

**Wniosek Komisji Rewizyjnej  
Rady Miasta Świdwin  
z dnia 30 kwietnia 2012 r.**

**w sprawie udzielenia Burmistrzowi Miasta Świdwin absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2011.**

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) Komisja Rewizyjna Rady Miasta Świdwin po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego Miasta Świdwin za 2011 r.
  - sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Świdwin za 2011 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;
  - informacji o stanie mienia Miasta Świdwin,
- postanawia, co następuje:

- 1) **pozytywnie opiniuje** wykonanie budżetu Miasta Świdwin za 2011 r.,
- 2) zwraca się do Rady Miasta Świdwin z **wnioskiem o udzielenie** absolutorium Burmistrzowi Miasta Świdwin z tytułu wykonania budżetu za 2011 r.

**Uzasadnienie:**

**Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu:**

- sprawozdania finansowego Miasta Świdwin za 2011 r.
  - sprawozdania Burmistrza Miasta z wykonania budżetu Miasta za 2011 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;
  - informacji o stanie mienia Miasta Świdwin
- stwierdza:

**1. Przedłożone Komisji sprawozdanie finansowe składa się z:**

- bilansu z wykonania budżetu Miasta Świdwin za 2011 rok ;
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

**2. Sprawozdanie finansowe** zostało sporządzone na podstawie danych księgowych wynikających z zamknięcia ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2011 roku. Dane zawarte w bilansie z wykonania budżetu są zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej, natomiast dane zawarte w łącznym bilansie, łącznym rachunku zysków i strat oraz łącznym zestawieniu zmian w funduszu są zgodne z jednostkowymi sprawozdaniami jednostek budżetowych i zakładów budżetowych. Ze sprawozdania

wynika, że w w/w sprawozdaniach stany na początek 2011 roku są zgodne ze stanami tych sprawozdań na koniec 2010 roku.

Z bilansu budżetu Miasta Świdwin wynika, że suma aktywów i pasywów na koniec 2011 roku w stosunku do końca 2010 roku uległa zwiększeniu o 657.216,88 zł i wynosi 2.228.555,29 zł. ( suma aktywów jest równa sumie pasywów).

Łączne sprawozdania finansowe ( bilans, rachunek strat i zysków oraz zestawienie zmian funduszu ) za 2010 rok sporządzane było oddzielnie dla jednostek budżetowych i oddzielnie dla zakładu budżetowego, natomiast za 2011 rok łączne sprawozdania finansowe sporządzane są dla jednostek budżetowych i zakładu budżetowego razem.

**Z łącznego bilansu** jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego wynika, że suma aktywów i pasywów na koniec 2011 roku w stosunku do końca 2010 roku uległa zwiększeniu o 6.541.999,55 zł i wynosi 86.582.650,73 zł ( suma aktywów jest równa sumie pasywów). Na ogólny wzrost **aktywów** w kwocie 6.541.999,55 zł składa się wzrost aktywów trwałych o 5.730.059,02 zł (87,6%) oraz wzrost aktywów obrotowych o 811.940,53 zł (12,4%). Fundusz ( **pasywa** ) wzrósł o 5.307.921,69 zł, zobowiązania krótkoterminowe o 620.712,05 zł, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych o 54.498,50 zł, a rozliczenia międzyokresowe przychodów o 558.528,48 zł.

**Z łącznego rachunku strat i zysków** jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego ( wariant porównawczy ) wynika, że zysk netto na koniec 2011 roku wynosił 4.902.808,13 zł i uległ zmniejszeniu w stosunku do końca 2010 roku o 2.383.045,56 zł. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wzrosły o 11,0 % w stosunku do roku 2010, natomiast koszty z działalności operacyjnej o 4,0 %.

