

ZARZĄDZENIE Nr Or.0050.53.2019

Wójta Gminy Perzów
z dnia 14 sierpnia 2019 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Perzów,
kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i wykonania planu
finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869) zarządzam co następuje :

§ 1. Przedstawia się informację o :

- 1) przebiegu wykonania budżetu Gminy Perzów za I półrocze 2019 roku w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów uchwalonej na lata 2019 - 2039, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 za I półrocze w brzmieniu jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury – Biblioteki Publicznej w Perzowie i Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie w I półroczu 2019 r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT
mgr Danuta Froń



WÓJT GMINY PERZÓW

INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY PERZÓW
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

WÓJT
mgr Danuta Froń

PERZÓW, SIERPIEŃ 2019 ROK

INFORMACJA

z wykonania budżetu

Gminy Perzów za I półrocze 2019 roku

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869) wójt Gminy w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego, przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o przebiegu wykonania budżetu tej jednostki za I półrocze.

Zakres i formę informacji, o której mowa w ust. 1 pkt 1, zgodnie z ust. 2 uofp określa Rada Gminy, która podjęła stosowną uchwałę Nr XLIV/222/2010 z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Perzów, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze.

Informację, o której mowa w ust. 1 pkt 1, wójt Gminy przedstawia również Regionalnej Izbie Obrachunkowej, w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego.

Budżet Gminy Perzów na 2019 rok został uchwalony uchwałą Nr III/20/2018 z dnia 18 grudnia 2018 r., który przedstawiał się następująco :

1. Ustalono łączną kwotę dochodów na rok 2019 w wysokości 21.247.384,00 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 21.090.384,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 157.000,00 zł

Powyższe dochody obejmują w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.194.244,00 zł

2. Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2019 w wysokości 20.177.273,32 zł, z tego:
Planowane wydatki obejmują w szczególności :

1) wydatki na z realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 3.194.244,00 zł,

Wydatki o których mowa powyżej, obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości 17.347.773,32 zł, w tym :

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 13.016.173,47 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8.162.943,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 4.853.230,47 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 691.500,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.488.872,00 zł,

d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 120.000,00 zł,

e) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 31.227,85 zł

2) wydatki majątkowe w wysokości 2.829.500,00 zł, w tym :

a) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 100.000,00 zł,

b) objęcie dodatkowych udziałów w Spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu, pokrytych wkładem pieniężnym w kwocie - 40.000,00 zł.”

3. Nadwyżkę budżetu w kwocie 1.070.110,68 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczek.

4. W uchwale w sprawie budżetu gminy na 2019 rok określono również łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1.070.110,68 zł,

5. Ustalono zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **705.500,00 zł**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **86.000,00 zł**.

6. Ustalono zgodnie ustawą – Prawo Ochrony Środowiska dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **17.000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

7. Ustalono planowaną kwotę funduszu sołeckiego w wysokości **303.203,45 zł**.

8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **64.575,00 zł** przeznacza się na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **63.575,00 zł**, oraz na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **1.000,00 zł**.

9. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **318.900,00 zł**, przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **318.900,00 zł**.

10. Utworzono rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **92.000,00 zł**;
- 2) celowe w wysokości **48.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

11. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **700.000,00 zł**.

12. Ustalono łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2019 w wysokości **400.000,00 zł**.

13. Ustalono łączną kwotę pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2019 w wysokości do **200.000,00 zł**.

14. Określono kwotę w wysokości **700.000,00 zł** do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

15. Upoważniono również Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości **700.000,00 zł**;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

W okresie I półrocza 2019 w uchwale Nr III/20/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok, dokonano zmian budżetu w

czterech uchwałach podjętych przez Radę Gminy i w sześciu zarządzeniach wydanych przez Wójta Gminy, zmian dokonano :

- Zarządzeniem Nr Or.0050.5.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 24.01.2019 r.,
- Uchwałą Nr IV/37/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 31.01.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.12.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 25.02.2019 r.
- Uchwałą Nr V/43/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 28.03.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.25.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 9.04.2019 r.
- Uchwałą Nr VI/45/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 30.04.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.28.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 6.05.2019 r.
- Zarządzeniem Nr Or.0050.32.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 24.05.2019 r.
- Uchwałą Nr VII/56/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 12.06.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.42.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 27.06.2019 r.

W związku z powyższymi zmianami ostatecznie plan budżetu na 30.06.2019 r. jest następujący:

1. dochody zwiększyły się o kwotę 1.169.832,90 zł i łącznie na 2019 rok są w wysokości **22.417.216,90 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 22.162.466,90 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 254.750,00 zł.

Dochody o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.511.306,88 zł.

2. wydatki zwiększyły się o kwotę 3.289.832,90 zł i łącznie na 2019 rok są w wysokości **23.467.106,22 zł**, z tego:

Wydatki o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 3.511.306,88 zł,

Wydatki o których mowa obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **19.018.941,52 zł**, w tym :

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 14.635.315,67 zł, w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8.241.711,75 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 6.393.604,92 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 732.000,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.500.397,00 zł,
- d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 120.000,00 zł,
- e) wydatki z tytułu poręczeń gwarancji 31.227,85 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości **4.448.164,70 zł**, w tym :

- a) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 450.000,00 zł,
- b) objęcie dodatkowych udziałów w Spółce „Oświecenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu, pokrytych wkładem pieniężnym w kwocie - 88.000,00 zł.”

3. Nadwyżka budżetu zmniejszyła się i powstał deficyt budżetu w kwocie 1.049.889,32 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst. wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp.

4. Ustalono nową łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości **2.120.000,00 zł**, jako wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp, a planowana kwota rozchodów nie zmieniła się i jest w wysokości **1.070.110,68 zł**.

5. Ustalono zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, w tym:

- 1) dotacja dla jednostek sektora finansów publicznych **1.089.000,00 zł**.
- 2) dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **93.000,00 zł**.

6. Nie zmieniły się ustalone zgodnie ustawą – Prawo Ochrony Środowiska dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **17.000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

7. Ustalona kwota funduszu sołeckiego w wysokości **303.203,45 zł** nie zmieniła się, natomiast część sołectw zmieniła niektóre przeznaczenie środków, które określone są w załączniku o realizacji Funduszu Sołeckiego.

8. Zwiększyły się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do kwoty **91.171,27 zł**, które przeznacza się na realizację zadań określonych :

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **90.171,27zł**,
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **1.000,00 zł**.

9. Zwiększono dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które są w kwocie **470.000,00 zł**, przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **470.000,00 zł**.

10. Utworzone rezerwy nie zmieniły się i stanowią:

- 1) ogólna w kwocie **92.000,00 zł**,
- 2) celowa w wysokości **48.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie została wykorzystana.

11. Nie zmienił się limit na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy i jest w kwocie **700.000,00 zł**,

12. Nie zmieniono ustalonej łącznej kwoty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2019 w wysokości **400.000,00 zł**.

13. Nie zmieniono ustalonej łącznej kwoty pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2019 w wysokości do **200.000,00 zł**.

14. Nie zmieniono kwoty w wysokości **700.000,00 zł** do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

15. Nie zmieniły się upoważnia Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości **700.000,00 zł**;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

W dalszej części informacji przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej wykonanie budżetu Gminy Perzów za I półrocze 2019 rok.

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2019 rok

Planowane dochody na 2019 r. w kwocie **22.417.216,90 zł** zostały wykonane w I półroczu w wysokości **11.867.233,76 zł**, tj. 52,94 %, a w poszczególnych źródłach dochodów wykonanie w stosunku do planu przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	357 895,32	282 007,62	78,80%
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	75 750,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	75 750,00	0,00	0,00%
Dochody zgodnie z umową z Województwem Wielkopolskim z tytułu pomocy finansowej udzielonej na dofinansowanie budowy i modernizacji dróg dojazdowych do pól.						
	01095		Pozostała działalność	282 145,32	282 007,62	99,95%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 812,00	2 674,30	95,10%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	279 333,32	279 333,32	100,00%
- § 0750 dochody z dzierżawy obwodów łowieckich są zgodnie z zawartymi umowami. Koła Łowieckie w I półroczu przekazały powyższe dochody. - § 2010 dotacja przeznaczona na zwrot rolnikom akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, wykonana za I półrocze w 100 %.						
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	505 900,00	268 003,19	52,98%
	40002		Dostarczanie wody	505 900,00	268 003,19	52,98%
		0830	Wpływy z usług	505 000,00	267 579,32	52,99%
		0920	Pozostałe odsetki	900,00	423,87	47,10%
- § 0830 za dostarczanie wody, a wykonanie jest ponad 50 %, a więc prawidłowo, - § 0920 dochody stanowią odsetki naliczone od zaległości z nieterminowo płacone faktury.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	366 798,92	142 951,70	38,97%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	366 798,92	142 951,70	38,97%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	15,21	#DZIEL/0!

0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 173,00	9 041,71	110,63%
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	65 000,00	37 420,41	57,57%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	157 000,00	0,00	0,00%
0830	Wpływy z usług	130 000,00	91 958,39	70,74%
0920	Pozostałe odsetki	3 000,00	890,06	29,67%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	320,10	320,10	100,00%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 305,82	3 305,82	100,00%

Powyższe dochody uzyskano z gospodarki zasobami mieszkaniowymi, wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie, z najmu i dzierżaw lokali mieszkalnych, budynków gospodarczych i gruntów, a także za wywóz nieczystości, dostarczanie energii cieplnej, odsprzedaż energii oraz z odsetek naliczonych od ściągniętych zaległości, a są to :

- dochody § 0470 to wpływy opłaty za trwały zarząd, mała kwota bez planu,
- dochody § 0550 to wpływy z użytkowania wieczystego wykonane w 110 %, opłatę wniesiono jednorazowo za rok,
- dochody § 0750 z dzierżawy i najmu lokali komunalnych, wykonanie w ponad 57 %,
- dochody § 0770 ze sprzedaży nieruchomości gminnych będą realizowane w II półroczu, zgodnie z planem gospodarowania majątkiem gminy,
- § 0830 to środki pozyskane za dostarczanie energii cieplnej, wykonanie 70 %
- § 0920 dochodów z odsetek od wpłaconych zaległości czynszów, dzierżaw, dostaw ciepła i energii,
- § 0940 to wpływy z rozliczeń wadium z lat ubiegłych,
- § 0950 to odszkodowanie za zalanie budynku komunalnego w Słupi.

Wszystkie powyższe dochody uzyskano z gospodarowaniem zasobami mieszkaniowym i gruntami. Ogólne niższe wykonanie wynika z braku sprzedaży mienia, które planuje się wykonać na koniec roku. W II półroczu dokona się korekty planu.

750		Administracja publiczna	105 815,21	73 839,53	69,78%
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 477,55	18 235,55	49,99%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 234,00	49,99%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1,55	100,00%

- § 2010 dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na ewidencję ludności i USC otrzymano w 50 % realizując sprawy obywatelskie i pozostałe zadania publiczne zlecone gminie.

- Dochody w § 2360 uzyskano za udostępnienie danych osobowych.

	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	35 521,66	34 223,98	96,35%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz skarbu państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	17,66	566,25%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	120,08%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	69,72%
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	11 400,00	85,96%

		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	21 504,00	21 504,00	100,00%
- Wykonanie w § 0630 to wpływy z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego - Wykonanie w § 0640 z różnych opłat między innymi wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień - Wykonanie w § 0970 refundacja z PUP Kępno - Wykonanie w § 2440 to środki z PFRON w ramach programu „STABILNE ZATRUDNIENIE” na dofinansowanie wyposażenia stanowiska pracy do potrzeb wynikających z niepełnosprawności. Wykonanie powyższych dochodów ogółem jest ponad 96 %, gdyż trudno przewidzieć jakie będą wpływy z różnego rodzaju opłat. W II półroczu dokona się korekty planu.						
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	33 816,00	21 380,00	63,22%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	12 000,00	7 200,00	60,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	21 816,00	14 180,00	65,00%
- § 0960 uzyskano środki z darowizn na pokrycie kosztów wyjazdu dzieci promujących gminę i wykonano w 60 %, - § 2700 otrzymano dofinansowanie na wymianę młodzieży polskiej i niemieckiej w ramach promocji obu gmin i wykonano w 65 %.						
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13 735,00	13 349,00	97,19%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	390,00	50,26%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	776,00	390,00	50,26%
Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z aktualizacją list wyborczych otrzymano w 50 %.						
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	300,00	300,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	300,00	100,00%
Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z archiwizacją list z przeprowadzonych wyborów do rady gminy i na wójta wykorzystano w 100 %.						
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 659,00	12 659,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 659,00	12 659,00	100,00%
Dotacje na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego wykorzystano w 100 %.						

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 113 720,27	6 434 394,14	49,07%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 000,00	-714,23	-6,49%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	11 000,00	-714,23	-6,49%

Podatek realizowany przez Urząd Skarbowy, plan wynika z przypisu tego podatku, natomiast wartość ujemna wskazuje na nadpłatę tego podatku.

	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 962 700,00	951 085,00	48,46%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 805 000,00	852 244,00	47,22%
		0320	Podatek rolny	6 000,00	1 683,00	28,05%
		0330	Podatek leśny	23 000,00	11 106,00	48,29%
		0340	Podatek od środków transportowych	97 000,00	48 482,00	49,98%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	31 500,00	37 547,00	119,20%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	23,00	11,50%

- podatek od nieruchomości § 0310 wykonano w ponad 47 %,
- podatek rolny § 0320 wykonano w 28 %, wykonanie niższe i występują zaległości,
- podatek leśny § 0330 wykonano w ponad 48 % w stosunku do planu, a więc prawidłowo w stosunku do przypisu tego podatku,
- podatek od środków transportu § 0340 wykonano prawie w 50 %, a wykonanie jest prawidłowe,
- podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 od osób prawnych realizuje US, którego w tym roku wpływy przekroczyły 119 %, a planowane był na poziomie ubiegłego roku. Jest on uzależniony od dokonanych czynności cywilnoprawnych. Plan zostanie uzupełniony w II półroczu.
- odsetki § 0910 uzyskano niewielką kwotę od zaległych ściągniętych z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości.

	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 924 000,00	1 135 456,95	59,02%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 424 000,00	817 135,20	57,38%
		0320	Podatek rolny	390 000,00	229 346,38	58,81%
		0330	Podatek leśny	1 000,00	602,00	60,20%
		0340	Podatek od środków transportowych	51 000,00	32 820,00	64,35%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	4 000,00	284,00	7,10%
		0370	Opłata od posiadania psów	0,00	105,74	#DZIEL/0!
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	40 000,00	40 993,74	102,48%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14.000,00	14 169,89	101,21%

- podatek od nieruchomości § 0310 wykonano w 57 %, większe wpływy wynikają z przypisu nowych obiektów i ściągniętych zaległości,
- podatek rolny § 0320 wykonano również w ponad w 58 %, wykonanie wyższe bo wyższy jest przypis tego podatku i część podatników wpłaca podatki jednorazowa za cały rok,
- podatek leśny § 0330 wykonano także powyżej 60 % w stosunku do planu, jednak stanowi to niewielką kwotę zgodną z przypisem,

- podatek od środków transportu § 0340 wykonano powyżej 64 %, a wyższe wykonanie wynika z rejestracją nowych pojazdów,
- podatek od spadków i darowizn § 0360 jest realizowany przez Urząd Skarbowy a wielkość dochodów jest zależna od prowadzonych postępowań spadkowych, a wykonanie jest tylko 7 %,
- opłata od posiadania psów § 0370 od 2017 r. nie jest pobierana, a dochody pochodzą z zaległych należności,
- podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 od realizuje US, który zgodnie ze sprawozdaniem został wykonany już w ponad 100 %, a planowany był na poziomie ubiegłego roku,
- dochody z odsetek § 0910 wynikają z prowadzonych windykacji zaległości z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości i podatku rolnym i wykonano również w ponad 100 %, Plan zostanie urealniony w II półroczu.

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	117 671,27	87 030,49	73,96%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	9 588,00	73,75%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 000,00	1 495,00	49,83%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	91 171,27	64 815,22	71,09%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 500,00	11 122,06	105,92%
		0920	Wpływy pozostałych odsetek	0,00	10,21	#DZIEL/0!

- wykonanie opłaty skarbowej § 0410 zostało zrealizowane w ponad 73 %, wielkość wynika z ilości spraw od których pobierana jest opłata skarbową,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460 wykonano prawie w 50 % za wydobywanie kopalin co wynika z ustawy Prawo Geologiczne i Górnicze,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480 wykonano w 71 %, a wynika to z ilości wydanych zezwoleń i wpłat.
- dochodów z opłat wynikających z innych ustaw § 0490, dochody uzyskane z ustawy o drogach za zajęcie pasa drogowego, wykonanie prawie w 106 %, opłaty wynikły w trakcie roku.
- dochody z odsetek § 0920 wynikają z wpłat należności po terminie.

Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu.

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 098 349,00	4 261 535,93	46,84%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9 088 349,00	4 252 511,00	46,79%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	9 024,93	90,25%

Uzyskano dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 realizuje MF, wykonanie w granicach 47 %. Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany w 90 %, a realizacja jest zgodna z przepisami dokonanymi przez US.

758			Różne rozliczenia	3 183 488,00	2 016 733,93	63,35%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 030 769,00	1 865 088,00	61,54%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 030 769,00	1 865 088,00	61,54%

Subwencję oświatową § 2920 otrzymano w ponad 61% ze względu na 2 raty otrzymane w marcu na wypłatę nauczycielom dodatkowego wynagrodzenia . W bieżącym roku gmina ze względu na wysoki dochód na mieszkańca nie otrzymuje subwencji wyrównawczej, a jeszcze musi dokonać wpłat do budżetu państwa tak zwane „janosikowe”.

	75814		Różne rozliczenia finansowe	152 719,00	151 645,93	99,30%
		0920	Wpływy pozostałych odsetek	5 000,00	5 312,33	106,25%

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	76 719,00	76 782,75	100,08%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	71 000,00	69 550,85	97,96%
Dochody z odsetek § 0920 planuje się dochody z oprocentowania lokat terminowych i wykonano w ponad 106 %, Wpływy z rozliczeń dochodów § 0940 stanowią środki z rozliczeni za poprzedniego roku podatku VAT. Dochody różne § 0970 stanowią rozliczenie bieżącego podatku VAT						
801			Oświata i wychowanie	421 694,56	227 606,34	53,97%
	80101		Szkoły podstawowe	16 500,00	14 471,34	87,71%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	18,00	#DZIEL/0!
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	16 500,00	14 453,34	87,60%
Wpływy w § 0690 uzyskano z opłaty za wydanie duplikatu świadectwa, dochodów nie planowano, Wpływy w § 0750 z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych innym podmiotom, wykonanie powyżej 87 %. Korekta planu nastąpi w II półroczu.						
	80104		Przedszkola	194 467,00	86 476,54	44,47%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 600,00	19 329,00	50,08%
		0830	Wpływy z usług	31 000,00	4 716,54	15,21%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	124 867,00	62 431,00	50,00%
Wpływy dochodów w przedszkolach pozyskano w § 0660 z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego poza programowego i wykonano w ponad 50 %, Wpływy § 0830 uzyskano za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach Gminy Perzów wykonano w 15 %, uczęszcza mało dzieci . Wpływy dotacji § 2030 w oddziałach przedszkolach to dofinansowanie wychowania przedszkolnego realizowanego przez wojewodę i wykonano w 50 %. Korekta planu nastąpi w II półroczu.						
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	186 405,00	102 335,90	54,90%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	88 045,00	45 667,70	51,87%
		0830	Wpływy z usług	98 360,00	56 668,20	57,61%
Wpływy pozyskano w § 0670 z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach wykonano w prawie w 52%. Wpływy z usług w § 0830 pozyskano za wyżywienie w szkołach wykonano w ponad 57 %.						
	80153		zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	24 322,56	24 322,56	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	24 322,56	24 322,56	100,00%

Jest to dotacja przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

852			Pomoc społeczna	88 605,00	35 266,66	39,80%
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	7 747,00	#DZIEL/0!
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	7 516,96	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	230,04	#DZIEL/0!

