomiast wykonano w wysokości 3.060 zł, co stanowi 110,87 % planu,
  - Samorządowym Przedszkolu „Słoneczko” w Mirostawcu - zaplanowana kwota 2.570 zł nie została wykonana
- wpływy z usług – zaplanowano kwotę **171.941 zł**, natomiast zrealizowano w wysokości **102.028,23 zł**, co stanowi 59,34 % planu, z tego w:
  - ZS w Mirostawcu (opłaty za media - stołówka) – zaplanowano w wysokości 7.866 zł, natomiast zrealizowano dochody w kwocie 7.866,13 zł,
  - w Samorządowym Przedszkolu „Słoneczko” w Mirostawcu – zaplanowano dochody w kwocie 164.075 zł, natomiast otrzymano w wysokości 94.162,10 zł, co stanowi 57,39 % planu, z tytułu wpłat rodziców za przedszkole, personelu za wyżywienie oraz wpłat MGOPS w Mirostawcu za wyżywienie dzieci,
- otrzymane darowizny – zaplanowano w kwocie **19.577,00 zł**, natomiast wykonano dochody w wysokości **19.577,30 zł**, z tego w:
  - ZS w Mirostawcu – zaplanowano dochody w wysokości 12.467,00 zł, natomiast zrealizowano kwotę 12.467,30 zł,
  - Samorządowym Przedszkolu „Słoneczko” w Mirostawcu – zaplanowano i zrealizowano kwotę 7.110,00 zł,

- wpływy z różnych dochodów – zaplanowano w wysokości **180,00 zł**, natomiast zrealizowano w kwocie **600,00**, co stanowi 333,33 % planu, z tego w:
  - Samorządowym Przedszkolu „Słoneczko” w Mirosławcu (odszkodowanie za komputer) – zaplanowano i wykonano kwotę 180,00 zł,
  - UGiM w Mirosławcu ( zwrot składki za Autosan) – wykonano kwotę 420 zł,
- dotacje otrzymane z gminy (Kalisz Pom., Choszczno, Gminy Miejskiej Wałcz za pobyt dzieci w Punkcie Przedszkolnym „Akademia Malucha” ) – wykonano kwotę **3.379,22 zł**

### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Zaplanowano dochody bieżące w wysokości **2.410.820 zł**, natomiast wykonano w kwocie **1.386.677,08 zł**, tj. w 57,52 %.

Dochody dotyczą niżej wyszczególnionych wpływów:

- wpływy z różnych opłat ( zwrot kosztów upomnienia) – wykonano kwotę **17,60 zł**,
- wpływy z usług (za usługi opiekuńcze) – wykonano kwotę **613,70 zł**,
- wpływy z różnych dochodów – zaplanowano kwotę **19.404 zł**, natomiast wykonano w wysokości **7.757,40 zł**, co stanowi 39,98 % planu; dochody dotyczą refundacji przez PUP w Wałczu 60 % wydatków z tytułu wypłacanych świadczeń przysługujących bezrobotnym w ramach prac społecznie – użytecznych oraz wpływów przekazanych przez komornika, tj. 50 % należności z wyegzekwowanej zaliczki alimentacyjnej,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego (20% lub 40 % wyegzekwowanych świadczeń alimentacyjnych należnych j.s.t. oraz 20 % wyegzekwowanych świadczeń alimentacyjnych przekazanych przez inne j.s.t.) – zaplanowano w wysokości **5.000 zł**, natomiast wykonano kwotę **10.834,38 zł**, co stanowi 216,69 % planu,
- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej - zaplanowane w kwocie **1.894.382 zł**, a zrealizowane w wysokości **1.042.132 zł**, co stanowi 55,01 % planu,
- dotacje celowe na realizację zadań własnych - zaplanowane w kwocie **492.034 zł**, natomiast otrzymane w wysokości **325.322 zł**, co stanowi 66,12 % planu.

### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Dochody zaplanowano w wysokości **240.247,54 zł**, natomiast zrealizowano w kwocie **109.472,37 zł**, co stanowi 45,57 % planu.