Łączne sprawozdanie jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego ( Miasta Świdwin) - **Zestawienie zmian funduszu** - wykazuje, że fundusz na koniec 2011 roku wynosi 80.928.998,88 zł i uległ zwiększeniu w porównaniu do funduszu na początek 2011 roku ( zgodny z funduszem na koniec 2010 roku ) o kwotę 5.307.921,69 zł.

### 3. Ze sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż:

- 1) planowane dochody budżetowe w kwocie 41.223.049,20 zł, wykonano w kwocie 42.094.587,35 zł, co stanowi 102,1 % planu, w tym:
  - planowane dochody własne w kwocie 20.639.116,00 zł, wykonano w kwocie 21.765.383,67 zł, co stanowi 105,5 % planu.
- 2) planowane wydatki budżetowe w kwocie 46.942.313,20 zł, zrealizowano w kwocie 46.409.899,19 zł, co stanowi 98,9 planu, w tym:
  - \* planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne i dotacje celowe na inwestycje) w kwocie 8.962.001,00 zł, zrealizowano w kwocie 8.945.645,77 zł, co stanowi 99,8 % planu,
  - \* planowane wydatki bieżące w kwocie 37.980.312,20 zł, zrealizowano w kwocie 37.464.253,42 zł, co stanowi 98,6 % planu,
- 3) planowany deficyt budżetu w kwocie 5.719.264,00 zł, wykonano w kwocie 4.315.311,84 zł. co stanowi 75,5 % planu.

- 4) planowany kredyt w kwocie 7.300.000,00 zł, zaciągnięto w wysokości 7.300.000,00 zł, co stanowi 100,0 % planu,
- 5) planowane wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 969.801,00 zł, wykonano w wysokości 969.801,90 zł, co stanowi 100,0 % planu,
- 6) planowane spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 2.550.537,00 zł, wykonano w wysokości 2.550.537,00 zł, co stanowi 100,0 % planu.
- 7) stan wolnych środków na rachunku bankowym na koniec 2011 roku wynosił 1.403.953,06 zł.
- 8) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.
- 9) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków. Komisja sprawdziła prawidłowość dokonanych zmian budżetu w oparciu o podjęte przez Radę Miasta Uchwały i Zarządzenia Burmistrza zmieniające budżet, a wyniki tej kontroli zostały przedstawione w załączniku nr 1 do wniosku. Zgodnie z tym załącznikiem ustalono, że zmiany budżetu w trakcie 2011 roku są zgodne z podjętymi przez Radę Uchwałami i wydanymi Zarządzeniami Burmistrza.  
Analiza dokonana przez Komisję załącznika Nr 1 do sprawozdania przedłożonego Radzie w zakresie wydatków oraz Załącznika Nr 2 do wniosku nie wykazuje przekroczenia wydatków w paragrafach, rozdziałach i działach klasyfikacji budżetowej.

10) Komisja dokonała analizy poszczególne grupy dochodów budżetowych (Załącznik Nr 4 do sprawozdania) i stwierdza, że największy udział w strukturze dochodów stanowią:

- dochody z podatków i opłat	21,85 %
- subwencja ogólna z budżetu państwa	19,96 %
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	18,70 %
- dotacje na zadania zlecone	13,19 %
- dochody z majątku gminy	9,69 %
- dotacje z budżetu państwa na zadania własne	8,21 %
- pozostałe dochody ogółem	8,40 %

Z powyższego wynika, że podobnie jak w latach ubiegłych bardzo duży udział w dochodach budżetowych mają subwencje i dotacje z budżetu państwa, co jest w ocenie Komisji zjawiskiem negatywnym. Sytuacja ta nie ulega zmianie od kilku lat.