- § 0940 Dochody z tytułu zwrotów z lat ubiegłych za pobyt w domu pomocy społecznej i świadczone usługi.

- § 0970 wpływy z różnych dochodów.

Korekta planu nastąpiła w II półroczu.

	85203		Ośrodki wsparcia	56 400,00	4 491,00	7,96%
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	4 491,00	74,85%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	50 400,00	0,00	0,00%

Wpływy w § 0830 uzyskano z wpłat za usługi świadczone podopiecznym w Domu Seniora w Domasławie.

Dotacja w § 2030 pozyskano na dofinansowanie kosztów ponoszonych w Domu Seniora, w I półroczu środków nie otrzymano.

	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.	2 800,00	1 416,10	50,58%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	116,10	#DZIEL/0!
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 800,00	1 300,00	46,43%

- § 0940 wpływy ze zwrotów świadczeń z lat ubiegłych.

Dotacje na zadania bieżące § 2030 otrzymane z Urzędu Wojewódzkiego 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.

Korekta planu nastąpi w II półroczu.

	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	822,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	822,00	0,00	0,00%

Dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, w I półroczu nie otrzymano

	85215		Dodatki mieszkaniowe	150,00	150,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	150,00	150,00	100,00%

Dotacja na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego na dodatek energetyczny zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami na pierwsze półrocze.

	85216		Zasiłki stałe	21 689,00	16 790,00	77,41%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 290,00	1 290,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 399,00	15 500,00	75,98%

- § 0940 wpływy ze zwrotów świadczeń z lat ubiegłych.

Dotacja § 2300 przekazywana przez Urząd Wojewódzki na pomoc społeczną zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami na zasiłki stałe.

	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 744,00	2 016,00	53,85%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 744,00	2 016,00	53,85%

Dotacja przekazywana przez Urząd Wojewódzki na ośrodek pomocy społecznej zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.

	85228		Usługi opiekuńcze	3 000,00	2 656,56	88,55%
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	2 656,56	88,55%

Dochody w § 0830 z tytułu usług opiekuńczych wykonano w 88 %. Korekta planu nastąpi w II półroczu.

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 195,00	1 195,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 195,00	1 195,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 195,00	1 195,00	100,00%

Dotacja otrzymana z Urzędu Wojewódzkiego przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

855			Rodzina	3 302 231,00	1 793 258,38	54,30%
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 035 944,00	1 179 062,71	57,91%
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	473,71	94,74%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 029 444,00	1 172 589,00	57,78%

Wpływy § 0920 stanowią odsetki od nienależnie pobranych świadczeń.

Wpływy § 0940 stanowią zwroty nienależnie pobranego świadczenia 500+.

Świadczenie wychowawcze przysługuje w wysokości 500 zł miesięcznie na uprawnione dziecko w rodzinie i wypłacane jest przez wójta, właściwego ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się o świadczenie. Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są z dotacji celowej z budżetu państwa. Dotację § 2060 wykonano prawie w 58 %.

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 141 990,00	576 578,67	50,49%
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	54,58	109,16%

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 516,96	1 948,00	18,52%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	230,04	0,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 125 193,00	567 000,00	50,39%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	7 576,09	126,27%

Wpływy § 0920 stanowią odsetki od nienależnie pobranych zasiłków pielęgnacyjnych.

Wpływy § 0940 stanowią zwroty nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego.

Dotację § 2010 wykonano w ponad 50 %.

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych.

W rozdziale tym ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

W § 2360 to odpisy od zaliczek alimentacyjnych wykonano już w ponad 126 %.

Korekta planu nastąpiła w II półroczu.

	85503		Karta Dużej Rodziny	298,00	298,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	298,00	298,00	100,00%

Dotację na zadania zlecone wykonano w 100 % przekazywana jest na koszty związane z wydaniem Karty Dużej Rodziny z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2016 r. poz. 785).

	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	121 644,00	36 019,00	29,61%
		0690	Wpływy z różnych opłat	48 540,00	24 086,00	49,62%
		0830	Wpływy z usług	29 904,00	11 933,00	39,90%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	43 200,00	0,00	0,00%

Wpływy dochodów w żłobku uzyskano w § 0690 z opłaty z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w żłobku, wykonanie prawie 50 %.

Wpływy pozyskane w § 0830 za wyżywienie wykonano prawie w 40 %, gdyż dużo dzieci chorowało i nie korzystało z wyżywienia.

Wpływy dotacji § 2030 w żłobku to dofinansowanie wychowania żłobkowego realizowanego przez wojewodę i w I półroczu nie otrzymano środków.

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 355,00	1 300,00	55,20%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 355,00	1 300,00	55,20%

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów wykonana w 55 %.

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	910 009,44	450 072,30	49,46%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	416 257,24	231 665,66	55,65%
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 757,24	2 878,62	50,00%
		0830	Wpływy z usług	410 000,00	228 527,88	55,74%
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	257,36	51,47%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1,80	#DZIEL/0!

- § 0690 dochody uzyskane z opłat za usługę wodną polegającą na zmniejszeniu naturalnej retencji terenowej nieruchomości położonych na terenie gminy, wykonano w 50 %.

Dochody z gospodarki ściekowej § 0830 wykonano w ponad w 55 %, a dochody zależą od ilości odbieranych ścieków, gdzie zwiększa się ich ilość po podłączaniu się nowych gospodarstw.

Wpływy § 0920 stanowią odsetki od wpłat zaległości za odprowadzane ścieki.

Wpływy § 0940 stanowią zwrot za energię z lat ubiegłych.

	90002		Gospodarka odpadami	470 500,00	204 750,15	43,52%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	470 000,00	204 524,53	43,52%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	225,62	45,12%

Dochody z opłat wnoszonych przez mieszkańców za gospodarkę odpadami § 0490 wykonano w ponad w 43 %, a w II półroczu będą obowiązywać wyższe stawki, więc planowane dochody zostaną wykonane. Wpływy § 0910 stanowią od nieterminowych wpłat opłaty śmieciowej.

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	6 252,20	6 252,20	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 601,92	4 601,92	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 650,28	1 650,28	100,00%

Wpływy § 0940 stanowią zwrot za energię z lat ubiegłych.

Wpływy § 0950 stanowią odszkodowanie za uszkodzoną latarnię.

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	17 000,00	7 404,29	43,55%
		0690	Wpływy z różnych opłat	17 000,00	7 404,29	43,55%

Dochody uzyskane z opłat § 0690 wynikających z ustawy – prawo ochrony środowiska realizuje Urząd Marszałkowski w Poznaniu, wykonanie już w ponad 43 %, a planowane było na poziomie ubiegłego roku.

926			Kultura fizyczna	46 129,18	128 555,97	278,69%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	948,68	948,68	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	948,68	948,68	100,00%

Zwrot rozliczonej dotacji z LZS Trębaczów z ubiegłego roku.

	92695		Pozostała działalność	45 180,50	127 607,29	282,44%
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	23 180,50	0,00	0,00%

	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	127 607,29	#DZIEL/0!
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 000,00	0,00	0,00%
- § 2440 to dotacja z WFOŚ i GW w Poznaniu na utworzenie ścieżki rekreacyjno-edukacyjnej „My się pszczoły nie boimy i rośliny dla nich sadzimy”, realizacja w II półroczu, - § 6257 to dotacja ze środków europejskich otrzymana z budżetu państwa z tytułu przyznanej pomocy na wcześniej zrealizowane przez gminę zadanie w ramach podziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”. - § 6330 to dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie „Otwarta Strefa Aktywności w Perzowie”.					
Razem:			22 417 216,90	11 867 233,76	52,94%

ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK

Wykonanie dochodów w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia się następująco :

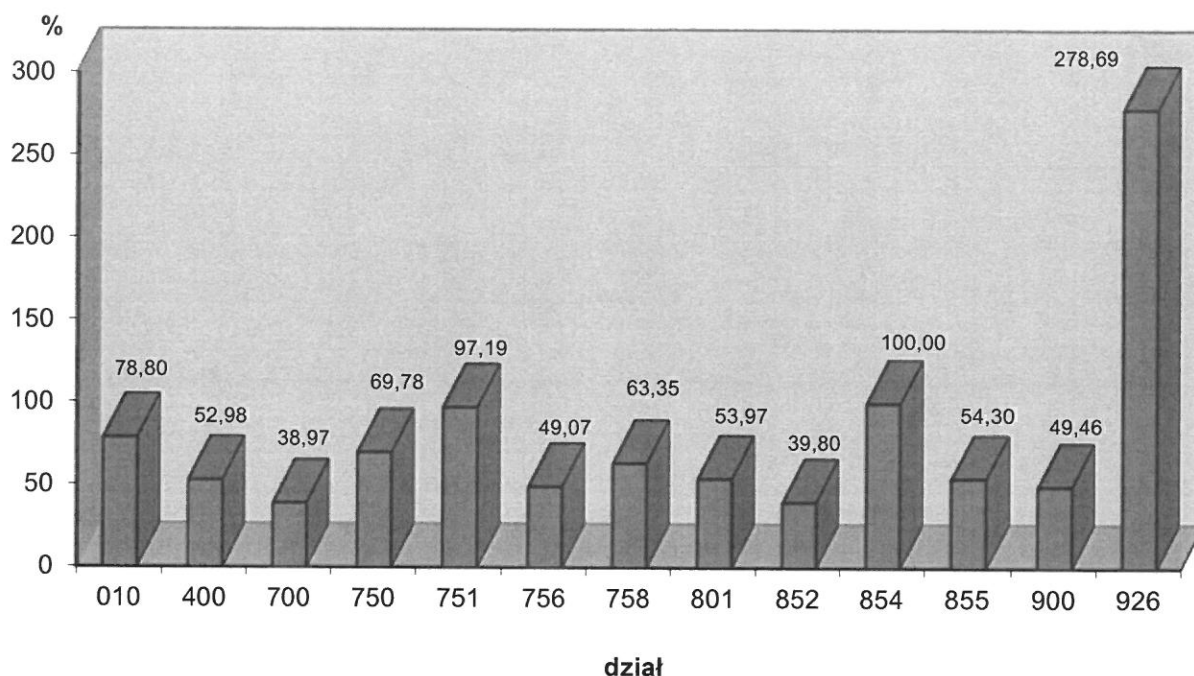
Dochody	Plan	Wykonanie	%
- bieżące, w tym :	22.162.466,90	11.739.626,47	52,97
- na zadania zlecone	3.511.306,88	2.076.575,88	59,14
- majątkowe, w tym	254.750,00	127.607,29	50,09
- ze sprzedaży majątku	157.000,00	0,00	0,00
- środków europejskich	0,00	127.607,29	x
Razem:	22.417.216,90	11.867.233,76	52,94

Jak widać powyżej, dochody bieżące wykonano prawie w 53 %, a dochody majątkowe zostały wykonane w 50 %, a więc prawidłowo. Jednak sprzedaż nieruchomości gminnych będą realizowane w II półroczu, zgodnie z planem gospodarowania majątkiem gminy. Dochody ze sprzedaży mienia stanowią niewielki dochód i nie ma to większego wpływu na dopuszczalny wskaźnik spłat, który jest znacznie wyższy od planowanego wskaźnika spłat.

Dochody ze środków europejskich otrzymano po zakończonej weryfikacji wniosku o płatność w ramach podziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” na realizowane wcześniej zadanie „rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Perzów”.

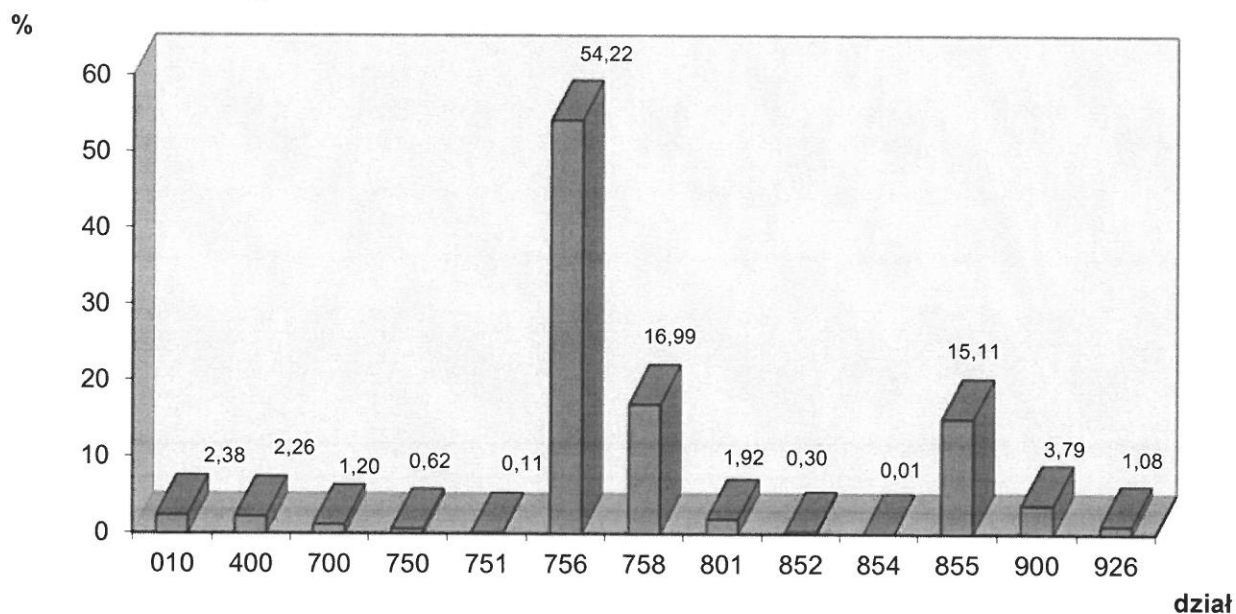
Zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim dotację na drogi dojazdowe do pól, a także na budowę infrastruktury sportowej gmina otrzyma dotacje w II półroczu.

Procentowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach



Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia powyższy wykres. Wykonanie dochodów ogółem wynosi 52,94 %, a więc prawidłowo do analizowanego okresu. Jak widać z wykresu wykonanie dochodów w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia się od 38,97 % w dziale 700 do 278,69 % w dziale 926, a w pozostałych działach kształtuje się różnie, a uzasadnienie tych odchyleń zostało przedstawione w części opisowej powyższej tabeli stanowiącej zestawienie planowanych i wykonanych dochodów.

Procentowy udział wykonanych dochodów w poszczególnych działach do dochodów ogółem



Na wykonanie dochodów budżetowych największy wpływ mają dochody w dziale 756 z podatków i opłat, a także uzyskane dochody w dziale 758 z subwencji i 855 pochodzące z dotacji na świadczenia rodzinne. Dochody w tych działach łącznie stanowią ponad 86 % ogólnych wykonanych dochodów w I półroczu, tak więc dochody z tych działów rzutują na właściwe wykonanie całego budżetu.

Działy 756, 758 i 855 w których osiąga się najwyższe dochody w znacznym stopniu decydują o realizacji budżetu, w dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej wykonano dochody w 49,07 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje i odsetki zrealizowano w 63,35 %, w dziale 855 – świadczenia rodzinne w 54,30 %. Takie wykonanie uważa się za właściwe, gdyż realizacja tych działach jest ponad 50 % wykonania w I półroczu i rzutuje na wykonanie całego budżetu.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Struktura odzwierciedla wzajemne powiązanie grupy podobnych dochodów budżetowych, a wykonanych w I półroczu w kwocie **11.867.233,76 zł** w podziale na poszczególne źródła przedstawia się następująco :

1) Dotacje celowe otrzymane w § 2010 i 2060 z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2010	1 481 862,88	903 986,88	61,00%	7,62%
2060	2 029 444,00	1 172 589,00	57,78%	9,88%
Razem	3 511 306,88	2 076 575,88	59,14%	17,50%

Realizacja dotacji na zadania zlecone przebiegała prawidłowo, wyniosła 59,00 % i jest zgodna z przyznanymi kwotami i potrzebami gminy na realizację zadań zleconych gminie, a niektóre kwoty dotacji przyznane na I półrocze zostały wykonane w 100 %. Dotację na program Rodzina 500+ wykonano zgodnie z wnioskami o wypłatę świadczenia.

2) Dotacje celowe otrzymane w § 2030 z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań gmin :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2030	247 427,00	82 442,00	33,32%	0,69%
Razem	247 427,00	82 442,00	33,32%	0,69%

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przebiegała zgodnie z ustalonym planem i został wykonane w 33 %, a zadania z opieki społecznej, dożywianiem uczniów i funkcjonowanie przedszkoli zostały w pełni zaspokojone. Natomiast na żłobek i Dom Seniora otrzymano zawiadomienia o przyznanych dotacja, ale w I półroczu wykonania nie było.

3) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w § 0010 i prawnych w § 0020 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0010	9 088 349,00	4 252 511,00	46,79%	35,83%
0020	10 000,00	9 024,93	90,25%	0,08%
Razem	9 098 349,00	4 261 535,93	46,84%	35,91%

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wykonany poniżej 50 %, dochód ten rozlicza i realizuje Ministerstwo Finansów i US, a wykonanie w granicach 47% powoduje znacznie mniejsze wpływy, bo około 290.000 zł w stosunku do planu. Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany zgodnie z przypisami dokonany przez US i wykonany jest już w 90 %.

4) Subwencje ogólne § 2920 oświatowa :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2920	3 030 769,00	1 865 088,00	61,54%	15,72%
Razem	3 030 769,00	1 865 088,00	61,54%	15,72%

Subwencję oświatową zrealizowano zgodnie z należnymi ratami.

5) Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0480	91 171,27	64 815,22	71,09%	0,55%
Razem	91 171,27	64 815,22	71,09%	0,55%

Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w ponad 71 %, a wpłaty wynikają z ilości wydanych zezwoleń rocznych wpłacanych w I półroczu jak i jednorazowych i wniesionych z tego tytułu opłat.

6) Wpływy z opłat wynikających z innych ustaw § 0490 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0490 odpady	470 000,00	204 524,53	43,52%	1,72%
0490 drogi	10 500,00	11 122,06	105,92%	0,09%
Razem	480 500,00	215 646,59	44,88%	1,82%

Wpływy dochodów z opłat wynikających z innych ustaw § 0490, dochody uzyskane z ustawy o utrzymaniu czystości w gminach za odbiór i zagospodarowanie odpadów wykonano w ponad 43 %, ale od lipca będzie wyższa stawka i na koniec roku plan powinien być wykonany w 100 %. Natomiast za zajęcie pasa drogowego wykonanie jest już w 106 %. Środki z opłaty śmieciowej w całości wykorzystuje się na prowadzenie gospodarki odpadami.

7) Dochody ze sprzedaży mienia gminy, dzierżawy i świadczonych usług § 0550, 0750, 0770, 0830:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0550	8 173,00	9 041,71	110,63%	0,08%
0750	84 312,00	54 548,05	64,70%	0,46%
0770	157 000,00	0,00	0,00%	0,00%
0830	1 213 264,00	668 530,89	55,10%	5,63%
Razem	1 462 749,00	732 120,65	50,05%	6,17%

Wpływy dochodów z majątku gminy, dzierżawy i usług zrealizowano w 50 %, głównie za dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków, dzierżawy i najmu a także usług komunalnych realizowanych na majątku gminy i użytkowania wieczystego. Natomiast sprzedaż majątku planowana jest na II półrocze po przygotowaniu wszystkich procedur.

8) Dochody z realizacji zadań rządowych zleconych gminie § 2360,

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2360	6 001,55	7 577,64	126,26%	0,06%
Razem	6 001,55	7 577,64	126,26%	0,06%

Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej uzyskane z odpisu od kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej, łącznie z ustawowymi odsetkami.