Źródłem dochodów budżetowych są:

- dochody bieżące – zaplanowano w wysokości **168.247,54 zł**, natomiast otrzymano w kwocie **109.472,37 zł**, co stanowi 65,07 % planu z poniższych źródeł:
  - realizację przez MGOPS w Mirosławcu Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki „Druga szansa” – zaplanowano kwotę **134.523,54 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **75.728,66 zł**, co stanowi 56,29 % planu,
  - realizację przez ZS w Mirosławcu Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki „Dzisiaj rysuję – jutro świat projektuję” – zaplanowano kwotę

33.724 zł, natomiast wykorzystano w wysokości 33.743,71 zł, co stanowi 100,06 % planu.

- dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie **72.000 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie z PFRON samochodu dla niepełnosprawnych nie zostały wykonane.

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zaplanowano i otrzymano dochody bieżące w wysokości **46.621 zł** na wypłatę świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Zaplanowano dochody bieżące w wysokości **514.979,59 zł**, natomiast otrzymano w kwocie **495.538,05 zł**, co stanowi 96,22 % planu, z niżej wyszczególnionych źródeł:

- wpływy z opłaty produktowej – wykonano dochody w kwocie 373,55 zł,
- wpływy z różnych opłat – zaplanowano i otrzymano kwotę 493.314,49 zł, natomiast otrzymano dochody w wysokości 483.470,25 zł, co stanowi 98,00 % planu, z niżej wyszczególnionych tytułów:
  - środków ochrony środowiska przekazanych przez Urząd Marszałkowski – zaplanowano i otrzymano kwotę 475.314,49 zł,
  - opłat za eksploatację składowiska odpadów – zaplanowano kwotę 18.000 zł, natomiast otrzymano w wysokości 8.155,76 zł, co stanowi 45,31 % planu,
- pozostałych odsetek – zaplanowano kwotę 1.665,10 zł, natomiast wykonano dochody w wysokości 1.896,59 zł, co stanowi 113,90 % planu,
- wpływy z różnych dochodów – zaplanowano kwotę 20.000 zł, natomiast wykonano w wysokości 9.797,66 zł, co stanowi 48,99 % planu z tytułu refundacji kosztów za energię elektryczną dostarczaną do hydroforni w Mirosławcu Górnym oraz zwrotu zaliczki do umowy o przyłączenie do sieci oświetlenia ulicznego przy ul. Radosnej.

### **Dział 921– Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Zaplanowano dochody w wysokości **112.282 zł**, natomiast otrzymano w kwocie **126.525,74 zł**, co stanowi 112,69 % planu, z niżej wyszczególnionych źródeł:

- dochody bieżące - zrealizowano w kwocie **14.243,54 zł** z tytułu:
  - refundacji za energię elektryczną w świetlicach w Próchnowie, Orlu oraz Jadwizynie – otrzymano wpływy w wysokości 870,81 zł,
  - refundacji środków z UE na dofinansowanie zadania pn. "Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Próchnowie szansą na integrację mieszkańców" w wysokości 13.372,73 zł,
- dochody majątkowe - zaplanowano kwotę **112.282 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **112.282,20 zł** z tytułu refundacji z RPO zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i remont budynku świetlicy wiejskiej w Orlu wraz z wyposażeniem oraz budową boiska”.