11) W oparciu o Załącznik Nr 5 do sprawozdania Komisja stwierdza, że największe wydatki budżetowe ponoszone są w następujących działach:

- oświata i wychowanie	- 28,36 % budżetu,
- pomoc społeczna	- 23,81 % budżetu,
- kultura fizyczna i sport	- 11,91 % budżetu,
- gospodarka mieszkaniowa	- 7,96 % budżetu,
- administracja publiczna	- 7,67 % budżetu,
- transport i łączność	- 7,32 % budżetu,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska	- 4,61 % budżetu,
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	- 3,11 % budżetu
- pozostałe działy ogółem	- 5,25 % budżetu,

Wysokie wydatki na oświatę nie są w całości zabezpieczone otrzymaną przez miasto subwencją oświatową ( 7.611.612 zł) , dlatego też z budżetu przeznaczono dodatkowo środki w wysokości 3.108.553,45 zł na funkcjonowanie szkół w różnych rozdziałach działu 801 i 854 . Wysokie bezrobocie w mieście i ubożenie społeczeństw powoduje, że w dalszym ciągu ponad 23,0 % budżetu przeznacza się na pomoc społeczną.

12) W oparciu o sprawozdanie o stanie zobowiązań Rb-Z oraz analizę umów kredytowych i pożyczkowych Komisja ustaliła, że zadłużenie miasta na koniec 2011 r. wynosiło **14.906.750 zł**, z czego dla:

- Bank Gospodarstwa Krajowego	3 000 000 zł
- Bank Ochrony Środowiska O/Koszalin	940 000 zł
- PKO BP O/ Szczecin	2 200 000 zł
- Bank PKO S.A. Koszalin	7 300 000 zł
- Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	289 050 zł
- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1 177 700 zł.

Wskaźnik długu na koniec 2011 roku w stosunku do dochodów wynosi 35,41 %, a wskaźnik roczny spłaty zadłużenia z odsetkami w roku 2011 r. - 7,54 %.

#### 4. Z informacji o stanie mienia wynika, że :

Informacja została złożona przez Burmistrza Miasta w ustawowym terminie (zgodnie z art.267 ust. 1 pkt 3) ustawy o finansach publicznych).

W informacji stanowiącej Załącznik Nr 20 do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Świdwin za 2011 rok wykazano sposób zagospodarowania mienia według stanu na dzień 31 grudnia 2010 roku i na 31 grudnia 2011 roku. Wykazano również planowane i wykonane dochody z mienia Miasta tj.: na planowane dochody w wysokości 6.343.789,00 zł, wykonano 6.873.846,63 zł, co stanowi 108,4 % planu.

Nakłady w 2011 roku na utrzymanie mienia wynosiły 11.882.072,50 zł ( na planowane 11.911.696,00 zł), co stanowi 99,8 % planu. Szczegóły w zakresie sposobu zagospodarowania mienia Miasta, dochodów i nakładów na jego utrzymanie omówiono w części opisowej do informacji.

Komisja Rewizyjna oceniając całokształt spraw związanych z wykonaniem budżetu wysłuchała ustnych wyjaśnień Burmistrza i Skarbnika Miasta Świdwin oraz zapoznała się z opiniami pozostałych komisji Rady, które na posiedzeniu połączonych Komisji Rady Miasta Świdwin w dniu 18 kwietnia 2012 roku zaopiniowały pozytywnie sprawozdanie Burmistrza z wykonania Budżetu Miasta Świdwin za 2011 rok

Na podstawie powyższych danych oraz przeprowadzonych czynności sprawdzających Komisja Rewizyjna ocenia, że Burmistrz realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi. Komisja nie stwierdziła uchybień w tym zakresie.

W związku z powyższym, Komisja Rewizyjna Rady Miasta Świdwin pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za 2011 rok i postanawia wystąpić do Rady z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Miasta Świdwin absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2011.

Podpisy członków Komisji:

1.....  
2.....  
3.....  
4.....