9) Środki pozyskane z innych źródeł § 2440, 2700, 6300, 6330:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2440	34 580,50	9 800,00	28,34%	0,08%
2700	43 320,00	35 684,00	82,37%	0,30%
6300	75 750,00	0,00	0,00%	0,00%
6330	22 000,00	0,00	0,00%	0,00%
Razem	175 650,50	45 484,00	25,89%	0,38%

Dochody z tytułu środków pozyskanych z różnych zewnętrznych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne otrzymano 26 % planowanych dochodów, a są to :

- § 2440 środki pozyskane z PFRON w ramach programu „STABILNE ZATRUDNIENIE” na dofinansowanie wyposażenia stanowiska pracy do potrzeb wynikających z niepełnosprawności i z WFOŚ i GW w Poznaniu na utworzenie ścieżki edukacyjnej „My się pszczoły nie boimy i rośliny dla nich sadzimy”. ścieżki edukacyjnej „My się pszczoły nie boimy i rośliny dla nich sadzimy”.
- § 2700 środki pozyskane na organizację międzynarodowego wypoczynku młodzieży,
- § 6300 zgodnie z podpisaną umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu gmina dostanie dotację z FOGR na drogi dojazdowe do pól.
- § 6330 zgodnie z podpisaną umową gmina dostała dotację na z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie „Otwarta Strefa Aktywności w Perzowie”.

10) Środki pozyskane ze źródeł zagranicznych § 6257:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
6257	0,00	127 607,29	x	1,08%
Razem	0,00	127 607,29	x	1,08%

- § 6257 to dotacja otrzymana z budżetu państwa z tytułu przyznanej pomocy na wcześniej zrealizowane przez gminę zadanie w ramach podziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” na realizowane wcześniej zadanie „rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Perzów”.

11) Dochody z podatków, opłat lokalnych i opłat pobieranych z innych ustaw § 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0410, 0460, 0470, 0500:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0310	3 229 000,00	1 669 379,20	51,70%	14,07%
0320	396 000,00	231 029,38	58,34%	1,95%
0330	24 000,00	11 708,00	48,78%	0,10%
0340	148 000,00	81 302,00	54,93%	0,69%
0350	11 000,00	-714,23	-6,49%	-0,01%
0360	4 000,00	284,00	7,10%	0,00%
0370	0,00	105,74	x	0,00%
0410	13 000,00	9 588,00	73,75%	0,08%
0460	3 000,00	1 495,00	49,83%	0,01%
0470	0,00	15,21	x	0,00%
0500	71 500,00	78 540,74	109,85%	0,66%
Razem	3 899 500,00	2 082 733,04	53,41%	17,55%

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych oraz pobieranych na podstawie innych ustaw zrealizowano w ponad 53 % , a więc prawidłowo.

12) Pozostałe dochody własne § 0630, 0640, 0660, 0670, 0690, 0910, 0920, 0940, 0950, 0960, 0970:

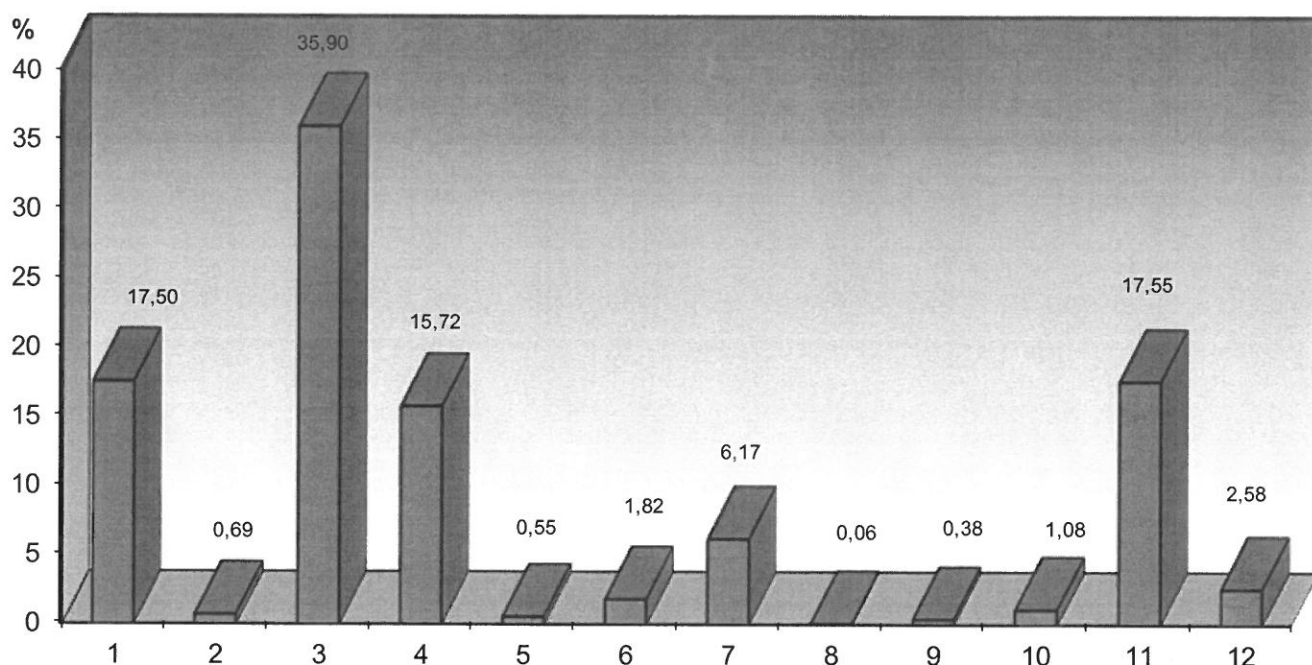
Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0630	17,66	100,00	566,25%	0,00%
0640	2 000,00	2 401,66	120,08%	0,02%
0660	38 600,00	19 329,00	50,08%	0,16%
0670	88 045,00	45 667,70	51,87%	0,38%
0690	71 297,24	34 386,91	48,23%	0,29%
0910	14 700,00	14 418,51	98,09%	0,12%
0920	9 950,00	7 422,12	74,59%	0,06%
0940	100 396,66	99 526,31	99,13%	0,84%
0950	4 956,10	4 956,10	100,00%	0,04%
0960	12 000,00	7 200,00	60,00%	0,06%
0970	71 830,04	70 199,21	97,73%	0,59%
Razem	413 792,70	305 607,52	73,86%	2,58%

Pozostałe różne dochody, różne opłaty, wpływy z kosztów upomnień, opłat za wyżywienie i wychowanie przedszkolne, odszkodowania, zwroty z lat ubiegłych, darowizny i odsetki wykonano w sumie w prawie w 73 %.

Dla dochodów wykonanych znacznie odbiegających od planu zostanie przeprowadzona korekta w II półroczu.

Strukturę wykonania dochodów I półroczu 2019 roku przedstawiono na poniższym wykresie.

Procentowe udział dochodów w poszczególnych grupach



1. Dotacje na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej,
2. Dotacje na zadania własne gminy,
3. Udziały w podatkach dochodowych,
4. Subwencja oświatowa
5. Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholi,
6. Opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów i zajęcie pasa drogowego,
7. Dochody z mienia i usług,
8. Dochody uzyskane z realizacji zadań rządowych zleconych gminie,
9. Środki pozyskane z zewnątrz z różnych innych źródeł,
10. Środki pozyskane ze źródeł zagranicznych,
11. Dochody z podatków i opłat lokalnych,
12. Pozostałe różne dochody własne, różne opłaty i odsetki,

Z powyższego wykresu widać, że w strukturze dochodów największą część stanowią udziały w podatkach dochodowych, następnie podatki i opłaty lokalne, dotacje na zadania zlecone (znacząca kwota na 500+ i zasiłki rodzinne) i subwencja.

NALEŻNOŚCI I UDZIELONE ULGI

Na koniec I półrocza 2019 roku należne gminie dochody, które wynikają z zaległości netto zgodnie ze sprawozdaniem RB-27s stanowią kwotę 697.191,68 zł, w tym:

Tytuł zaległości	§	Koniec 2018	Koniec I półr. 2019	Zmiana
Dział 400				
<i>rozdział 40002</i>				
wpłaty za dostarczanie wody	0830	4 945,94	4 419,47	-526,47
odsetki od zaległości za wodę	0920	296,90	442,06	145,16
Dział 700				
<i>rozdział 70005</i>				
wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego	0550	0,00	87,00	87,00
czynsze i dzierżawy	0750	7 529,54	7 292,63	-236,91
dostarczenie energii do mieszkań	0830	29 846,46	37 191,88	7 345,42
odsetki od zaległości z dzierżaw i energii	0920	16 451,40	15 194,15	-1 257,25
Dział 756				
<i>rozdział 75615</i>				
podatek opłacany w formie karty	0350	3 609,60	7 864,59	4 254,99
podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	4,00	105 110,00	105 106,00
podatek rolny od osób prawnych	0320	953,09	1 856,52	903,43
podatek leśny od osób prawnych	0330	0,00	34,00	34,00
<i>rozdział 75616</i>				
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	81 875,73	82 748,28	872,55
podatek rolny od osób fizycznych	0320	19 917,59	14 972,34	-4 945,25
podatek leśny od osób fizycznych	0330	0,00	19,00	19,00
podatek od środków transportowych od osób fiz.	0340	3 431,80	3 431,80	0,00
opłata od posiadania psów	0370	200,00	0,00	-200,00
podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	418,61	1 260,87	842,26
opłata za zajęcie pasa drogowego	0490	172,50	0,00	-172,50
<i>rozdział 75618</i>				
odsetki od zaległości za zajęcie pasa	0920	7,12	2,74	-4,38
Dział 855				
<i>rozdział 85502</i>				
odsetki od zaległości nie zwróconych świadczeń	0920	0,00	933,13	933,13
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	0,00	1 709,55	
zaliczki alimentacyjne	2360	358 172,06	362 119,33	3 947,27
Dział 900				
<i>rozdział 90001</i>				
odprowadzanie ścieków	0830	3 623,05	5 602,54	1 979,49
odsetki od zaległości za ścieki	0920	47,64	183,24	135,60
<i>rozdział 90002</i>				
opłata śmieciowa	0490	28 439,30	44 716,56	16 277,26
Razem :		559 942,33	697 191,68	137 249,35

Jak widać zaległości na koniec I półrocza 2019 w stosunku do zaległości na koniec 2018 roku zwiększyły się o 137.249,35 zł. Największy wzrost nastąpił w podatku od nieruchomości od osób prawnych i w opłacie śmieciowej, podatku płaconego w formie karty podatkowej i w zaliczkach alimentacyjnych. W innych pozycjach nastąpił niewielki wzrost, a w innych spadek zaległości. Zostało to opisane w dalszej części sprawozdania.

W celu wyegzekwowania zaległości po każdej racie podatkowej zostają wystawione upomnienia, tytuły wykonawcze. Ponadto wydano postanowienia i decyzje, które umożliwiły podjęcie windykacji zaległości podatkowych powstałych w podatku od środków transportowych oraz w podatkach: rolnym, leśnym i od nieruchomości od osób prawnych. Tutejszy organ podatkowy pozostaje w ciągłym kontakcie z Urzędem Skarbowym, aby na bieżąco monitorować przebieg postępowania egzekucyjnego. Część zaległości posiada zabezpieczenie hipoteczne.

Wyjaśnienia dotyczące największych zaległości :

- dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków,

Największymi dłużnikami są:

1. Odbiorca nr 1378 - kwota zadłużenia 1.399,22 zł mimo, iż dłużnik nie posiada żadnego adresu zamieszkania, złożono pozew do sądu i sąd wydał wyrok zaocznie - do dnia dzisiejszego wpłynęła kwota 71,56 zł którą zaliczono na koszty procesu.
2. Odbiorca nr 28 - kwota 308,11 zł co stanowi 1 faktura - wysłano upomnienie.
3. Odbiorca nr 200 - kwota 447,94 zł co stanowi 1 faktury - wysłano upomnienie.
4. Odbiorca nr 206 - kwota 410,86 co stanowi 1 faktura - wysłano upomnienie.
5. Odbiorca nr 679 - kwota 318,75 zł co stanowi 1 faktura - wysłano upomnienie.
6. Odbiorca nr 739 - kwota 454,90 zł co stanowi 1 faktura - wysłano upomnienie.
7. Odbiorca nr 895 - kwota 389,58 zł co stanowi 3 faktury - wysłano upomnienie - choroba odbiorcy, zgon.
8. Odbiorca nr 828 - kwota 242,23 zł - co stanowi 1 faktura- zgon petenta - sprawdzanie majątkowe w sądzie.
9. Odbiorca nr 976 - kwota 30,31 zł 1 faktura - zgon petenta, sprawdzanie majątkowe w sądzie.
10. Odbiorca nr 1218 - kwota 3.072,21 zł Pozew sądowy z dn. 12-12-2018 r. Zawiadomienie kom. Km.329/19 z dn. 27-06-2019 r., że w toku prowadzonego postępowania egzekucyjnego nie ustalono, żadnych wierzytelności.
11. Odbiorca nr 1270 - kwota 1.074,65 zł 2 faktury - wysłano upomnienie.
12. Odbiorca nr 287 - kwota 384,39 zł 2 faktury - wysłano upomnienia.
13. Odbiorca nr 1457 - kwota 384,14 co stanowi 1 faktura - wysłano upomnienie.
14. Odbiorca nr 1470 - kwota 651,47 zł 1 faktury - wysłano upomnienie.

Pozostałe zaległości to pojedyncze nie duże faktury, które po wystawieniu i wysłaniu upomnień są regulowane wraz z należnymi odsetkami.

Ogółem stan zaległości wynosił : **10.022,01 zł.**

w tym :

- woda 4.419,47 zł
- ścieki 5.602,54 zł

Zaległości za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki stanowią niewielkie kwoty do planowanych dochodów za wodę (505.000,00 zł) i ścieki (410.000,00 zł), stanowi to 1,10 %.

- gospodarka mieszkaniowa

Zaległości i egzekucje sądowe i komornicze na dzień 30.06.2019 r.

1. Zaległości z tytułu czynszu mieszkalnego na 30-06-2019 roku wynosi 2.879,48 zł, odsetki za zwłokę w kwocie 1.744,37 zł.

odbiorca 221-3-15 zaległość na kwotę 762,96 zł - sprawa u komornika,

odbiorca 221-3-25 zaległość na kwotę 1.675,46 zł - w tym u komornika 969,94 zł,

odbiorca 221-3-24 zaległość na kwotę 294,04 zł za 2 m-ce,
odbiorca 221-3-28 zaległość na kwotę 117,02 zł za 1 m-c,

2. Zaległości z tytułu czynszu lokal użytkowy na 30-06-2019 roku wynosi 1.049,06 zł, odsetki za zwłokę w kwocie 25,01 zł.

odbiorca 221-4-5 zaległość na kwotę 217,60 zł - w tym u komornika 108,80 zł,
odbiorca 221-4-4 zaległość na kwotę 54,40 zł za 3-m-ce,
odbiorca 221-4-8 zaległość na kwotę 27,20 zł za 1-m-c,
odbiorca 221-4-37 zaległość na kwotę 749,86 zł za 2 m-ce,

3. Zaległość z tytułu wywozu nieczystości płynnych na 30-06-2019 roku wynosi 2.679,74 zł. odsetki za zwłokę w kwocie 2.758,65 zł.

Całość zaległości została objęta egzekucja komorniczą.

4. Zaległość z tytułu dzierżawy gruntu na 30-06-2019 r. wynosi 413,83 zł, odsetki za zwłokę 459,80 zł. Kwota 315,12 zł objęta została egzekucja komorniczą.

5. Zaległość z tytułu wynajmu sali w kwocie 270,52 za m-c 06/2019, odsetki za zwłokę 8,20 zł.

6. Zaległości z tytułu energii cieplnej i ciepłej wody na 30-06-2019 r. wynosi 37.191,88 zł. odsetki za zwłokę w kwocie 10.198,12 zł.

a- odbiorca 221-8-71 zaległość w kwocie 16.335,53 zł sprawa u komornika / 3 sprawy komornicze/- całość objęta postępowaniem komorniczym

b- odbiorca 221-8-41 zaległość w kwocie 98,54 zł c. woda 2 m-ce

c- odbiorca 221-8-42 zaległość w kwocie 606,10 zł za 1 m-c

d odbiorca 221-8-43 zaległość w kwocie 433,76 zł za 1 m-c

e odbiorca 221-8-50 zaległość w kwocie 2.463,50 zł /rozliczenie 2018+ 3 m-ce/

a- odbiorca 221-8-63 zaległość a kwocie 4.315,56 zł w tym 3.437,50 sprawa w sądzie

b- odbiorca 221-8-55 zaległość w kwocie 6.424,36 zł w tym 2.734,45 u komornika

c- odbiorca 221-8-1 zaległość w kwocie 2.463,83 zł sprawa w sądzie

d- odbiorca 221-8-2 zaległość w kwocie 3.941,40 zł sprawa w sądzie

e- odbiorca 221-8-72 zaległość w kwocie 109,30 zł c. woda 2 m-ce

Podatek od nieruchomości od osób prawnych:

Zaległość dot. podatku od nieruchomości w wysokości 105.110,00 zł, obejmują pięć podmiotów- osoby prawne.

W kwocie tej zawarte jest zobowiązanie jednego podatnika, który na dzień 30.06.2019 r. wynosiło 104.944,00 zł. W/w podatnik uregulował w dniu 04.07.2019 r. swoje zobowiązanie wraz z należnymi odsetkami. Do jednego podatnika wysłano upomnienie, pozostałych poinformowano telefonicznie (zaległości w wysokości 2,00 zł i 6,00 zł).

Podatek rolny od osób prawnych:

Zaległość dot. podatku rolnego w wysokości 1 856,52 zł występowała u jednej osoby prawnej w stosunku do powyższej osoby prawnej zastosowano działania wynikające z ustawy „Ordynacja Podatkowa”.

Podatek leśny od osób prawnych:

Zaległość dot. podatku leśnego w wysokości 34,00 zł występowała u jednej osoby prawnej w stosunku do powyższej osoby prawnej zastosowano działania wynikające z ustawy „Ordynacja Podatkowa”.

Łączne Zobowiązanie Pieniężne od osób fizycznych.

Kwota zaległości w l.z.p. na dzień 30.06.2019r. wyniosła 97.739,62 zł.

Wpływ na kwotę zaległości mają między innymi zgłoszone zmiany w informacji podatkowej dotyczące zakupu nieruchomości czy gruntów rolnych.

Jeden dłużnik spłaca swoje zobowiązania wobec gminy w ratach – pozostało mu jeszcze łącznie 27.230,22 zł (stan na dzień 30.06.2019 r.)

W przypadku drugiego podatnika, gdzie zaległość wynosi 44.860,66 zł toczy się postępowanie egzekucyjne. Przez komornika trwają próby licytacji nieruchomości w/w podatnika.

U jednego podatnika (po tragicznej śmierci) toczy się w sądzie postępowanie, określające spadkobierców (sprawa w toku) – kwota zaległości 3.144,00 zł.

Część zaległości, po wystawieniu upomnień jest na bieżąco regulowana. Pozostałe nie spłacone zobowiązania egzekwowane są przez komornika Urzędu Skarbowego oraz komornika sądowego.

W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa", które mają na celu nie dopuścić do przedawnienia zaległości.

- Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Wpływ na wzrost zaległości na dzień 30.06.2019 r. ma m.in. termin płatności tj. 17.06.2019 r. jak również nowe, znacznie wyższe stawki za wywóz odpadów komunalnych, co wiąże się ze znacznymi opóźnieniami we wpłatach. Prowadzona przez urząd gminy weryfikacja deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, również powoduje opóźnienia w terminowych płatnościach. Jednak znaczna część zaległości, po wystawieniu upomnień sukcesywnie się zmniejsza.

W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa", które mają na celu nie dopuścić do przedawnienia zaległości.

Aby zaległości systematycznie się zmniejszały prowadzone jest postępowanie windykacyjne przez komornika Urzędu Skarbowego .

Zaległości w podatku od środków transportowych

Zaległości w podatku od środków transportowych na 30.06.2019 r. wyniosły: 3.431,80 zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie: 772,00 zł. Przedmiotowa zaległość dotyczy jednego podatnika (osoba fizyczna) i obejmuje okresy: II rata 2014 r., 2015 r., 2016 r., 2017 r. oraz 2018 r. Podatnik na wszystkie zaległości otrzymał upomnienia. Tytuły wykonawcze zostały wystawione na zaległości za lata 2014-2017. Naczelnik Urzędu Skarbowego w Kępnie postanowieniem nr 3009-SEE.711.1853.2018 z dnia 23.11.2018 r. powołując się na art. 59 § 2 ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 1314 ze zm.) umorzył postępowanie egzekucyjne. Podatnik w dniu 08.04.2019 r. oświadczył, że nie posiada środka transportowego, którego dotyczą ww. zaległości podatkowe. Tutejszy organ podatkowy otrzymał w dniu 24.05.2019 r. informacje od Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Kępnie, że pojazd został sprzedany w drodze licytacji sądowej w dniu 4 lipca 2013 r. W związku z tym powyższe zobowiązanie jest nienależne i zostanie odpisane z konta podatnika po przeprowadzeniu postępowania podatkowego.

Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 16.11.2018 r. o rozłożenie na raty i częściowe umorzenie zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za 2018 r. w kwocie: 654,00 zł wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w kwocie: 9,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.2.1.2018.11 z dnia 15.02.2019 r. umorzyła w części ww. zaległości podatkowe w kwocie: 454,00 zł (418,00 zł – podatek od nieruchomości, 36,00 zł - podatek rolny) oraz należne odsetki za zwłokę w kwocie: 9,00 zł. Natomiast pozostała kwota zaległości

tj. 200,00 zł (165,00 zł – podatek od nieruchomości, 35,00 zł - podatek rolny) została rozłożona na raty. Termin płatności ostatniej raty przypada na 30.04.2019 r. Powodem ulg w spłacie łącznego zobowiązania pieniężnego był ważny interes podatnika.

W I półroczu 2019 r. tut. organ podatkowy nie wydał innych decyzji w zakresie umorzeń zaległości podatkowych, odroczeń i rozłożenia na raty podatków bądź zaległości podatkowych na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa.

- Fundusz Alimentacyjny :

Zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów egzekucję zobowiązań alimentacyjnych prowadzą Komornicy Sądowi, w przypadku bezskuteczności egzekucji osobie uprawnionej przysługuje świadczenie z funduszu alimentacyjnego. GOPS zgodnie z cytowaną ustawą podejmuje działania wobec dłużników alimentacyjnych :

- po przyznaniu osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego składane są wnioski do Komorników Sądowych o przyłączenie się do egzekucji , w przypadku gdy komornik nie prowadzi egzekucji zostaje złożony wniosek o wszczęcie egzekucji.

- z dłużnikami alimentacyjnymi przeprowadzane są wywiady alimentacyjne, w przypadku braku zatrudnienia dłużnicy są zobowiązani do zarejestrowania się w Urzędzie Pracy,

- w przypadku odmowy zarejestrowania się w PUP , nieuzasadnionej odmowy podjęcia zatrudnienia lub odmowy przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego wszczynane jest postępowanie o uznanie dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych, składany jest wniosek o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 § 1 i wniosek o zatrzymanie prawa jazdy.

Po przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego Ośrodek na podstawie art. 209 k.k. § 3 w związku z przepisem art. 304 § 2 k.k. składa zawiadomienie do prokuratury o podejrzeniu popełnienia przestępstwa nie alimentacji przez dłużnika alimentacyjnego.

Po przekazaniu przez Komornika Sądowego wyegzekwowanych kwot z tytułu świadczeń alimentacyjnych, GOPS przekazuje je w pierwszej kolejności na spłatę odsetek, które są przekazywane do budżetu państwa, następnie na należności budżetu państwa i na należności gminy.

Nienależnie pobrane świadczenia.

Za nienależnie pobrane świadczenia uważa się świadczenia :

- wypłacone mimo zaistnienia okoliczności powodujących ustanie lub zawieszenie prawa do świadczeń,

- przyznanie lub wypłacenie na podstawie fałszywych zeznań lub dokumentów albo w innych przypadkach świadomego wprowadzenia w błąd przez osobę pobierającą to świadczenie,

- wypłacone za okres od dnia, w którym osoba stała się uprawniona do świadczeń na rodzinę w innym państwie w związku ze stosowaniem przepisów o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego.

Od kwot nienależnie pobranych świadczeń naliczane są odsetki ustawowe za opóźnienie. Kwoty nienależnie pobranych świadczeń łącznie z odsetkami podlegają potrąceniu z bieżąco wypłacanych świadczeń.

Nienależnie pobrane świadczenia , którym nie można potrącić z bieżących świadczeń podlegają egzekucji w trybie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

Pomoc społeczna jest instytucją polityki społecznej państwa , mającą na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych , których nie są w one w stanie pokonać , wykorzystując własne uprawnienie, zasoby i możliwości. Obowiązek zapewnienie realizacji zadań pomocy społecznej spoczywa na jednostkach samorządu terytorialnego oraz na organach administracji rządowej w zakresie ustalonym ustawami. Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne

gminy o charakterze obowiązkowym i fakultatywnym oraz zadania z zakresu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.06.2019r. realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej przez Ośrodek kształtowała się następująco :

- odpłatność gminy za pobyt osób w domach pomocy społecznej : liczba udzielonych świadczeń 30 na kwotę 75 261,43 zł ,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających zasiłek stały : 18 świadczeń na kwotę 981,20 zł ,
- zasiłki stałe : 27 świadczeń na kwotę 13 548 ,86 zł ,
- schronienie dla osób bezdomnych 199 świadczeń na kwotę 5 729,00 zł ,
- posiłek dla dzieci w trakcie nauki w szkole 240 świadczenia na kwotę 1 653,00 zł ,
- usługi opiekuńcze : 622 świadczenia na kwotę 9 536,00 zł .
- zasiłek celowy na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego 1 świadczenie na kwotę 300,00 zł ,
- zasiłki celowe i celowe specjalne udzielona pomoc na kwotę 4 554,00 zł .
- dodatki mieszkaniowe i energetyczne 1346,00 zł .

Poniesione wydatki związane z pobytem dzieci w rodzinach zastępczych i instytucjonalnej pieczy zastępczej wyniosły : 40 011,85 zł.

System świadczeń rodzinnych ma na celu pomoc rodzinom , które nie są w stanie zaspokoić wszystkich własnych potrzeb związanych z ponoszeniem wydatków na utrzymanie dzieci, w celu płynnego wykonania obowiązku alimentacyjnego funkcjonuje system funduszu alimentacyjnego . Kwota wydatków poniesionych na wypłatę określonych ustawowo świadczeń wyniosła w pierwszym półroczu 2019 roku : 548 990,46 zł .

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje rządowy program " Rodzina 500+", celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka , w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. W omawianym okresie koszt wypłaconych świadczeń wyniósł 1 146 431,80 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane wydatki na 2019 rok stanowiły ogólną kwotę **23.467.106,22 zł**, a wykonano je w I półroczu w kwocie **9.723.700,19 zł** co stanowi 41,44 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiają poniższe zestawienia :

010			Rolnictwo i łowiectwo	549 953,32	292 039,15	53,10%
	01008		Melioracje wodne	8 000,00	8 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000,00	8 000,00	100,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	200 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	7 920,00	4 705,83	59,42%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	7 920,00	4 705,83	59,42%
	01095		Pozostała działalność	334 033,32	279 333,32	83,62%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171,00	171,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24,50	24,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 281,63	4 281,63	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	273 856,19	273 856,19	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	54 700,00	0,00	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	942 686,00	310 655,48	32,95%
	40002		Dostarczanie wody	942 686,00	310 655,48	32,95%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	41,34	5,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 163,00	50 790,00	46,53%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 597,00	10 579,28	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 717,00	10 494,16	42,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 440,00	1 235,29	35,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 900,00	16 578,05	55,44%
		4260	Zakup energii	127 900,00	51 244,76	40,07%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	61,50	0,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	640,00	91,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	33 167,09	41,46%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	500,00	221,40	44,28%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	448,30	26,37%
		4430	Różne opłaty i składki	40 000,00	11 786,08	29,47%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 459,00	1 844,25	75,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	810,00	810,00	100,00%

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	120 713,98	24,14%
600			Transport i łączność	2 334 360,00	388 020,41	16,62%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	450 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 884 360,00	388 020,41	20,59%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	889,20	74,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	127,40	79,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 200,00	74,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 000,00	9 233,98	18,84%
		4270	Zakup usług remontowych	290 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	177 000,00	87 535,44	49,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 360 000,00	285 034,39	20,96%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 115 680,00	387 438,18	34,73%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 115 680,00	387 438,18	34,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	309,00	28,09%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	152 373,00	62 710,86	41,16%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 053,00	7 955,79	98,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 785,00	9 944,72	43,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 669,00	674,73	40,43%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	3 340,00	20,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	162 200,00	73 727,06	45,45%
		4260	Zakup energii	56 000,00	14 942,11	26,68%
		4270	Zakup usług remontowych	151 800,00	39 840,74	26,25%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	750,00	93,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	107 297,69	70 199,96	65,43%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13 000,00	1 144,56	8,80%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	1 300,65	32,52%
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	6 653,44	44,36%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 688,00	2 766,00	75,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	402,00	40,20%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25,00	24,00	96,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jst.	438,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	332 000,00	80 301,25	24,19%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	66 451,31	10 451,31	15,73%
710			Działalność usługowa	20 000,00	0,00	0,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	20 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00%

750		Administracja publiczna	2 918 831,23	1 396 086,30	47,83%
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 476,00	18 234,00	49,99%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 476,00	18 234,00	49,99%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	120 500,00	53 693,72	44,56%
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	79 000,00	29 165,64	36,92%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	23 398,01	58,50%
		4300 Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 130,07	75,34%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 522 809,23	1 264 535,56	50,12%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	336,99	16,85%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 413 290,00	670 854,36	47,47%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 420,00	108 048,48	97,85%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	303 376,00	134 034,33	44,18%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	38 917,00	14 765,23	37,94%
		4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 700,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	48 000,00	34 280,00	71,42%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	124 521,42	85 647,28	68,78%
		4260 Zakup energii	15 000,00	5 593,16	37,29%
		4270 Zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	0,00%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	892,00	44,60%
		4300 Zakup usług pozostałych	161 886,81	83 405,20	51,52%
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	21 500,00	7 862,82	36,57%
		4410 Podróże służbowe krajowe	18 000,00	5 126,58	28,48%
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	0,00	0,00%
		4430 Różne opłaty i składki	24 000,00	4 592,40	19,14%
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 478,00	25 858,50	75,00%
		4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00	30,00	25,00%
		4530 Podatek od towarów i usług (VAT)	106 600,00	69 659,53	65,35%
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	1 950,93	48,77%
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	11 597,77	57,99%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	171 046,00	28 041,18	16,39%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	0,00	0,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	280,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	0,00	0,00%
		4190 Nagrody konkursowe	7 000,00	1 542,48	22,04%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00	9 689,59	31,26%
		4220 Zakup żywności	2 000,00	0,00	0,00%

		4300	Zakup usług pozostałych	106 816,00	16 662,11	15,60%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	147,00	5,88%
	75095		Pozostała działalność	68 000,00	31 581,84	46,44%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	42 000,00	17 530,67	41,74%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00	13 589,00	54,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	462,17	46,22%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13 735,00	12 959,00	94,35%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,90	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,11	0,00	0,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 659,00	12 659,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 200,00	6 200,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,75	335,75	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48,10	48,10	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 077,88	2 077,88	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 590,00	2 590,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	509,75	509,75	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	312,00	312,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	341 875,34	111 352,16	32,57%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	341 875,34	111 352,16	32,57%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	6 300,00	63,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	13 346,75	44,49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	356,55	39,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	123,00	30,66	24,93%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	2 085,00	34,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	49 255,78	70,37%
		4260	Zakup energii	19 000,00	6 230,27	32,79%
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00	12 616,95	54,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	6 521,20	20,38%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	686,34	45,76%

		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	2 422,66	22,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 852,34	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	121 500,00	11 500,00	9,47%
757			Obsługa długu publicznego	151 227,85	44 805,67	29,63%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	44 805,67	37,34%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	120 000,00	44 805,67	37,34%
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.	31 227,85	0,00	0,00%
		8030	Wpłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	31 227,85	0,00	0,00%
758			Różne rozliczenia	430 223,00	144 261,48	33,53%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	288 523,00	144 261,48	50,00%
		2930	Wpłaty jst. do budżetu państwa	288 523,00	144 261,48	50,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 700,00	0,00	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	140 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	140 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	7 250 350,56	3 163 438,99	43,63%
	80101		Szkoły podstawowe	3 996 926,00	1 613 987,64	40,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	97 301,00	45 924,35	47,20%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 054 899,00	948 949,78	46,18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	141 285,00	141 284,87	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	383 399,00	191 978,76	50,07%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	54 788,00	22 303,68	40,71%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 000,00	2 984,00	37,30%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 008,00	21 369,80	68,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172 694,00	86 066,50	49,84%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 480,00	2 556,38	46,65%
		4260	Zakup energii	59 088,00	23 565,54	39,88%
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 700,00	350,00	9,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	59 632,00	40 153,30	67,34%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	9 000,00	5 076,56	56,41%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	911,30	22,78%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	2 181,03	54,53%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 652,00	70 988,75	75,00%

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	2 010,00	50,25%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	5 333,04	0,71%
80104		Przedszkola	1 214 838,00	471 775,52	38,83%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 415,00	16 456,15	47,82%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	543 630,00	269 278,41	49,53%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 595,00	43 593,54	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	105 050,00	55 947,22	53,26%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 018,00	5 614,45	37,38%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 800,00	19 931,58	24,07%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 800,00	41,98	1,50%
	4260	Zakup energii	26 708,00	15 205,97	56,93%
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	28 800,00	10 977,89	38,12%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	26 500,00	8 718,88	32,90%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	3 500,00	1 691,50	48,33%
	4410	Podróże służbowe krajowe	450,00	18,20	4,04%
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	546,00	39,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 672,00	23 753,75	75,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	263 000,00	0,00	0,00%
80110		Gimnazja	1 045 633,00	635 114,99	60,74%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 284,00	24 242,44	68,71%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	662 640,00	402 059,26	60,68%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	104 813,00	58 231,05	55,56%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	112 433,00	81 681,36	72,65%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 110,00	10 384,76	64,46%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 765,00	14 599,24	34,96%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	497,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	19 173,00	4 076,54	21,26%
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	40,00	4,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 404,00	9 736,79	72,64%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 928,00	541,05	28,06%

	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	136,50	6,83%
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 386,00	29 386,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00%
80113		Dowózienie uczniów do szkół	200 000,00	86 699,12	43,35%
	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	86 699,12	43,35%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24 047,00	3 997,20	16,62%
	4300	Zakup usług pozostałych	24 047,00	3 997,20	16,62%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	630 380,00	284 823,59	45,18%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 900,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	311 798,00	125 785,06	40,34%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 062,00	15 949,05	99,30%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 747,00	23 645,80	44,83%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 536,00	2 598,14	34,48%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	6 387,56	47,32%
	4220	Zakup środków żywności	186 405,00	101 214,28	54,30%
	4260	Zakup energii	3 200,00	602,00	18,81%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	967,95	3,59%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 232,00	7 673,75	75,00%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	67 406,00	29 886,98	44,34%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 559,00	1 250,74	48,88%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 575,00	18 936,32	49,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 266,00	2 242,88	98,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 451,00	3 905,09	52,41%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 063,00	534,08	50,24%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 658,00	258,35	4,57%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 170,00	1 224,53	23,69%
	4260	Zakup energii	1 412,00	85,32	6,04%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 578,00	193,67	12,27%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 674,00	1 256,00	75,03%
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach	5 073,00	4 982,95	98,22%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	200,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 730,00	3 730,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	633,00	633,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	90,00	90,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	235,00	235,00	100,00%

	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	110,00	22,95	20,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	72,00	72,00	100,00%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do poręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	24 322,56	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	24 081,75	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	240,81	0,00	0,00%
80195		Pozostała działalność	41 725,00	32 171,00	77,10%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 725,00	32 171,00	77,10%
851		Ochrona zdrowia	126 184,46	51 345,58	40,69%
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	125 184,46	51 345,58	41,02%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	10 895,00	27,24%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	12 724,07	43,88%
	4300	Zakup usług pozostałych	55 084,46	27 726,51	50,33%
852		Pomoc społeczna	984 025,00	388 039,40	39,43%
	85202	Domy pomocy społecznej	257 000,00	75 261,43	29,28%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	257 000,00	75 261,43	29,28%
	85203	Ośrodki wsparcia	215 400,00	109 740,62	50,95%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 318,00	38 699,85	64,16%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00	8 126,27	58,04%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	859,93	43,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 800,00	11 782,00	23,19%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 782,00	20 452,40	62,39%
	4260	Zakup energii	10 000,00	1 136,95	11,37%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	40,00	20,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	24 759,34	70,74%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 000,00	324,29	32,43%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	40,12	4,01%
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	15,21	1,52%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 050,00	2 287,50	75,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	250,00	250,00	100,00%

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	966,76	27,62%
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	450,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
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.	3 616,10	1 097,30	30,34%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	116,10	116,10	100,00%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 500,00	981,20	28,03%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	35 822,00	9 839,20	27,47%
	3110	Świadczenia społeczne	35 822,00	9 839,20	27,47%
85215		Dodatki mieszkaniowe	15 150,00	1 346,00	8,88%
	3110	Świadczenia społeczne	15 147,00	1 346,00	8,89%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,00	0,00	0,00%
85216		Zasiłki stałe	30 290,00	14 838,86	48,99%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 290,00	1 290,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	29 000,00	13 548,86	46,72%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	379 263,00	163 790,78	43,19%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	269 131,00	105 158,48	39,07%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 730,00	17 821,72	95,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 270,00	21 858,45	49,38%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 790,00	2 300,19	48,02%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 450,59	29,01%
	4260	Zakup energii	600,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00	252,00	56,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	21 490,00	7 446,11	34,65%
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 650,00	563,21	34,13%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	863,43	41,12%

	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	729,00	36,45%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 352,00	4 764,00	75,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	583,60	29,18%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 600,00	9 535,81	28,38%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 005,00	1 449,81	28,97%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	683,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 912,00	8 086,00	28,97%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	10 000,00	1 569,20	15,69%
	3110	Świadczenia społeczne	10 000,00	1 569,20	15,69%
85295		Pozostała działalność	1 883,90	1 020,20	54,15%
	3110	Świadczenia społeczne	1 883,90	1 020,20	54,15%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	14 195,00	13 400,24	94,40%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	4 195,00	3 400,24	81,05%
	3260	Świadczenia społeczne	4 195,00	3 400,24	81,05%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	10 000,00	100,00%
	3240	Świadczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	100,00%
855		Rodzina	3 706 691,00	1 976 886,90	53,33%
	85501	Świadczenia wychowawcze	2 050 137,00	1 170 877,92	57,11%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	9 500,00	6 000,00	63,16%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	1 999 002,00	1 146 431,80	57,35%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 155,00	11 269,82	41,50%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 145,00	2 035,25	94,88%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 292,00	2 371,28	44,81%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	724,00	98,25	13,57%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	152,00	50,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 620,00	883,04	33,70%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	360,00	121,02	33,62%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 389,00	1 041,75	75,00%
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	473,71	47,37%

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 174 025,00	586 408,42	49,95%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	7 500,00	1 948,00	25,97%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	1 056 939,00	531 173,69	50,26%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 129,00	22 247,10	46,22%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	3 561,24	89,03%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 411,00	22 444,24	49,42%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 286,00	632,29	49,17%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	59,91	3,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 070,00	2 312,28	45,61%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	360,00	121,03	33,62%
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00	922,50	75,00%
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300,00	54,58	18,19%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	931,56	93,16%
85503		Karta Dużej Rodziny	298,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	298,00	0,00	0,00%
85504		Wspieranie rodziny	12 000,00	4 080,00	34,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 788,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	244,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 968,00	4 080,00	40,93%
85305		Żłobki	383 276,00	174 319,09	45,48%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 550,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	238 786,00	111 192,24	46,57%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 100,00	11 968,65	98,91%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 300,00	21 597,47	47,68%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 146,00	2 910,09	47,35%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 700,00	2 606,20	15,61%
	4220	Zakup materiałów i wyposażenia	29 904,00	9 282,70	31,04%