Analiza wpływów wskazuje, że zagrożenie wykonania planowanych wielkości dotyczy przede wszystkim niżej wyszczególnionych dochodów:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – dział 010 § 0770 - w I półroczu nie było zainteresowania zakupem nieruchomości na terenach wiejskich; z przeprowadzonego rozeznania wynika, iż w sierpniu br. przewiduje się wykonanie dochodów w kwocie ca 6.000 zł,
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – dział 700 § 0770 – w I półroczu nie było zainteresowania nabyciem nieruchomości na terenie Mirosławca; z przeprowadzonego rozeznania wynika, iż w sierpniu br. plan dochodów zostanie wykonany w kwocie ca 200.000 zł,
- grzywny, mandaty - dział 754 § 0570 – braki kadrowe pracowników zajmujących się windykacją (długotrwałe zwolnienia lekarskie i złożone wypowiedzenie pracy ),
- podatek od spadków i darowizn – dział 756 § 0360 – wpływy uzależnione od transakcji zawieranych na terenie gminy i przekazywanych przez US,
- wpływy z innych lokalnych opłat - dział 756 § 0490 – wpływy za odbieranie odpadów i ich zagospodarowanie będą płacone od 1 lipca br.
- podatek od czynności cywilnoprawnych - dział 756 § 0500 – wpływy uzależnione są od transakcji zawieranych przez mieszkańców gminy i przekazywanych przez US,
- udział w podatku dochodowych od osób fizycznych 756 § 0010 – do planu przyjęto prognozę przesłaną przez MF, natomiast wpływy są o ca 8 % niższe,
- udział w podatku dochodowych od osób prawnych 756 § 0020 – stosunkowo niskie wykonanie dotyczy zmniejszonego udziału w dochodach przekazywanych przez US od jednej z wiodących na terenie Gminy Firmy,
- dochody z najmu i dzierżawy Samorządowego Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu – dział 801 § 0750; z wyjaśnień jednostki wynika, iż dochody te nie zostaną wykonane, w związku z czym w II półroczu br. sporządzona zostanie korekta planu,
- dotacje z dofinansowania z PFRON samochodu dla niepełnosprawnych – dział 853 § 6260 – wpłata wpłynie w II półroczu po zakupie samochodu i przedstawieniu faktury do rozliczenia,
- wpływy z różnych dochodów ( refundacja prac społecznie-użytecznych) - dział 852 § 0970 – refundacja następuje po miesiącu, w którym wykonano prace, stąd stosunkowo niższe wykonanie tych dochodów.

Z uwagi na przewidywane zagrożenie wykonania części planowanych ww dochodów, pozostałe dochody budżetowe, które nie były zaplanowane lub ich realizacja przekracza planowane wielkości , nie zostaną wprowadzone do budżetu.

### ***Dotacje na zadania własne oraz zadania z zakresu administracji rządowej***

Planowane dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne stanowiły kwotę **2.640.672,83 zł**, natomiast ich wykonanie wynosiło **1.579.585,83 zł**, tj. 59,82 % planu.

### **Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami**

W budżecie Gminy zaplanowano dotacje w łącznej kwocie **2.102.017,83 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **1.207.642,83 zł**, co stanowi 57,45 % planu, na niżej wyszczególnione cele:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – zaplanowano i wykorzystano kwotę **128.901,83 zł**,
- refundację wynagrodzenia, wynagrodzenia dodatkowego wraz z pochodnymi dla pracowników prowadzących obronę cywilną oraz dowody osobiste - dotację zaplanowano w kwocie **77.800 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **36.141,00 zł**, co stanowi 46,45 % planu,
- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - dotację zaplanowano w kwocie **934 zł**, natomiast wykorzystano w wysokości **468,00 zł**, co stanowi 50,11 % planu,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – dotację zaplanowano w wysokości **1.868.000 zł**, natomiast wykorzystano w kwocie **1.028.967,00 zł**, co stanowi 55,08 % planu,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – dotację zaplanowano w wysokości **11.000 zł**, natomiast wykorzystano w kwocie **6.696,00 zł**, co stanowi 60,87 % planu,
- realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (ustanowione uchwałami Rady Ministrów nr : 48/2013 z dnia 26.03.2013 r. oraz nr 104/2012 z dnia 25.06.2012 r.) zaplanowano kwotę **15.382 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **6.469,00 zł**, co stanowi 42,06 % planu.