## ZMIANY BUDŻETU W TRAKCIE WYKONANIA 2011 r.

## II. WYDATKI

Lp	Klasyfikacja działu	Wydatki Plan na 01.01.2011 r.	Zmiany Kwota												Uch.RM IX/61/11 21.06.11
			Uch.RM IV/30/11 27.01.11	Zarz.B WO/21/11 31.01.11	Zarz.B WO/39/11 28.02.11	Uch.RM VI/40/11 31.03.11	Zarz.B WO/49/11 31.03.11	Uch.RM VIII/46/11 28.04.11	Zarz.B WO/53/11 28.04.11	Zarz.B WO/59/11 31.05.11	Uch.RM VIII/55/11 01.06.11	Zarz.B WO/59/11 31.05.11	Uch.RM IX/61/11 21.06.11		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	20 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.	500 - HANDEL	144 082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 637,16	0	
3.	600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 797 010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	630 - TURYSTYKA	6 400	0	0	0	38 500	0	0	-471 169	0	0	0	0	0	
5.	700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 623 250	924 791	0	6 770	0	8 400	0	0	0	0	0	0	-4 800	
6.	710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	60 600	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	0	0	0	
7.	750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 527 842	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.	751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 653	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.	754 - BEZPIECZEŃSTW PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	101 447	0	0	2 737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.	756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM	39 647	0	0	4 232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12.	757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	460 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.	758 - RÓŻNE ROZLICZENIA	372 492	0	-138 872	-32 739	0	-15 574	0	-2 997	0	0	0	0	0	
12.	801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE	12 778 563	0	138 872	0	0	4 000	2 997	0	-41 000	0	-138 080	0	0	
13.	803 - SZKOLNICTWO WYŻSZE	0	0	0	0	0	0	0	0	10 200	0	138 080	16 835	0	
14.	851 - OCHRONA ZDROWIA	360 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15.	852 - POMOC SPOŁECZNA	9 836 166	0	0	0	0	0	0	47 756	0	0	0	0	0	
16.	853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	0	0	0	0	3 750	-21 803,23	0	0	0	87 485	0	4 800	
16.	854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	292 786	0	0	0	0	0	0	218 031	0	0	0	0	0,00	
17.	900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 890 520	-349 791	0	0	132 700	0	290 979	0	0	0	0	0	0	
18.	921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 476 719	25 000	0	21 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19.	926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT	5 328 106	0	0	7 000	0	0	0	0	24 800	0	0	-2 000	0	
R A Z E M			600 000	0	9 000	171 200	310 370	307 605,77	14 000,00	96 122,16	112 319,00	0,00	0	0	



**WYKONANIE WYDATKÓW 2011 rok**  
**wg rozdziałów**

( zł )