	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	7 400,00	3 829,73	51,75%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 738,00	5 165,01	37,60%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	100,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	853,00	42,65%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 552,00	4 914,00	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
	85508	Rodziny zastępcze	84 600,00	40 011,85	47,30%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	84 600,00	40 011,85	47,30%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 355,00	1 189,62	50,51%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 355,00	1 189,62	50,51%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 641 178,50	651 416,43	39,69%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	670 678,50	275 841,81	41,13%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 935,00	56 820,00	44,41%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 119,00	8 100,89	99,78%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 445,00	9 757,44	43,47%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 186,00	1 398,01	43,88%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	7 257,70	29,62%
	4260	Zakup energii	156 200,00	55 336,44	35,43%
	4270	Zakup usług remontowych	54 433,50	32 182,93	59,12%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	1 170,00	97,50%
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	39 483,52	87,74%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	900,00	464,94	51,66%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	558,48	42,96%
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	7 341,41	24,47%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 460,00	1 845,00	75,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	55 000,00	54 125,05	98,41%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	137 000,00	0,00	0,00%

90002		Gospodarka odpadami	480 000,00	163 258,10	34,01%
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 221,34	95,71%
	4300	Zakup usług pozostałych	463 500,00	157 036,76	33,88%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	33 000,00	300,00	0,91%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	31 500,00	300,00	0,95%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	42 000,00	28 272,05	67,31%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00	1 932,05	37,88%
	4300	Zakup usług pozostałych	36 900,00	26 340,00	71,38%
90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	3 000,00	1 879,04	62,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 879,04	62,63%
90013		Schroniska dla zwierząt	12 000,00	3 952,88	32,94%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 436,91	35,92%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 515,97	31,45%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	400 500,00	177 912,55	44,42%
	4260	Zakup energii	185 000,00	43 797,37	23,67%
	4270	Zakup usług remontowych	124 000,00	43 197,74	34,84%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	2 917,44	83,36%
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	88 000,00	88 000,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	649 000,00	288 979,50	44,53%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	490 000,00	215 000,00	43,88%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	490 000,00	215 000,00	43,88%
	92116	Biblioteki	139 000,00	65 000,00	46,76%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	139 000,00	65 000,00	46,76%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%
	92195	Pozostała działalność	10 000,00	8 979,50	89,80%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	8 979,50	89,80%
926		Kultura fizyczna	276 909,96	102 575,32	37,04%
	92601	Obiekty sportowe	94 448,05	36 375,32	38,51%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	287,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00	3 600,00	34,29%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	580,90	3,06%
	4260	Zakup energii	4 000,00	241,35	6,03%

	4270	Zakup usług remontowych	24 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	9 292,02	77,43%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 661,05	22 661,05	100,00%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	66 200,00	66 200,00	100,00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	65 000,00	65 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	1 200,00	100,00%
92695		Pozostała działalność	116 261,91	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 761,91	0,00	0,00%
	4270	Zakup usług remontowych	14 500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00	0,00	0,00%
Razem:			23 467 106,22	9 723 700,19	41,44%

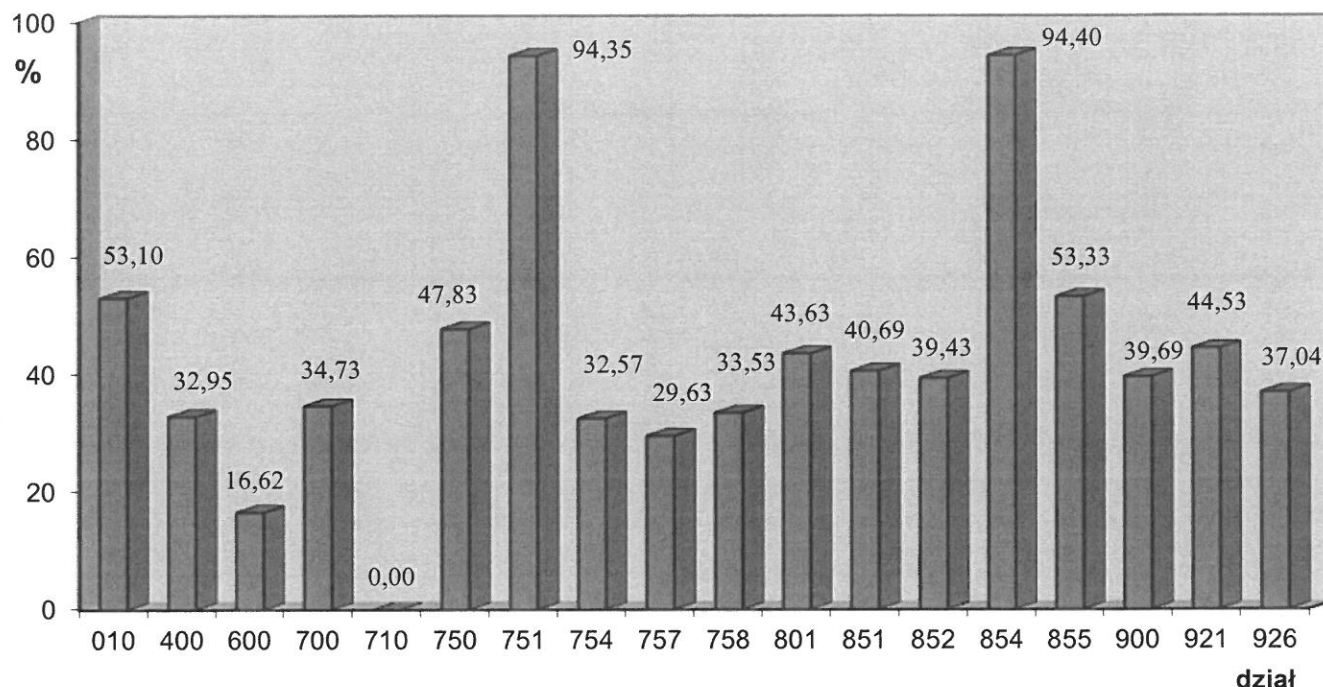
Wykonanie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem:	23.467.106,22	9.723.700,19	41,44
1) wydatki bieżące w wysokości,	19.018.941,52	9.099.705,17	47,85
<i>w tym wydatki na zadania zlecone</i>	3.511.306,88	2.035.666,26	57,97
2) wydatki majątkowe w wysokości	4.448.164,70	623.995,02	14,03

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie prawie 48 %, a więc wydatki te są proporcjonalne do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane prawie w 57 %. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wykonano tylko 14 %. Jednak inwestycje realizuje się zgodnie z przyjętym planem, a niskie wykonanie wynika z tego, że za realizowane zadań i płatność będzie następować w II półroczu.

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Planowane wydatki w I półroczu 2019 roku zostały wykonane w 41,44 %. Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.



Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach, za okres I półrocza wykonanie powinno być zawarte w optymalnych granicach około 40 - 60 %. Jak widać z wykresu kształtuje się od 0 % w dziale 710 do ponad 94 % w działach 751 i 854. Jednak większość wydatków zostało wykonane w granicach odnoszących do omawianego czasookresu. Na wykonanie wydatków odbiegające od 50 % miały wpływ następujące przyczyny:

1) Dział 010 Rolnictwo - 53,10 %

Wyższe wykonanie w tym dziale wynika z faktu, że znacząca kwota przypada na wydatki związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, którą wypłacono rolnikom w 100 % należną za I półrocze. Zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji i znaczne nakłady będą ponoszone w drugiej połowie roku.

2) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - 32,92 %

Wykonanie w tym dziale jest mniejsze ze względu na znaczne wydatki inwestycyjne, które są w trakcie realizacji, a płatności nastąpią w II półroczu.

3) Dział 600 Transport - 16,62 %

Niskie wykonanie wynika z tego, że w I półroczu małe wydatki poniesiono na inwestycje, gdyż trwa realizacja zadań, a płatności będą głównie w II półroczu po zakończeniu inwestycji. W I półroczu poniesiono wydatki w dużej mierze na przygotowanie dokumentacji i rozstrzygnięcia przetargowe. Wydatki na bieżące utrzymanie dróg wykonano zgodnie z potrzebami. Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego zostanie przekazana również w II półroczu.

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 34,73 %

Wydatki które zaplanowano w tym dziale przeznaczone są głównie na modernizację, remonty i utrzymanie budynków komunalnych. Wykonanie wydatków bieżących jest prawidłowe, a realizacja zadań inwestycyjnych związanych z modernizacją budynków komunalnych prowadzona będzie w II półroczu.

5) Dział 710 Działalność usługowa - 0,00 %

Wykonanie wydatków jest związane z planami przestrzennego zagospodarowania gminy, opracowywaniem decyzji lokalizacyjnych i pracami geodezyjnymi. W I półroczu wydatków na te cele nie było.

6) Dział 750 Administracja publiczna - 47,83 %

Wykonanie jest w ponad 47 %, wydatki na obsługę rady, sołtysów, promocji, urzędu stanu cywilnego, poboru podatków i urzędu gminy zrealizowano właściwie.

7) Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 94,35 %

Wydatki na zadania zlecone poniesiono na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, a planowane wydatki na aktualizację list wyborczych jako zadanie zlecone gminie zostanie zrealizowane w II półroczu.

8) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 32,57 %

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne wykonano prawidłowo, wydatki bieżące na utrzymanie OSP realizowano właściwie zgodnie z potrzebami. W budżecie planowany jest zakup samochodu strażackiego dla OSP w Domasławie, ale do tej pory nie przydzielono promesy zakupowej i dofinansowania do zakupu.

9) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 29,63 %

Wydatki na obsługę długu publicznego poniesiono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem, wykonanie jest zależne od WIBOR 3M obowiązującego w danym czasie i mającego wpływ na oprocentowania. Jest również zaplanowana kwota na spłatę ewentualnego poręczenia pożyczki zaciągniętej z WFOŚ i GW w Poznaniu przez Zakład Zagospodarowania Odpadów Olszowa.

10) Dział 758 Różne rozliczenia - 37,92 %

Z zgodnie z art. 29 ustawy o dochodach jednostek samorządowych, gminy w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich gmin w kraju dokonują wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin. Art. 35 ust 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zobowiązuje gminy do dokonywania wpłat ustalonej kwoty na rachunek budżetu państwa w dwunastu równych ratach w terminie do 15 każdego miesiąca. Dla naszej gminy dochody podatkowe przekroczyły 150 % i gmina nie otrzymała subwencji równoważącej, a jednocześnie musi wpłacić do budżetu państwa kwotę **288.523,00 zł**.

Planowana rezerwa ogólna i rezerwa na działania kryzysowa może być wykorzystana na nieprzewidziane wcześniej wydatki, natomiast rezerwa na działania kryzysowe zostaje uruchomiona zgodnie z ustawą o działaniach kryzysowych.

11) Dział 801 Oświata i wychowanie - 43,63 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, dowozu uczniów do szkół, administrację, doksztalcanie nauczycieli, stołówki i pozostałą działalność wykonano w

ponad 43 % a więc właściwie. Zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji i znaczne nakłady będą ponoszone w drugiej połowie roku.

12) Dział 851 Ochrona zdrowia - 40,69 %

Wykonanie w tym dziale mimo, że jest niższe to realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani, a większe nakłady zostaną poniesione w II półroczu. Zwiększono również plan wydatków o środki nie wykorzystanych w 2018 roku w wysokości 35.013,19 zł:

13) Dział 852 Opieka społeczna - 39,43 %

Wydatki w tym dziale ponoszone są między innymi domy społeczne, domy seniora, przeciwdziałanie przemocy, na świadczenia społeczne, zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia zdrowotne, usługi opiekuńcze, dodatki mieszkaniowe i ośrodek pomocy społecznej, dożywianie. Wykonanie jest prawidłowe i zgodnie z potrzebami osób korzystających z pomocy. Mniejsze wydatki poniesiono na wydatki związane pobytem osób w domach pomocy społecznej.

14) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 94,40 %

Wydatki na pomoc materialną dla uczniów i stypendia uczniowie otrzymali zgodnie z ustalonymi kryteriami i otrzymaną dotacją na ten cel.

15) Dział 855 Rodzina - 53,33 %

Jest to dział w którym ujęto wszystkie rodzaje pomocy rodzinie na świadczenia takie jak świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne, Kartę Dużej Rodziny, wspieranie rodziny, żłobki, rodziny zastępcze. Wykonanie prawidłowe zgodnie z potrzebami osób korzystających ze świadczeń i otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.

16) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 39,69 %

Wydatki bieżące na gospodarkę ściekową, gospodarkę odpadami, utrzymanie czystości, utrzymanie zieleni w gminie, ochrona gleb i wód podziemnych, schroniska dla zwierząt i oświetlenie uliczne wykonano prawidłowo, a realizacja zadań była prowadzona zgodnie z potrzebami. Natomiast nie poniesiono wydatków inwestycyjnych na zakup samochodu na oczyszczalnię ścieków, zakup nastąpi w II półroczu.

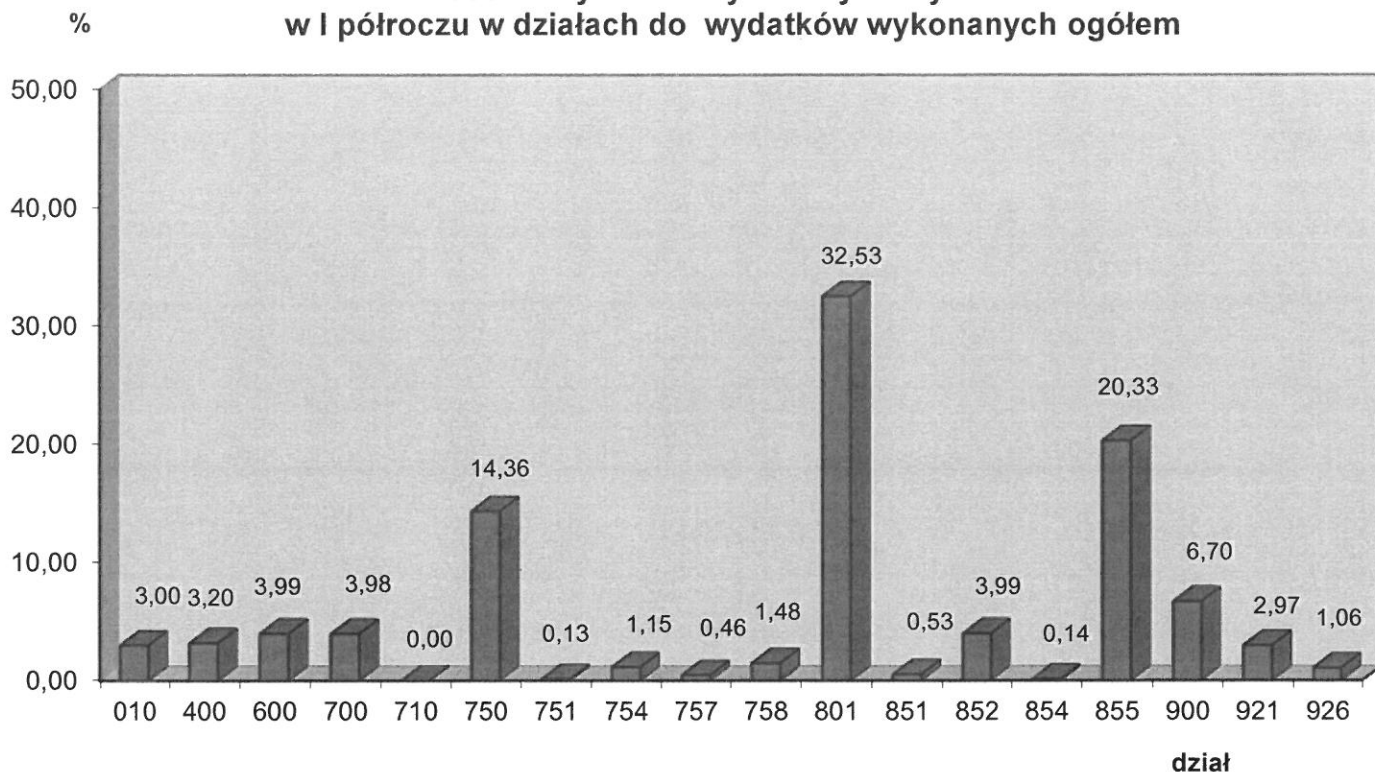
17) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 44,53 %

Wykonanie wydatków na zadania w zakresie kultury związane z utrzymaniem i działalnością GOK oraz biblioteki. Działania kulturalne organizuje Gminny Ośrodek Kultury zgodnie z przyjętym program. GOK i Biblioteka przedstawiły wójtowi informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze. Wspieranie kultury realizują również stowarzyszenia wyłonione w konkursie zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie, którym udzielono dotacji.

18) Dział 926 Kultura fizyczna - 37,04 %

Wydatki na kulturę fizyczną ponoszono na bieżące utrzymanie obiektów sportowych oraz realizowano zgodnie z potrzebami rozwój kultury fizycznej. Dotacje udzielone stowarzyszeniom w celu realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano w 100 %. Nie poniesiono wydatków na realizację zadań inwestycyjnych związanych z rekreacją.

**Procentowy udział wykonanych wydatków
w I półroczu w działach do wydatków wykonanych ogółem**



Z powyższego wykresu widać, że w I półroczu największy udział wydatków w budżecie gminy, bo ponad 32 % stanowią wydatki na oświatę i wychowanie – dział 801 i rodzinę ponad 20 % – dział 855. Inne większe wydatki to administracja publiczna - dział 750 i gospodarkę komunalną – dział 900.

ANALIZA WYBRANYCH WYDATKÓW

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki dzielimy na bieżące i majątkowe, które przedstawiają się następująco:

1. Wydatki bieżące plan 19.018.941,52 zł, wykonanie 9.099.705,17 zł tj. 47,89 %, a z wydatków bieżących wyszczególnia się między innymi takie wydatki jak:

- wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminie:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	279 333,32	279 333,32	100,00%
	01095		Pozostała działalność	279 333,32	279 333,32	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171,00	171,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24,50	24,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 281,63	4 281,63	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	273 856,19	273 856,19	100,00%

750			Administracja publiczna	36 476,00	18 234,00	49,99%
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 476,00	18 234,00	49,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 476,00	18 234,00	49,99%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13 735,00	12 959,00	94,35%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,90	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,11	0,00	0,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 659,00	12 659,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 200,00	6 200,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,75	335,75	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48,10	48,10	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 077,88	2 077,88	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 590,00	2 590,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	509,75	509,75	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	312,00	312,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	24 322,56	0,00	0,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do poręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	24 322,56	0,00	0,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	24 081,75	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	240,81	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	150,00	113,60	49,37%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	150,00	113,60	51,66%
		3110	Świadczenia społeczne	147,00	113,60	52,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,00	0,00	0,00%
855			Rodzina	3 157 290,00	1 725 026,34	52,54%
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 029 444,00	1 158 677,26	57,09%
		3110	Świadczenia społeczne	1 999 002,00	1 146 431,80	57,35%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 143,00	8 294,70	35,84%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 145,00	2 035,25	94,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 534,00	1 852,15	40,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	620,00	63,36	10,22%

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 125 193,00	565 159,46	51,40%
	3110	Świadczenia społeczne	1 056 939,00	531 173,69	51,48%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 443,00	11 080,63	49,78%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 351,00	2 351,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 804,00	20 225,07	49,13%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	656,00	329,07	49,81%
85503		Karta Dużej Rodziny	298,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	298,00	0,00	0,00%
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 355,00	1 189,62	50,51%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 355,00	1 189,62	50,51%
Razem :			3 511 306,88	2 035 666,26	57,97%

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przebiega zgodnie z udzielonymi dotacjami na poszczególne zadania. Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane prawie w 58 %, jest to zgodnie z otrzymanymi dotacjami na ich realizację.