### **Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych Gminy**

Dotacje zaplanowano w kwocie **538.655 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **371.943,00 zł**, co stanowi 69,05 % planu, na niżej wyszczególnione cele:

- dofinansowanie zadań gminy w ramach resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” – zaplanowano i otrzymano kwotę **18.034,00 zł**,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w

- |   |                        |
|---|------------------------|
| zajęciach w centrum integracji społecznej – dotację zaplanowano w wysokości <b>13.000 zł</b> , natomiast wykorzystano w kwocie                                      | <b>6.498,00 zł</b> ,   |
| co stanowi 49,98 % planu  |                        |
| • dofinansowanie zasiłków okresowych – dotację zaplanowano w kwocie <b>77.000 zł</b> , a otrzymano w wysokości  | <b>38.496,00 zł</b> ,  |
| co stanowi 49,99 % planu,   |                        |
| • dofinansowanie zasiłków stałych – dotację zaplanowano w kwocie <b>121.000 zł</b> , a otrzymano w wysokości  | <b>70.798,00 zł</b> ,  |
| co stanowi 58,51 % planu,   |                        |
| • dofinansowanie bieżącej działalności ośrodka pomocy społecznej – dotację zaplanowano w kwocie <b>95.000 zł</b> , a otrzymano w wysokości                          | <b>47.496,00 zł</b> ,  |
| co stanowi 50,00 % planu,   |                        |
| • dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – dotację zaplanowano w kwocie <b>168.000 zł</b> , a otrzymano w wysokości | <b>144.000,00 zł</b> , |
| co stanowi 85,71 % planu,   |                        |
| • dofinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – dotację zaplanowano i otrzymano w kwocie                                | <b>46.621,00 zł</b> ,  |

#### ***Dochody z innych źródeł***

Dochody zaplanowano w wysokości **124.751,44 zł**, a otrzymano w kwocie **38.793,58 zł**, co stanowi 31,10 % planu, z niżej wyszczególnionych tytułów:

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| • refundacji z PUP w Wałczu wynagrodzenia za prace społecznie –użyteczne; zaplanowano kwotę <b>19.404 zł</b> , natomiast otrzymano   | <b>5.516,28 zł</b> ,  |
| co stanowi 28,42 % planu,  |                       |
| • dotacji Powiatu Wałeckiego na odśnieżanie dróg powiatowych, zaplanowano kwotę <b>13.770,44 zł</b> , natomiast wykorzystano   | <b>13.700,00 zł</b> , |
| co stanowi 99,49 % planu,  |                       |
| • darowizny na cele statutowe Samorządowego Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu – zaplanowano i otrzymano w wysokości   | <b>7.110,00 zł</b> ,  |
| • darowizny na cele statutowe ZS w Mirosławcu – zaplanowano kwotę <b>12.467,00 zł</b> , natomiast otrzymano w wysokości  | <b>12.467,30 zł</b> , |
| co stanowi 140,05 % planu,   |                       |
| • dofinansowania przez PFRON zakupu samochodu osobowego typu mikrobus przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych – zaplanowana kwota <b>72.000,00 zł</b> będzie zrealizowana w II półroczu br. po przedłożeniu do PFRON faktury za zakupiony samochód. |                       |

**Dochody na finansowanie wydatków realizowanych przez Gminę z udziałem środków pochodzących z UE**

Zaplanowano dochody w kwocie **280.529,54 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **235.127,30 zł**, co stanowi 83,82% planu, tj. na realizację programów:

- PO Kapitał Ludzki „*Druga szansa*” realizowany przez MGOPS w Mirosławcu z Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS) – zaplanowano kwotę **134.523,54 zł**, natomiast wykorzystano w wysokości **75.728,66 zł**, co stanowi 56,29 % planu,
- PO Kapitał Ludzki „*Dzisiaj rysuję – jutro świat projektuję*” realizowany przez ZS w Mirosławcu z Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS) – zaplanowano kwotę **33.724 zł**, natomiast otrzymano w wysokości **33.743,71 zł**, co stanowi 100,06 % planu,
- refinansowanie ze środków UE zadania bieżącego pn. „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Próchnowie szansą na integrację mieszkańców” otrzymano środki w wysokości **13.372,73 zł**,
- refinansowanie ze środków w UE zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i remont budynku świetlicy wiejskiej w Orlu wraz z wyposażeniem oraz budową boiska” - zaplanowano środki w wysokości **112.282,00 zł**, natomiast przekazano kwotę **112.282,20 zł**