Lp.	Rozdz. klasyfikacji	OPIS ROZDZIAŁU	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1.	01008	Melioracje wodne	19 580,00	19 495,50	99,6
2.	01030	Izby Rolnicze	1 000,00	895,68	89,6
3.	01095	Pozostała działalność	24 803,43	24 803,43	100,0
4.	50095	Pozostała działalność	145 140,00	123 202,13	84,9
5.	60016	Drogi publiczne gminne	3 405 541,00	3 379 353,04	99,2
6.	60017	Drogi wewnętrzne	18 000,00	17 838,00	99,1
7.	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	6 400,00	6 400,00	100,0
8.	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	2 654 270,00	2 646 016,92	99,7
9.	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 039 876,00	1 032 218,21	99,3
10.	70095	Pozostała działalność	14 300,00	14 016,45	98,0
11.	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	32 000,00	31 180,50	97,4
12.	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	28 600,00	15 233,00	53,3
13.	75011	Urzędy wojewódzkie	116 200,00	116 200,00	100,0
14.	75022	Rady gmin	148 463,00	142 611,08	96,1
15.	75023	Urzędy miast	3 215 508,00	3 144 669,72	97,8
16.	75056	Spis powszechny i inne	29 618,00	29 618,00	100,0
17.	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	114 400,00	105 894,86	92,6
18.	75095	Pozostała działalność	20 549,00	20 357,20	99,1
19.	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 653,00	2 653,00	100,0
20.	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	20 392,00	20 392,00	100,0
21.	75405	Komendy powiatowe policji	30 700,00	30 614,71	99,7
22.	75414	Obrona cywilna	2 417,00	115,62	4,8
23.	75416	Straz Miejska	92 551,00	83 235,28	89,9
24.	75421	Zarządzanie kryzysowe	500,00	250,00	50,0
25.	75495	Pozostała działalność	7 237,00	6 905,65	95,4
26.	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	61 879,00	57 398,37	92,8
27.	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	630 000,00	625 350,17	99,3
28.	75818	Rezerwy ogólne i celowe	3 230,00	0,00	0,0
29.	80101	Szkoły podstawowe	5 997 269,00	5 984 700,09	99,8
30.	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	595 573,00	595 228,83	99,9
31.	80104	Przedszkola	2 346 878,00	2 346 473,05	100,0
32.	80110	Gimnazja	3 795 875,00	3 795 869,15	100,0
33.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	163 787,00	163 475,10	99,8
34.	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	72 219,00	60 253,48	83,4
35.	80195	Pozostała działalność	217 848,00	216 981,98	99,6
36.	85141	Ratownictwo medyczne	5 000,00	5 000,00	100,0
37.	85153	Zwalczanie narkomanii	76 210,00	76 058,50	99,8
38.	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	326 669,00	319 717,03	97,9
39.	85195	Pozostała działalność	7 500,00	7 500,00	100,0
40.	85202	Domy pomocy społecznej	292 670,00	292 670,00	100,0
41.	85203	Ośrodki wsparcia	446 400,00	446 125,52	99,9
42.	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 770 723,00	4 755 772,33	99,7

1	2	3	4	5	6
43.	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	89 875,00	82 822,39	92,2
44.	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 530 576,77	1 506 496,19	98,4
45.	85215	Dodatki mieszkaniowe	963 690,00	951 752,52	98,8
46.	85216	Zasiłki stałe	647 561,00	618 610,92	95,5
47.	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 210 068,00	1 208 654,44	99,9
48.	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	136 900,00	116 638,69	85,2
49.	85295	Pozostała działalność	1 074 053,00	1 071 820,00	99,8
50.	85395	Pozostała działalność	218 031,00	218 031,00	100,0
51.	85401	Świetlice szkolne	287 167,00	286 638,57	99,8
52.	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	23 100,00	23 100,00	100,0
53.	85415	Pomoc materialna dla uczniów	619 500,00	448 489,17	72,4
54.	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	657,00	0,00	0,0
55.	85495	Pozostała działalność	2 953,00	2 953,00	100,0
56.	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	334 785,00	330 973,47	98,9
57.	90002	Gospodarka odpadami	23 500,00	23 234,14	98,9
58.	90003	Oczyszczanie miast i wsi	358 841,00	357 274,58	99,6
59.	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	202 439,00	198 680,11	98,1
60.	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	996 290,00	994 157,28	99,8
61.	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	87 000,00	77 000,00	88,5
62.	90095	Pozostała działalność	159 200,00	158 438,79	99,5
63.	92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	4 000,00	4 000,00	100,0
64.	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	978 787,00	978 787,00	100,0
65.	92116	Biblioteki	297 021,00	297 021,00	100,0
66.	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	84 100,00	84 086,70	100,0
67.	92195	Pozostała działalność	79 750,00	78 767,99	98,8
68.	92601	Obiekty sportowe	3 860 204,00	3 860 203,83	100,0
69.	92604	Instytucje kultury fizycznej	1 448 826,00	1 448 826,00	100,0
70.	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	180 000,00	177 000,00	98,3
71.	92695	Pozostała działalność	43 010,00	42 697,83	99,3
<b>O G O Ł E M:</b>			<b>46 942 313,20</b>	<b>46 409 899,19</b>	<b>98,9</b>