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 195,50	1 195,50	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 195,50	1 195,50	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171,00	171,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24,50	24,50	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	147 917,00	73 098,71	49,42%
	40002		Dostarczanie wody	147 917,00	73 098,71	49,42%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 163,00	50 790,00	46,53%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 597,00	10 579,28	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 717,00	10 494,14	42,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 440,00	1 235,29	35,91%
600			Transport i łączność	8 360,00	6 216,60	74,36%
	60016		Drogi publiczne gminne	8 360,00	6 216,60	74,36%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	889,20	74,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	127,40	79,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 200,00	74,29%

700			Gospodarka mieszkaniowa	200 880,00	84 626,10	42,13%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 880,00	84 626,10	42,13%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	152 373,00	62 710,86	41,16%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 053,00	7 955,79	98,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 785,00	9 944,72	43,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 669,00	674,73	40,43%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	3 340,00	20,88%
750			Administracja publiczna	1 997 209,00	993 805,40	49,76%
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 476,00	18 234,00	49,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 476,00	18 234,00	49,99%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 914 003,00	961 982,40	50,26%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 413 290,00	670 854,36	47,47%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 420,00	108 048,48	97,85%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	303 376,00	134 034,33	44,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	38 917,00	14 765,23	37,94%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 000,00	34 280,00	71,42%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	21 730,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	280,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	25 000,00	13 589,00	54,36%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00	13 589,00	54,36%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 823,25	3 047,25	79,70%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,90	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,11	0,00	0,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	3 047,25	3 047,25	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,75	335,75	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48,10	48,10	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 077,88	2 077,88	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 023,00	2 472,21	35,20%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	7 023,00	2 472,21	35,20%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	356,55	39,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	123,00	30,66	24,93%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	2 085,00	34,75%
801			Oświata i wychowanie	4 713 619,00	2 450 726,36	51,99%
	80101		Szkoły podstawowe	2 665 379,00	1 325 886,89	49,74%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 054 899,00	948 949,78	46,18%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	141 285,00	141 284,87	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	383 399,00	191 978,76	50,07%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	54 788,00	22 303,68	40,71%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 008,00	21 369,80	68,92%
80104		Przedszkola	709 293,00	374 433,62	52,79%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	543 630,00	269 278,41	49,53%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 595,00	43 593,54	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	105 050,00	55 947,22	53,26%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 018,00	5 614,45	37,38%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
80110		Gimnazja	896 996,00	552 356,43	61,58%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	662 640,00	402 059,26	60,68%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	104 813,00	58 231,05	55,56%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	112 433,00	81 681,36	72,65%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 110,00	10 384,76	64,46%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	388 143,00	167 978,05	43,28%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	311 798,00	125 785,06	40,34%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 062,00	15 949,05	99,30%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 747,00	23 645,80	44,83%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 536,00	2 598,14	34,48%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	49 355,00	25 618,37	51,91%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 575,00	18 936,32	49,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 266,00	2 242,88	98,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 451,00	3 905,09	52,41%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 063,00	534,08	50,24%
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach	4 453,00	4 453,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 730,00	3 730,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	633,00	633,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	90,00	90,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	41 100,00	10 895,00	26,51%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	41 100,00	10 895,00	26,51%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	10 895,00	27,24%
852		Pomoc społeczna	497 639,00	216 142,70	43,43%
	85203	Ośrodki wsparcia	127 118,00	59 468,05	46,78%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 318,00	38 699,85	64,16%

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00	8 126,27	58,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	859,93	43,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 800,00	11 782,00	23,19%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	336 921,00	147 138,84	43,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	269 131,00	105 158,48	39,07%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 730,00	17 821,72	95,15%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 270,00	21 858,45	49,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 790,00	2 300,19	48,02%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 600,00	9 535,81	28,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 005,00	1 449,81	28,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	683,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 912,00	8 086,00	28,97%
855			Rodzina	448 474,00	216 407,92	48,25%
	85501		Świadczenia wychowawcze	35 316,00	15 774,60	44,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 155,00	11 269,82	41,50%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 145,00	2 035,25	94,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 292,00	2 371,28	44,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	724,00	98,25	13,57%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	98 826,00	48 884,87	49,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 129,00	22 247,10	46,22%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	3 561,24	89,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 411,00	22 444,24	49,42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 286,00	632,29	49,17%
	85504		Wspieranie rodziny	12 000,00	4 080,00	34,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 788,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	244,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 968,00	4 080,00	40,93%
	85305		Żłobki	302 332,00	147 668,45	48,84%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	238 786,00	111 192,24	46,57%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 100,00	11 968,65	98,91%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 300,00	21 597,47	47,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 146,00	2 910,09	47,35%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	161 685,00	76 076,34	47,05%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	161 685,00	76 076,34	47,05%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 935,00	56 820,00	44,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 119,00	8 100,89	99,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 445,00	9 757,44	43,47%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 186,00	1 398,01	43,88%

926			Kultura fizyczna	12 787,00	3 600,00	28,15%
	92601		Obiekty sportowe	12 787,00	3 600,00	28,15%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	287,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00	3 600,00	34,29%
Razem:				8 241 711,75	4 138 310,09	50,21%

Wykonanie wydatków we wszystkich jednostkach gminy na wynagrodzenia i pochodne jest prawidłowe i kształtuje się średnio na poziomie 50 %. Mając na uwadze, że dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 wypłacono w 100 % to kwoty przeznaczone na fundusz wynagrodzeń i pochodne nie przekraczają 50 % co świadczy o racjonalnym gospodarowaniu tymi środkami.

- dotacje udzielone z budżetu innym podmiotom :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 000,00	8 000,00	100,00%
	01008		Melioracje wodne	8 000,00	8 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000,00	8 000,00	100,00%
600			Transport i łączność	450 000,00	0,00	0,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	450 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	6 300,00	63,00%
	75412		terytorialnego	10 000,00	6 300,00	63,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	6 300,00	63,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	0,00	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami	10 000,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	639 000,00	288 979,50	45,22%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	490 000,00	215 000,00	43,88%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	490 000,00	215 000,00	43,88%
	92116		Biblioteki	139 000,00	65 000,00	46,76%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	139 000,00	65 000,00	46,76%

	92195		Pozostała działalność	10 000,00	8 979,50	89,80%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	8 979,50	89,80%
926			Kultura fizyczna	65 000,00	65 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	65 000,00	65 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	65 000,00	65 000,00	100,00%
Razem:				1 182 000,00	368 279,50	31,16%

Zaplanowane dotacje w budżecie na 2019 rok oraz ich wykonanie przedstawiono w powyższej tabelce, a dotacje przeznacza się na :

Dział 010 – dotacja przyznana dla Spółek Wodnych z terenu gminy na utrzymanie gminnych urządzeń melioracyjnych, przekazano dotację w I półroczu zgodnie z uchwałą Rady Gminy o udzielaniu i rozliczaniu dotacji.

Dział 600 –pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na dofinansowanie modernizacji dróg powiatowych na terenie gminy Perzów. Pomoc będzie przekazana zgodnie z podpisanym porozumieniem po zrealizowaniu zadań w II półroczu.

Dział 754 – Zaplanowane dotacje dla OSP z terenu gminy na dofinansowanie zakupu sprzętu przeciwpożarowego. Dotację udzielono w kwocie 6.300,00 zł zgodnie podpisanym porozumieniem dla OSP Turkowy.

Dział 900 – pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego w formie dotacji celowej ze środków własnych gminy na dofinansowanie programu utylizacji azbestu na terenie powiatu kępińskiego zgodnie z programem.. Powiat dofinansowuje utylizację eternitu dla mieszkańców z naszej gminy po złożeniu stosownego wniosku przez mieszkańca.

Dział 921 - Instytucjami kultury w gminie są GOK i biblioteka. Na funkcjonowanie tych jednostek w budżecie gminy zaplanowano dotacje i przekazano dla GOK w prawie 44 % dla biblioteki w prawie 46 %. Wydatki w GOK i bibliotece zostały poniesione w I półroczu zgodnie z kalendarzem imprez kulturalnych. Sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury zostały przedstawione wójtowi.

Na pozostałą działalność kulturalną przekazano 90 % planowanej dotacji dla :

- Towarzystwo Rozwoju Gminy Perzów – 3.475,50 zł,
- COOL-TUR Turkowy – 5.504,00 zł.

Dział 926 - Stowarzyszeniom wykonujących zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w konkursie zgodnie z ustawą o pożytku publicznym zostały również udzielone dotacje i przekazane w 100 % i są to :

- LZS Pogoń Trębaczów - 45.300,00 zł,
- Klub Karate Perzów - 19.700,00 zł.

- wydatki na obsługę długu publicznego,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
757			Obsługa długu publicznego	120 000,00	44 805,67	37,34%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	44 805,67	37,34%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst. kredytów i pożyczek	120 000,00	44 805,67	37,34%
Razem:				120 000,00	44 805,67	37,34%

Wykonanie wydatków na obsługę długu publicznego na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem, wykonanie zależne od WIBOR 3 m-c obowiązującego w danym czasie i mającego wpływ na wysokość oprocentowania. W związku z niskim WIBOR gmina płaci mniejsze odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów co widać w powyższego wykonania.

- wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
851			Ochrona zdrowia	126 184,46	51 345,58	40,69%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	125 184,46	51 345,58	41,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	10 895,00	27,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	12 724,07	43,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 084,46	27 726,51	50,33%
Razem:				126 184,46	51 345,58	40,69%

W I półroczu poniesione wydatki na przeciwdziałania alkoholizmowi zrealizowano w ponad 41 %. Natomiast w I półroczu nie poniesiono wydatków na przeciwdziałania związane z narkomanią, gdyż nie było takiej potrzeby. Wykonanie w tym dziale jest niższe od 50 %, ale realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani, a większe nakłady zostaną poniesione w II półroczu. Plan wydatków w stosunku do dochodów z opłaty za sprzedaż alkoholu został zwiększony o niewykorzystane na ten cel środki z ubiegłego roku.

Zwroty dotacji, odsetki i koszty sądowe :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	4 000,00	1 950,93	48,77%
	75023		Urzędy gmin	4 000,00	1 950,93	48,77%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	1 950,93	48,77%
Planowane wydatki dotyczą kosztów postępowania sądowego i komorniczego w celu wyegzekwowania dla gminy zaległości.						
852			Pomoc społeczna	1 506,10	1 406,10	93,36%
	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.	116,10	116,10	100,00%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	116,10	116,10	100,00%
Planowane wydatki dotyczą zwrotu środków ściągniętych od świadczeniobiorców, którym opłacono nienależnie składki ubezpieczenia zdrowotnego.						
	85216		Zasiłki stałe	1 290,00	1 290,00	100,00%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 290,00	1 290,00	100,00%
Planowane wydatki dotyczą zwrotu środków ściągniętych od świadczeniobiorców, którzy nienależnie pobrali zasiłki stałe.						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
Planowane wydatki dotyczą kosztów postępowania komorniczego w celu wyegzekwowania zaległości.						
855			Rodzina	18 500,00	8 476,29	45,82%
	85501		Świadczenia wychowawcze	10 500,00	6 473,71	61,65%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9 500,00	6 000,00	63,16%

		4560	Odsetki dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	473,71	47,37%
--	--	------	--	----------	--------	--------

Planowane wydatki dotyczą zwrotu środków ściągniętych od świadczeniobiorców, którzy nienależnie pobrali świadczenia wychowawcze, wraz z należnymi odsetkami od tych świadczeń.

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 000,00	2 002,58	25,03%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 500,00	1 948,00	25,97%
		4560	Odsetki dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300,00	54,58	18,19%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00%

Planowane wydatki dotyczą zwrotu środków ściągniętych od świadczeniobiorców, którzy nienależnie pobrali świadczenia rodzinne, wraz ze zwrotem odsetek za nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze oraz wydatki dotyczą kosztów postępowania sądowego i komorniczego w celu wyegzekwowania zaległości.

			Razem:	24 006,10	11 833,32	49,29%
--	--	--	---------------	------------------	------------------	---------------

Za nienależnie pobrane świadczenia uważa się świadczenia :

- wypłacone mimo zaistnienia okoliczności powodujących ustanie lub zawieszenie prawa do świadczeń,
- przyznanie lub wypłacenie na podstawie fałszywych zeznań lub dokumentów albo w innych przypadkach świadomego wprowadzenia w błąd przez osobę pobierającą to świadczenie,
- wypłacone za okres od dnia, w którym osoba stała się uprawniona do świadczeń na rodzinę w innym państwie w związku ze stosowaniem przepisów o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego.

Od kwot nienależnie pobranych świadczeń naliczane są odsetki ustawowe za opóźnienie. Kwoty nienależnie pobranych świadczeń łącznie z odsetkami podlegają zwrotowi.

- wydatki na gospodarkę odpadami :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	470 000,00	163 258,10	34,76%
	90002		Gospodarka odpadami	470 000,00	163 258,10	34,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 221,34	95,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	463 500,00	157 036,76	33,88%
			Razem:	470 000,00	163 258,10	34,76%

Planowane dochody z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów w kwocie 470.000,00 zł zostały przeznaczone w całości na gospodarkę odpadami co wynika z powyższego zestawienia. Jak widać za I półrocze koszty wywozu śmieci wykonano prawie w 35%. Jednak w II półroczu będą obowiązywać nowe wyższe stawki, które mają pokryć znacznie wyższe opłaty za odbiór i zagospodarowanie śmieci na składowisku w Olszowie. Ustalona opłata śmieciowa ma pokryć do końca roku wszystkie koszty związane z gospodarką opadami.

- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
757			Obsługa długu publicznego	31 227,85	0,00	0,00%
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.	31 227,85	0,00	0,00%
		8030	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	31 227,85	0,00	0,00%
Razem:				31 227,85	0,00	0,00%

Na poręczenia i gwarancje w budżecie gminy na 2019 rok była ustalona kwota 400.000,00 zł do wysokości której wójt może zaciągnąć zobowiązanie z tytułu poręczeń. W roku budżetowym nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Natomiast w 2013 roku Wójt Gminy udzielił poręczenia dla Spółki „INWESTOR-KEPNO” spółka z o.o., obecnie Zakład zagospodarowania Odpadów Olszowa, wynikającego z warunków pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację projektu RPWP.03.01.01-30-001/10 pn. „Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie Południowej Wielkopolski oraz części powiatu oleśnickiego” realizowanego w ramach dofinansowania z WRPO na lata 2007-2013, - umowa o dofinansowanie nr UDA-RPWP.03.01.01-30-001/10-00 z dnia 25.11.2010 r. do zabezpieczenia spłaty pożyczki przyjęto dla Gminy Perzów poręczenie proporcjonalnie do posiadanych udziałów w kwocie **382.541,12 zł**. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożono na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia, ma to swoje umocowanie w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Na 2019 rok jest zaplanowana kwota 31.227,85 zł, której nie było potrzeby uruchamiać w I półroczu.

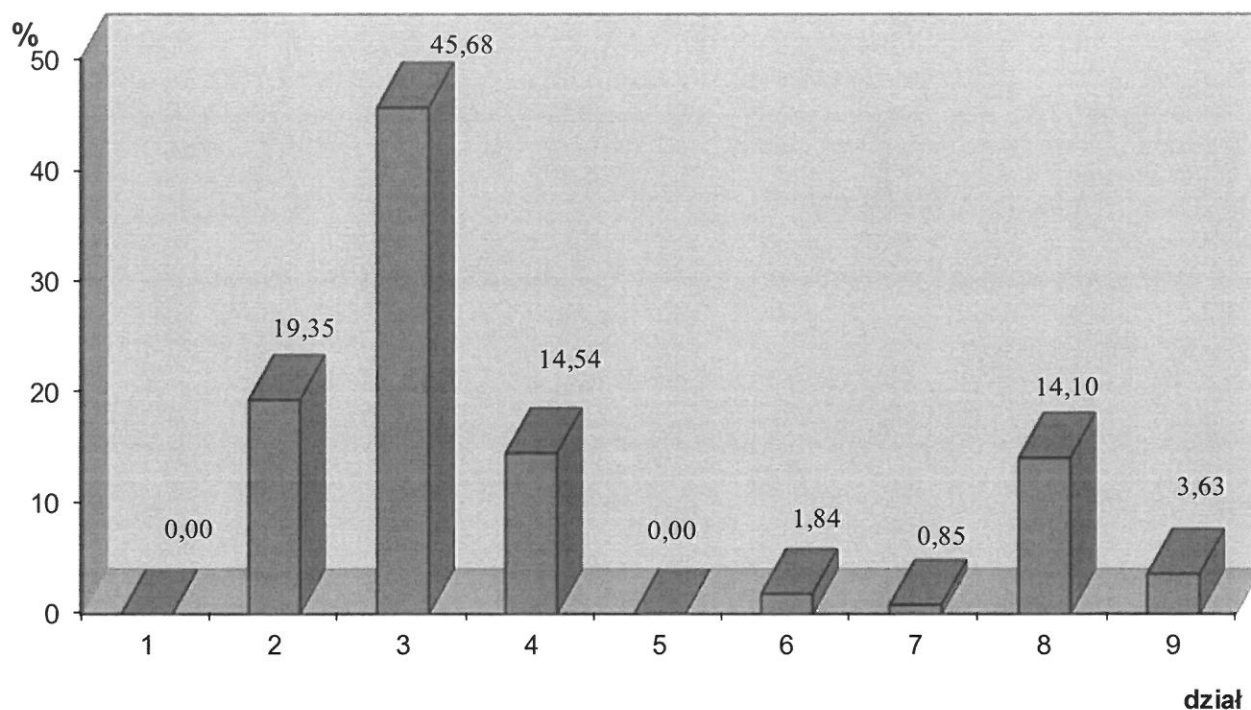
2. Wydatki majątkowe: plan 4.448.164,70 zł wykonanie 623.995,02 zł tj. 14,03 %, przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	254 700,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	200 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	54 700,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	54 700,00	0,00	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	500 000,00	120 713,98	24,14%
	40002		Dostarczanie wody	500 000,00	120 713,98	24,14%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	120 713,98	24,14%

600			Transport i łączność	1 810 000,00	285 034,39	15,75%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	450 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 360 000,00	285 034,39	20,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 360 000,00	285 034,39	20,96%
700			Gospodarka mieszkaniowa	398 451,31	90 752,56	22,78%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	398 451,31	90 752,56	22,78%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	332 000,00	80 301,25	24,19%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	66 451,31	10 451,31	15,73%
750			Administracja publiczna	40 000,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin	40 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	138 352,34	11 500,00	8,31%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	138 352,34	11 500,00	8,31%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 852,34	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	121 500,00	11 500,00	9,47%
801			Oświata i wychowanie	1 013 000,00	5 333,04	0,53%
	80101		Szkoły podstawowe	750 000,00	5 333,04	0,71%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	5 333,04	0,71%
	80104		Przedszkola	263 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	263 000,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	225 000,00	88 000,00	39,11%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	137 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	137 000,00	0,00	0,00%
	90015		Oświetlenie uliczne i drogowe	88 000,00	88 000,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	88 000,00	88 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	68 661,05	22 661,05	33,00%
	92601		Obiekty sportowe	22 661,05	22 661,05	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 661,05	22 661,05	100,00%
	92695		Pozostała działalność	46 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00	0,00	0,00%
Razem				4 448 164,70	623 995,02	14,03%

Wykonanie wydatków majątkowych zrealizowano w 14 %, a niskie wykonanie wynika z tego, że zdecydowana większość wydatków inwestycyjnych które zostały przyjęte do planu budżetu jest realizowana, a płatności nastąpią w II półroczu po zrealizowaniu zadań.

Poniesione w I półroczu nakłady inwestycyjne na kierunki inwestowania przedstawiono na poniższym wykresie.



W działach w których zaplanowano nakłady majątkowe w I półroczu wydatkowano na :

1. Wodociągowanie i kanalizacja,
2. Dostarczanie wody
3. Infrastruktura drogowa,
4. Gospodarka mieszkaniowa
5. Urzędy gmin,
6. Ochrona przeciwpożarowa,
7. Budynki oświatowe,
8. Gospodarka komunalna, oświetlenie
9. Obiekty sportowo-rekreacyjne

Jak widać z powyższego wykresu największe wydatki w I półroczu poniesiono na inwestycje drogowe.

Pozostałe nakłady majątkowe będą ponoszone w II półroczu. W pierwszym półroczu 2019 roku opracowano dokumentację projektową i kosztorysową na poszczególne zadania inwestycyjne oraz przystąpiono do wyłonienia wykonawców, a płatności będą następować w II półroczu.

Ponosząc powyższe nakłady majątkowe realizowano środki trwałe w budowie i zakupy inwestycyjne, które koniec I półroczu 2019 roku przedstawiają się następująco:

Realizacja wydatków majątkowych na koniec I półrocza w 2019 roku				
Lp.	Nazwa zadania	Plan wydatków	Wydatki poniesione w I półr.	% wykonania
1	Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia - 010-01010 § 6050	200 000,00	0,00	0,00%
2	Zagospodarowanie placu zabaw w sołectwie Koza Wielka - "Koza Wielka od telewizora, bo plac zabaw woła" - 010-01095 § 6050	17 500,00	0,00	0,00%
3	Zagospodarowanie stawu na działce nr 73/4 w sołectwie Domasłów – „Dzieci i ryby głos mają i w Domasłowie czas wspólny spędzają” - 010-01095 § 6050	25 200,00	0,00	0,00%
4	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej - "Słupia słupem stoi, a historia kołem się toczy" - 010-01095 § 6050	12 000,00	0,00	0,00%
	Suma 010	254 700,00	0,00	0,00%
5	Modernizacja hydroforni i ujęć wody - 400-40002 § 6050	500 000,00	120 713,98	24,14%
	Suma 400	500 000,00	120 713,98	24,14%
6	Pomoc dla Pow. Kępińskiego na modernizację dróg powiatowych na terenie Gminy Perzów - 600-60014 § 6300	450 000,00	0,00	0,00%
7	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych - 600-60016 § 6050	1 093 100,00	153 314,24	14,03%
8	Przebudowa drogi dojazdowej do pól w Kozie Wielkiej - 600-60016 § 6050	19 000,00	18 684,08	98,34%
9	Przebudowa drogi dojazdowej do pól w m. Trębaczów	133 000,00	0,00	0,00%
10	Przebudowa drogi w miejscowości Perzów na działce ewid. 278 - 600-60016 § 6050	85 900,00	84 836,35	98,76%
11	Przebudowa i modernizacja drogi do gruntów w Perzowie - 600-60016 § 6050	29 000,00	28 199,72	97,24%
	Suma 600	1 810 000,00	285 034,39	15,75%
12	Modernizacja budynków komunalnych i terenów przyległych - 700-70005 § 6050	238 340,00	6 642,00	2,79%
13	Montaż chłodni gastronomicznej - 700-70005 § 6050	20 000,00	0,00	0,00%
14	Utwardzenie placu przy budynku komunalnym w Domasłowie - 700-70005 § 6050	41 067,00	41 066,97	100,00%
15	Utwardzenie placu-drogi przy budynku komunalnym w Ludwiczynie - 700-70005 § 6050	13 750,00	13 749,48	100,00%
16	Utwardzenie terenu przy budynku świetlicy wiejskiej w Turkowach - 700-70005 § 6050	18 843,00	18 842,80	100,00%
17	Zakup traktorka ze środków FS w Domasłowie - 700-70005 § 6060	10 451,31	10 451,31	100,00%
18	Zakup gruntów - 700-70005 § 6060	56 000,00	0,00	0,00%
	Suma 700	398 451,31	90 752,56	22,78%

19	Modernizacja budynku Urzędu Gminy - 753-75023 § 6050	40 000,00	0,00	0,00%
	Suma 750	40 000,00	0,00	0,00%
20	Wykonanie posadзки w dwóch garażach OSP Trębaczów	16 852,34	0,00	0,00%
21	Zakup motopompy dla OSP Turkowy	11 500,00	11 500,00	100,00%
22	Zakup samochodu strażackiego dla OSP Domasłów	110 000,00	0,00	0,00%
	Suma 754	138 352,34	11 500,00	8,31%
23	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie - 801-80101 § 6050	750 000,00	5 333,04	0,71%
24	Budowa przedszkola w Trębaczowie - 801-80101 § 6050	263 000,00	0,00	0,00%
	Suma 801	1 013 000,00	5 333,04	0,53%
25	Zakup samochodu dostawczego na oczyszczalnię ścieków - 900-90001 § 6060	137 000,00	0,00	0,00%
26	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu - 900-90015 § 6010	88 000,00	88 000,00	100,00%
	Suma 900	225 000,00	88 000,00	39,11%
27	Modernizacja gminnego boiska sportowego w Trębaczowie - 926-92601 § 6050	22 661,05	22 661,05	100,00%
28	Budowa otwartej strefy aktywności w miejscowości Perzów - 926-92601 § 6050	46 000,00	0,00	0,00%
	Suma 926	68 661,05	22 661,05	33,00%
	Razem :	4 448 164,70	623 995,02	14,03%

1. Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach WPF. W roku 2018 wyłoniono wykonawcę zadania wykonania dokumentacji projektowej dla potrzeb kanalizacji m. Trębaczów i Słupia pod Bralinem. W dalszych latach planuje się przeprowadzenie zadań inwestycyjnych budowy sieci kanalizacji sanitarnej w obu miejscowościach. Zadanie jest na etapie projektowania dokumentacji.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 200.000,00 zł w I półroczu wydatków nie poniesiono. Dotychczasowe nakłady na zadanie to kwota 51.963,08 zł.

2. Zagospodarowanie placu zabaw w sołectwie Koza Wielka - "Koza Wielka od telewizora, bo plac zabaw woła"

Zadanie współfinansowane w ramach programu „Pięknieje Wielkopolska Wieś” będzie polegało na zakupie i montażu nowych urządzeń zabawowych na placu zabaw w m. Koza Wielka wraz z wykonaniem nawierzchni bezpiecznych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 17.500,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

3. Zagospodarowanie stawu na działce nr 73/4 w sołectwie Domasłów – „Dzieci i ryby głos mają i w Domasławie czas wspólny spędzają”

Zadanie współfinansowane w ramach programu „Pięknieje Wielkopolska Wieś” będzie polegało na odmuleniu i oczyszczeniu zbiornika wraz z wyprofilowaniem skarp, a także wykonaniu pomostu, tablic informacyjnych o gatunkach ryb, ustawieniu ławek i koszy na śmieci.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 25.200,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

4. Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej - "Słupia słupem stoi, a historia kołem się toczy"

Zadanie współfinansowane w ramach programu „Pięknieje Wielkopolska Wieś” ma na celu utworzenie miejsca rekreacyjnego. Jednak zadanie nie uzyskało dofinansowania, wobec czego Beneficjent złożył kolejny wniosek w ogłoszonym naborze i w chwili obecnej czeka na jego ocenę.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 12.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

5. Modernizacja hydroforni i ujęć wody

W ramach zadania dokonano już szeregu prac modernizacyjnych w budynkach hydroforni polegających na modernizacji pokryć dachowych oraz zbiornika popłuczyn, a także na ujęciach wody, gdzie przeprowadzono czyszczenie studni głębinowych w Słupi pod Bralinem oraz w Perzowie. Opracowano także dokumentację dla potrzeb budowy nowej studni głębinowej w Trębaczowie. Do końca roku planuje się wykonać kompletną, nową studnię głębinową w Trębaczowie oraz modernizację istniejących, a także opracować projekt na przebudowę stacji uzdatniania wody w Perzowie.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 500.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 120.713,98 zł.

6. Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na budowę i modernizację dróg powiatowych na terenie Gminy Perzów

W ramach przyznanej pomocy finansowej w roku 2019 Powiat Kępiński planuje wykonać:

- Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację drogi powiatowej nr 5716P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką W482 do końca miejscowości Perzów wraz z odcinkiem kanalizacji deszczowej na drodze powiatowej nr 5681P w kierunku m. Turkowy.
- Modernizacja części drogi powiatowej nr 5681P poprzez wykonanie nakładki bitumicznej wraz z podbudową w m. Turkowy (na odcinku od OSP do młyna ok. 150 mb).
- Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację drogi powiatowej nr 5716P poprzez budowę chodnika w m. Domasłów (na odcinku od szkoły do stawu).
- Modernizacja drogi powiatowej nr 5679 P w miejscowości Miechów poprzez wykonanie nakładki bitumicznej (na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do przedszkola ok. 0,4 km).
- Modernizacja drogi powiatowej nr 5681P Ludwiczyn – Perzów poprzez wykonanie nakładki bitumicznej (na odcinku ok. 1,8 km).

7. Przebudowa i modernizacja dróg gminnych

W ramach środków własnych na przebudowę dróg gminnych, planuje się do wykonania przebudowę dróg dojazdowych w miejscowościach Perzów, Trębaczów i Koza Wielka. Planuje się do wykonania, w terminie do końca roku łącznie blisko 1 km dróg o nawierzchni z mieszanki granitowej.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 1.093.100,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 153.314,24 zł.

8. Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Koza Wielka

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól dz. nr 190 na odcinku 100 m poprzez korytowanie, profilowanie i ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej wraz z wykonaniem poboczy gruntowych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 19.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 18.684,08 zł.

9. Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Trębaczów

W ramach zadania prowadzi się przebudowę drogi dojazdowej do pól na dz. nr 89 na odcinku 467 m poprzez korytowanie, profilowanie i ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej wraz z wykonaniem poboczy gruntowych. Wykona się także utwardzenia z kostki betonowej na pow. ca 197 m² stanowiące zjazd do ZS w Trębaczowie oraz zatokę parkingową dla użytkowników ZS w Trębaczowie.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 133.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

10. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Perzów na działce ewid. 278

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól dz. nr 278 na odcinku 443 m poprzez korytowanie, profilowanie i ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej wraz z wykonaniem poboczy gruntowych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 85.900,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 84.836,35 zł.

11. Przebudowa i modernizacja drogi do gruntów w Perzowie

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól dz. nr 581, 429/31, 430, 161 na odcinku 151 m poprzez korytowanie, profilowanie i ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej wraz z wykonaniem poboczy gruntowych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 29.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 28.199,72 zł.

12. Modernizacja budynków komunalnych i terenów przyległych

W ramach zadania dokonano modernizacji dachu budynku poszkolnego w Domasławie oraz modernizacji instalacji elektrycznej w pomieszczeniach kuchni świetlicy wiejskiej w Domasławie wraz z wyniesieniem układu rozliczeniowo – pomiarowego na zewnątrz budynku i montażem przeciwpożarowego wyłącznika prądu. Podpisano także umowę na wykonanie ekspertyzy pozostałej części budynku poszkolnego w Domasławie w celu jego przeznaczenia na mieszkania komunalne i Klub Seniora. Do końca roku planuje się wykonać przebudowę pomieszczeń w świetlicy wiejskiej w Domasławie.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 238.340,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 6.642,00 zł.

13. Montaż chłodni gastronomicznej w Perzowie

W ramach zadania planuje się wykonać kompleksową chłodnię gastronomiczną na potrzeby krótkoterminowego przechowywania żywności w czasie imprez odbywających się na sali widowiskowej GOK w Perzowie.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 20.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

14. Utwardzenie placu-drogi przy budynku komunalnym w Domasławie

W ramach zadania dokonano utwardzenia placu przy budynku poszkolnym w Domasławie, gdzie obecnie mieści się Dzienny Dom Seniora. Wykonano utwardzenia z kostki betonowej na pow. ca 218 m².

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 41.067,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 41.066,97 zł.

15. Utwardzenie terenu przy budynku komunalnym w Ludwiczynie

W ramach zadania dokonano utwardzenia placu przy budynkach w Ludwiczynie, gdzie obecnie mieszczą się mieszkania komunalne. Wykonano utwardzenia z kostki betonowej na powierzchni ca 80 m².

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 13.750,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 13.749,48 zł.

16. Utwardzenie terenu przy budynku świetlicy wiejskiej w Turkowach

W ramach zadania dokonano utwardzenia placu przy świetlicy wiejskiej w m. Turkowy. Wykonano utwardzenia z kostki betonowej na pow. ca 120 m².

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 18.843,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 18.842,80 zł.

17. Zakup traktorka ze środków FS w Domasłowie

Zakupiono traktorek ogrodowy do pielęgnacji zieleni.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 10.451,31 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 10.451,31 zł.

18. Zakup gruntów

W ramach zadania planuje się wykupić grunty stanowiące nieruchomości pod przepompowniami ścieków w m. Koza Wielka i Miechów, grunty pod inwestycje drogowe oraz część działki przylegającej do Zespołu Szkół w Trębaczowie w celu powiększenia terenu boiska sportowego.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 56.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

19. Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Perzowie

W ramach zadania planuje się do wykonanie modernizacji pokrycia dachowego budynku Urzędu oraz wykonanie nowych posadzek z płytek ceramicznych na ciągach komunikacyjnych w budynku Urzędu.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 40.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

20. Wykonanie posadzki w dwóch garażach OSP Trębaczów

W ramach zadania przewidziano wykonanie nowych posadzek betonowych w garażach OSP Trębaczów.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 16.852,34 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

21. Zakup motopompy dla OSP Turkowy

Zakupiono pompę szlamową na potrzeby OSP

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 11.500,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 11.500,00 zł.

22. Zakup samochodu strażackiego dla OSP Domasłów

Zaplanowano zakup samochodu strażackiego na potrzeby OSP Domasłów. Złożony wniosek nie uzyskał dofinansowania. Samochód nie zakupiono.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 110.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

23. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach WPF. W roku 2016 wykonano dokumentację projektową dla zadania pn. „Termomodernizacja ZS w Perzowie” oraz przygotowano wnioski oraz niezbędne dokumenty aplikacyjne o środki zewnętrzne. Projekt nie uzyskał dofinansowania, więc aby kompleksowo przeprowadzić termomodernizację budynku szkoły, w latach kolejnych złożono wnioski o udzielenie pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu. Pożyczka na realizację zadania została przyznana w roku 2018 jednak oferty przetargowe znacznie przewyższyły środki jakie Gmina Perzów zamierzała przeznaczyć na realizację tego zadania. Z uwagi na powyższe zaplanowano realizację zadania ze środków własnych w kolejnym roku budżetowym – 2019. W ramach zadania przewiduje się wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, docieplanie ścian zewnętrznych oraz stropodachu oraz modernizację systemu grzewczego.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 750.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 5.333,04 zł. Dotychczasowe nakłady na zadanie to kwota 55.492,44 zł.

24. Budowa przedszkola w Trębaczowie

W ramach zadania planuje się wybudować trzyoddziałowe przedszkole wyposażone w profesjonalne zaplecze kuchenne, w którym będą przygotowywane również posiłki dla uczniów Zespołu Szkół w Trębaczowie. W tym celu podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej, a w latach kolejnych planuje się przeprowadzenie Inwestycji budowlanej.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 263.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

25. Zakup samochodu dostawczego na oczyszczalnię ścieków

Zostanie zakupiony w II półroczu samochód ciężarowy FORD Transit, w pełni przystosowany do potrzeb obsługi urządzeń kanalizacyjnych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 137.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

26. Objęcie dodatkowych udziałów w spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe „

W roku 2019 zaplanowano przekazanie kwoty 88.000,00 zł na zakup dodatkowych udziałów w ramach których spółka wykonała modernizację linii oświetlenia i wymianę opraw na terenie gminy Perzów.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 88.000,00 zł, i do końca I półrocza poniesiono wydatki 88.000,00 zł.

27. Modernizacja gminnego boiska sportowego w Trębaczowie

W ramach zadania wykonano profesjonalne oświetlenie zewnętrzne boiska sportowego w ramach środków w funduszu sołeckiego.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 22.661,05 zł, i do końca I półrocza poniesiono wydatki 22.661,05 zł.

28. Budowa otwartej strefy aktywności w miejscowości Perzów

W ramach zadania przewiduje się budowę urządzeń siłowni zewnętrznej oraz pozostałej małej architektury przy Zespole Szkół w Perzowie przeznaczonej zarówno dla dzieci szkolnych jak i pozostałych dzieci, w tym także dla niepełnosprawnych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 46.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

PRZYCHODY ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

W uchwale budżetowej na 2019 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są przedstawione w WPF, a w I półroczu zostały zrealizowane zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
1	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	2.120.000,00	2.331.856,38
		Razem przychody:	2.120.000,00	2.331.856,38
			Rozchody	Wykonanie
1	992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.070.110,68	535.055,34
		Razem rozchody:	1.070.110,68	535.055,34

Wynik budżetu i wynik finansowy wynikający ze sprawozdania Rb-NDS (sprawozdanie o nadwyżce, deficycie) za I półrocze 2019 rok przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	22.417.216,90	11.867.233,76
Wydatki	- 23.467.106,22	- 9.723.700,19
Nadwyżka / deficyt =	- 1.049.889,32	2.143.533,57
Przychody	+ 2.120.000,00	+ 2.331.856,38
Rozchody	- 1.070.110,68	- 535.055,34
Wynik budżetu =	0,00	3.742.334,61

W 2019 roku zaplanowano deficyt w kwocie 1.049.889,32 zł, który ma być pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp. Na koniec I półrocza zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS osiągnięto nadwyżkę między dochodami a wydatkami w wysokości 2.143.533,57 zł. W I półroczu przychodami były wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp wykonane w kwocie 2.331.856,38 zł. Po rozliczeniu przychodów i rozchodów powstał wynik finansowy w kwocie 3.742.334,61 zł.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Gmina na początek 2019 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 3.185.438,31 zł. W I półroczu dokonano spląty rat na kwotę 535.055,34 zł. Tak więc zadłużenie na koniec I półrocza stanowi kwotę 2.650.382,97 zł, na które składały się następujące zobowiązania:

1. Pożyczka, umowa Nr 236/U400/233/20/16 z dnia 25.10.2016 r.

WFOŚ i GW Poznań – Budowa kanalizacji w Turkowach – *kwota początkowa 1.409.299,00 zł*

zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **1.197.892,75 zł**

rata – 52.848,00 zł

ostateczny termin spląty 20 wrzesień 2023 r.

- oprocentowanie 3,00

2. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/1/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/158/EKO z dnia 05.07.2013 r.

- Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 1.000.000,00 zł
- zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 369.500,00 zł
- rata - 48.500,00 zł
- ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

3. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/23/09/2014/1245/F/INW/EKO z dnia 06.10.2014 r.

- Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 500.000,00 zł
- zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 75.000,00 zł
- rata - 37.500,00 zł
- ostateczny termin spłaty 31.12.2019 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +1,7%

4. Kredyt BGK, umowa Nr 10/4199 z dnia 09.12.2010 r.

- Budowa kolektora i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap I. –kwota początkowa 483.638,32 zł
- zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 75.148,22 zł
- rata - 12.524,67 zł
- ostateczny termin spłaty 20.12.2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,41%

5. Pożyczka, umowa Nr 91/U/4000/108/2012 z dnia 04.10.2012 r.

- WFOŚ i GW Poznań – Budowa kolektora sanitarnego w Perzowie i Domasławie – kwota początkowa 1.361.700,00 zł
- zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 375.642,00 zł
- rata – 46.955,00 zł
- ostateczny termin spłaty 21.12.2020 r.
- oprocentowanie 3,00 %

6. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/170/06/2012/1245/F/CEB/EIB4/47/EKO z dnia 04.09.2012 r.

- Budowa kolektora sanitarnego i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap II. – kwota początkowa 800.000,00 zł
- zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 156.000,00 zł
- rata - 28.000,00 zł
- ostateczny termin spłaty 15.12.2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

7. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/66/07/2012/1245/F/CEB/EIB4/46/EKO z dnia 04.09.2012 r.

- Budowa dróg i zatoki parkingowej – kwota początkowa 700.000,00 zł
- zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 240.200,00 zł
- rata - 24.200,00 zł
- ostateczny termin spłaty 15.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

8. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/2/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/159/EKO z dnia 05.07.2013 r. –

- Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Domasłów – Perzów - kwota początkowa 450.000,00 zł
- zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 161.000,00 zł
- rata - 17.000,00 zł
- ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

Zadłużenie gminy na koniec I półrocza kształtuje się następująco :

- zobowiązania na początek roku 01.01.2019 r.	3.185.438,31 zł
- spłaty kredytów i pożyczek w I półr. 2019 r.	<u>- 535.055,34 zł</u>
Dług na koniec I półrocza 2019 roku	= 2.650.382,97 zł

Dług w wysokości 2.650.382,97 zł w stosunku do planowanych dochodów w kwocie 22.417.216,90 zł na koniec I półrocza 2019 stanowił 11,82 %, a po spłaceniu rat drugiego półrocza dług wyniesie 2.115.327,63 zł, tj. 9,4 % planowanych dochodów.

W roku 2019 nie planowano zaciągać długoterminowych pożyczek i kredytów. W poniższej tabeli przedstawiono w poszczególnych latach kwotę długu, spłatę rat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także planowane w tych latach odsetki od tych zobowiązań.

We wszystkich latach w których dokonuje się spłat maksymalne dopuszczalne wskaźniki spłat są znacznie wyższe od planowanych wskaźników spłat. Świadczy o dobrej kondycji finansowej gminy jak również o możliwości zaciągania nowych długoterminowych zobowiązań. Wskaźniki te zostały przedstawione w informacji o kształtowaniu się WPF na lata 2019-2039 (str. 5 i 6).

Zobowiązanie	2019	2020	2021	2022	2023
Stan na początek roku	3 185 438,31	2 115 327,63	1 113 304,75	669 412,75	458 020,75
Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych	1 070 110,68	1 002 022,88	443 892,00	211 392,00	458 02,75
Kwota długu na koniec roku	2 115 327,63	1 113 304,75	669 412,75	458 020,75	0,00
Planowane odsetki od kredytów i pożyczek	120 000,00	143 000,00	105 000,00	76 000,00	44 000,00

Gmina nie ma tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, które wynikałyby z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r., a mianowicie :

- umowy partnerstwie publiczno-prawnym,
- papiery wartościowe (których zbywalność jest ograniczona),
- umowy sprzedaży, w których cena jest planowana w ratach,
- umowa leasingu,
- umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok.

Na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S wykazano zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 164.416,71 zł, w tym :

- § 3020 na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 82,08 zł
- § 4110 na składki ubezpieczenia społecznego na kwotę 123,36 zł
- § 4170 na wy nagrodzenia bezosobowe z umów zleceń na kwotę 1.648,00 zł
- § 4210 zakupy materiałów i wyposażenia na kwotę 19.068,34 zł
- § 4220 za zakup żywności na stołówki szkolne i do żłobka na kwotę 11.298,65 zł
- § 4260 za energie elektryczna na kwotę 45.051,81 zł
- § 4270 usługi remontowe na kwotę 642,80 zł
- § 4300 zakup usług pozostałych na kwotę 72.151,09 zł
- § 4360 zakup usług telekomunikacyjnych na kwotę 232,56 zł,
- § 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale na kwotę 712,80 zł
- § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na kwotę 996,21 zł
- § 8110 odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 12.409,01 zł

Powyższe zobowiązania wynikają z normalnej działalności realizowanych zadań jak wynagrodzenia należne za miesiąc czerwiec, zakup materiałów i wyposażenia, różnego rodzaju usług, zakup żywności do stołówek dokonanych w czerwcu, zakup energii elektrycznej, a także odsetki naliczone od kredytów za II kwartał bieżącego roku

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

INFORMACJA O WPŁYWACH I WYDATKACH ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

W związku z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 roku - Prawo ochrony środowiska – t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 799 ze zmianami), do planu dochodów w dziale 900 rozdział 90019 § 0690 przyjęto o kwotę **17.000,00 zł**, a otrzymano środki z opłat w kwocie 7.404,29 zł. tj. 43,55 %.

Środki otrzymano z opłat z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu. Zgodnie z art. 402 ust. 4-5 ustawy - Prawo ochrony środowiska - dochodami gminy są:

- Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy,
- Wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżet gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy.

Na wydatki zaplanowano kwotę w wysokości **17.000,00 zł** w dziale 900 :

- rozdział 90001 na gospodarkę ściekową :
 - § 4300 w kwocie 5.000,00 zł na gospodarkę ściekową, a wykonano w wysokości 472,24 zł na utrzymanie prawidłowej gospodarki ściekowej na terenie gminy,
- rozdział 90004 wydatki związane z utrzymaniem zieleni :
 - § 4210 w kwocie 7.000,00 zł, a wykonano w kwocie 1.932,05 zł na zakup drzew i krzewów,
 - § 4300 w kwocie 5.000,00 zł na utrzymanie zieleni i pielęgnację drzew, a wydatki wykonano w kwocie 5.000,00 zł.

W II półroczu jeżeli będzie taka konieczność to plan zostanie dostosowany do otrzymanych środków.

RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Zgodnie z art. 267 ust. 2 wójt gminy ma przedstawić również wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, ze zmianami), takich jak szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkoli, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone przez organ stanowiący jst.

W gminie żadna z powyższych jednostek nie miała wydzielonych rachunków dochodów.

FUNDUSZ SOŁECKI

Zgodnie z Ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o Funduszu Sołeckim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301 ze zmianami) Rada Gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków na fundusz sołecki. Zgromadzone środki przeznacza się przede wszystkim na realizację przedsięwzięć służących poprawie warunków życia mieszkańców, pod warunkiem, że są one zgodne ze strategią rozwoju oraz z zadaniami własnymi Gminy.

Uchwałą Nr XXXIX/198/2014 z dnia 31 marca 2014 r. Rada Gminy wyraziła zgodę na wyodrębnianie w budżetach gminy funduszu sołeckiego.

Dla poszczególnych sołectw zostały określone kwoty funduszu sołeckiego i pod te wielkości środków zostały przedstawione przez sołectwa wnioski w których określono zadania przyjęte do realizacji w 2019 roku. Wykorzystanie FS przedstawia poniższe zestawienie :

Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego na koniec I półrocza 2019 rok

Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego w I półroczu 2019 roku				
Lp.	Sołectwo	Plan	Wykonanie	Wykorzystanie %
1	Brzezie	13 900,91	132,49	0,95%
2	Domasłów	31 290,68	22 365,30	71,48%
3	Koza Wielka	22 023,41	0,00	0,00%
4	Miechów	47 971,78	14 971,78	31,21%
5	Perzów	54 513,39	14 500,00	26,60%
6	Słupia	30 472,98	16 313,00	53,53%
7	Trębaczów	54 513,39	27 361,05	50,19%
8	Turkowy	30 145,90	18 860,00	62,56%
9	Zbuczyna	18 371,01	0,00	0,00%
Razem :		303 203,45	114 503,62	37,76%

Fundusz sołecki w I półroczu został wykorzystany różnie w poszczególnych sołectwach od 0% do 71,48 %, średnio w 37,76 %. Jednak do końca roku przewiduje się pełne wykonanie zadań określonych do realizacji w poszczególnych sołectwach.

Z funduszu sołeckiego korzystają wszystkie sołectwa gminy Perzów realizując zadania z największą starannością i przy maksymalnym wykorzystaniu środków realizując przedsięwzięcia związane z remontem i wyposażeniem świetlic wiejskich, zagospodarowania placów, zakup materiałów do utrzymania czystości w obiektach komunalnych i na terenach zielonych remonty dróg, a także zakup sprzętu na doposażenie jednostek straży. Część środków przeznaczana jest również na zadania inwestycyjne realizowane w ramach budżetu gminy.

Mieszkańcy są bardzo zadowoleni z tej formy finansowego wsparcia podejmują odważne działania mając na celu jak najlepsze zagospodarowanie tych środków. Korzystają również ze wsparcia finansowego w konkursach dotacyjnych takich jak „Pięknieje Wielkopolska Wieś” czy „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw”.

Po zakończeniu roku budżetowego gmina złoży wniosek do Wojewody Wielkopolskiego o zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2019 roku.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych gminy opracowują wieloletnią prognozę finansową. Wprowadzenie wieloletniej prognozy finansowej stanowi realizację koncepcji stworzenia instrumentu wieloletniego planu finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Ma to na celu bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej, a także dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym. Rada Gminy Perzów uchwaliła WPF na lata 2019-2039.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 – 2039 zaplanowano między innymi dochody, wydatki, przychody, rozchody oraz określono wskaźniki dopuszczalnych i planowanych spłat w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami, a także ewentualne spłaty udzielonych poręczeń. Planowane budżety w każdym roku WPF spełniają wymogi określone w art. 242 i 243 uofp.

Informacje o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i o przebiegu realizacji przedsięwzięć przedstawiono w oddzielnym załączniku.

ZAKOŃCZENIE

Podsumowując analizę planowanych dochodów widać, że dochody ogółem zrealizowano w 52,94 %, co świadczy o prawidłowym wykonaniu budżetu za I półrocze.

Wydatki ogółem wykonano w 41,44 %, z tego wydatki bieżące zostały wykonane prawie w 48 %. Natomiast wydatki inwestycyjne wykonano w 14 %, ale główna część zadań inwestycyjnych będzie realizowana i płaćna w II półroczu.

Z powyższej analizy należy wnioskować, że budżet gminy na koniec roku będzie zrealizowany w granicach 100 %.

Uchwalony budżet spełnia wymogi art. 242. 1. uofp w którym planowane dochody bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych, Wójt Gminy przedstawia do 31 sierpnia roku budżetowego półroczną informację z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2019 rok, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacje przedłożone przez instytucje kultury.

WÓJT
mgr Danuta Froń



WÓJT GMINY PERZÓW

INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PERZÓW NA LATA 2019-2039
W I PÓŁROCZU 2019 ROKU

WÓJT
mgr Danuta Froń

PERZÓW, SIERPIEŃ 2019 ROK

INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU

SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY PERZÓW NA LATA 2019-2039 W I PÓŁROCZU 2019 ROKU

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869) art. 226 określa:

1. Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242–244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3.

2. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. W objaśnieniach mogą być zawarte także informacje uszczegóławiające dane, o których mowa w ust. 1.

3. W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

4. Przez przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Minister Finansów określił, w drodze rozporządzenia wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz załącznika o przedsięwzięciach.

1. Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 uofp może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania w/w zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Perzów uchwalona jest na lata 2019 - 2039. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) (dalej zwana uofp). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, ale prognozę kwoty długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2019 rok;
- dla lat 2020 i dalszych przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 2 uofp wójt gminy w terminie do 31 sierpnia przedstawia radzie gminy i regionalnej izbie obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć. Zakres i formę informacji określiła rada gminy w uchwale Nr XLIX/222/2010 z dnia 30.06.2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Perzów, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze.

Informacja winna zawierać informację o wyniku budżetu, wielkości zadłużenia, kształtowaniu się relacji łącznej kwoty spłaty kredytów, pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych, spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji do dochodów ogółem. Informacja zawiera także sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć określonych w WPF.

Wieloletnia prognoza finansowa została przyjęta uchwałą Nr III/19//2018 z dnia 18.12.2018 r. na lata 2019-2039 która między innymi obejmowała:

- wieloletnią prognozę finansową w tym między innymi dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- wieloletnie przedsięwzięcia finansowane,
- objaśnienia przyjętych wartości,

Upoważniono wójta do :

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z punktu 2.

W pierwszym półroczu dokonano dwóch zmian w wieloletniej prognozie finansowej :

- uchwałą Nr VI/44/2019 z dnia 30 kwietnia 2019 r.,
- uchwałą Nr VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Perzów obejmuje lata 2019-2039, a wynika to z

przedsięwzięcia – umowy na „Świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów” w związku umową wieloletnią zawartą z Zakładem Zagospodarowania Odpadów Olszowa na powyższą usługę mającą na celu odbiór, odzyski z zagospodarowania odpadów i utrzymanie składowiska odpadów na lata 2018 – 2039.

Aby wieloletnia prognoza finansowa na lata 2019-2039 była w miarę realistyczna to przyjęto następujące założenia :

1. Planowane wielkości na 2019 rok wprowadzono zgodnie z uchwałą budżetową i jej zmianami na 2019 rok.

W latach 2020- 2039 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia, jednak jeżeli w tym okresie zaplanuje się sprzedaż majątku, to plan tych dochodów zostanie ujęty w prognozowanym okresie.

W dochodach majątkowych wyszczególnia się również dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje), które zostają przyjęte do budżetu po otrzymaniu stosownych zawiadomień.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą prognozowanych wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwia racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych (w tym ze sprzedaży majątku) a następnie dochodów ogółem.

Zestawienie kwot dochodów przedstawiono w Załączniku Nr 1 do WPF na lata 2019 - 2039.

2. Planowane wielkości kwot dochodów i wydatków oraz wszystkich innych danych na lata prognozy zaplanowano zgodnie z założeniami ustalonymi dla lat wcześniejszych. Przyjęto wzrost dochodów w prognozowanych latach o około 0,5 do 1 % w zależności od źródła pochodzenia. Wzrost prognozowanych wydatków bieżących zaplanowano o około 0,7 - 1 %.

3. Wprowadzone po stronie dochodów i wydatków planowane środki na dotacje i planowane wydatki wynikające z zadań zleconych gminom na programy społeczne wspierania rodzin znacząco zwiększyły planowane dochody i planowane wydatki w poszczególnych latach.

4. Różnica między dochodami i wydatkami może stanowić nadwyżkę budżetu, którą przeznaczają się na spłatę rat kredytów i pożyczek, lub deficyt budżetu na pokrycie którego należy wskazać źródła.

5. Różnicę między wydatkami ogółem a wydatkami bieżącymi przeznacza się na wydatki majątkowe.

Zwiększone planowane dochody na zadania zlecone wpłynęły na zwiększenie dochodów ogółem w prognozowanych latach 2019 do 2039 i ma to miało odzwierciedlenie również w wydatkach bieżących, wskaźnikach indywidualnych spłat kredytów i pożyczek, a także wysokości zadłużenia w stosunku do dochodów.

Zmiany WPF w I półroczu wynikały ze zmian budżetu na 2019 rok, w tym przychodów, deficytu, zmian realizacji przedsięwzięć planowanych w lata 2019 - 2039.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera dane określone w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. ogłoszonym w Dz. U. z 2015 r., poz. 92. W celu zobrazowania prognozowanych dochodów, wydatków, spłat zobowiązań, maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat, planowany wskaźnik spłat oraz zadłużenie przedstawiono w poniższym zestawieniu jako wyciąg wynikający z uchwalonej WPF na lata 2019-2039 i uwzględnieniu dochodów i wydatków budżetu na 30.06.2019 r.

WPF 2019-2039 : dochody, wydatki, przychody, rozchody, wynik, wskaźniki spłat

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Planowane spłaty w roku budżetowym	1 070 110,68	1 002 022,88	443 892,00	211 392,00	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty rat z umów	1 070 110,68	1 002 022,88	443 892,00	211 392,00	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty planowanych kredytów, pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota poręczenia	31 227,85	31 227,85	31 227,85	31 227,85	31 227,85	31 227,85	31 227,85	31 227,85	31 227,81
Planowane odsetki od kredytów	120 000,00	143 000,00	105 000,00	76 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Łączana kwota zobowiązań	1 221 338,53	1 176 250,73	580 119,85	318 619,85	533 248,60	31 227,85	31 227,85	31 227,85	31 227,81
Planowany przychody: pożyczka, kredyt	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki, kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody inne, wolne środki	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dług na koniec roku	2 115 327,63	1 113 304,75	669 412,75	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody ogółem w roku budżetowym (Do)	22 417 216,90	19 905 096,00	20 303 198,00	20 709 262,00	21 123 447,00	21 229 064,00	21 335 209,00	21 441 886,00	21 549 095,00
Wzrost dochodów do poprzedniego roku	98,0%	88,8%	102,0%	102,0%	102,0%	100,5%	100,5%	100,5%	100,5%
dochody bieżące (Db)	22 162 466,90	19 905 096,00	20 303 198,00	20 709 262,00	21 123 447,00	21 229 064,00	21 335 209,00	21 441 886,00	21 549 095,00
dochody majątkowe	254 750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
dochody ze sprzedaży mienia (Sm)	157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem w roku budżetowym	23 467 106,22	18 903 073,12	19 859 306,00	20 497 870,00	20 665 426,25	21 229 064,00	21 335 209,00	21 441 886,00	21 549 095,00
wydatki bieżące (Wb)	19 018 941,52	17 086 200,00	17 304 062,00	17 373 603,00	17 404 839,00	17 415 903,00	17 537 814,00	17 660 579,00	17 784 203,00
wydatki majątkowe	4 448 164,70	1 816 873,12	2 555 244,00	3 124 267,00	3 260 587,25	3 813 161,00	3 797 395,00	3 781 307,00	3 764 892,00
Deficyt/nadwyżka	-1 049 889,32	1 002 022,88	443 892,00	211 392,00	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Planowany wskaźnik spłat	5,45%	5,91%	2,86%	1,54%	2,52%	0,15%	0,15%	0,15%	0,14%
Wskaźnik (Db-Wb+Sm)/Do	14,72%	14,16%	14,77%	16,11%	17,60%	17,96%	17,80%	17,64%	17,47%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik	19,85%	16,43%	13,78%	14,55%	15,01%	16,16%	17,22%	17,79%	17,80%
Różnica wsk. dopuszczalny - planowany	14,40%	10,52%	10,92%	13,01%	12,49%	16,01%	17,08%	17,64%	17,65%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243
Wydatki na funkcjonowanie organów jst.	2 240 000,00	2 262 400,00	2 285 024,00	2 307 874,24	2 330 952,98	2 354 262,51	2 377 805,14	2 401 583,19	2 425 599,02
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne	8 241 711,75	7 443 700,00	7 518 137,00	7 593 318,37	7 669 251,55	7 745 944,07	7 823 403,51	7 901 637,55	7 980 653,92
Limit wydatków bieżących	722 022,00	771 356,00	500 928,00	207 928,00	198 698,00	176 625,00	151 000,00	151 000,00	151 000,00
Limit wydatków majątkowych	950 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje majątkowe	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki majątkowe	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nowe inwestycje	2 960 164,70	16 873,12	55 244,00	1 804 267,00	3 260 587,25	3 813 161,00	3 797 395,00	3 781 307,00	3 764 892,00

Zgodnie z art. 229 uofp wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Ostaną uchwała w sprawie zmiany uchwały WPF na lata 2019-2039 została podjęta 12 czerwca 2019 r. i w tym zakresie jest zgodna z budżetem na 2019 r. Jednak nie uwzględnia zmiany dochodów i wydatków dokonanych w Zarządzeniu Nr Or.0050.42.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 27 czerwca 2019 r. Omawiając informacja o kształtowaniu się WPF za I półrocze uwzględniono powyższą zmianę tak, aby dochody i wydatki były zgodne z informacją z wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku.

Planowane dochody na 2019 r. w kwocie **22.417.216,90 zł** zostały wykonane w I półroczu w wysokości **11.867.233,76 zł**, tj. 52,94 %.

Wykonanie dochodów w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia się następująco :

Dochody	Plan	Wykonanie	%
- bieżące , w tym :	22.162.466,90	11.739.626,47	52,97
- na zadania zlecone	3.511.306,88	2.076.575,88	59,14
- majątkowe , w tym	254.750,00	127.607,29	50,09
- ze sprzedaży majątku	157.000,00	0,00	0,00
- środków europejskich	0,00	127.607,29	x
Razem:	22.417.216,90	11.867.233,76	52,94

Jak widać powyżej, dochody bieżące wykonano prawie w 53 %, a majątkowe zostały wykonane w 50 %, a więc prawidłowo. Natomiast sprzedaż nieruchomości gminnych będą realizowane w II półroczu, zgodnie z planem gospodarowania majątkiem gminy. Dochody ze sprzedaży mienia stanowią niewielki dochód i nie ma to wielkiego wpływu na dopuszczalny wskaźnik spłat, który jest znacznie wyższy od planowanego wskaźnika spłat w danym roku.

Aby uzyskać dochody z mienia komunalnego w 2019 roku gmina ma przygotowane do sprzedaży następujące składniki majątku :

PLANOWANE DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MIENIA W 2019 ROKU 700 / 70005 / 0770

Lp.	Położenie nieruchomości gruntowej	Oznaczenie	Powierzchnia	Szacowana wartość	Uwagi
1	Perzów	28/45	0,1093 ha	22 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną
2	Perzów	495,496	0,5000 ha + 0,3200 ha	75.000,00	działka rolna z dojazdem
3	Turkowy	164/1	0,1100 ha	30.000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną
4	Trębaczów	680/4	0,4564 ha	30 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę zagrodową i zabudowę mieszkaniową jednorodzinną
RAZEM				157.000,00	

Na 2019 rok zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 157.000,00 zł. Dochody ze sprzedaży mienia przyjęto w wariantcie ostrożnościowym i przewidywanym popycie na rynku. Jeżeli nastąpi większa sprzedaż to wtedy zwiększony zostanie również plan dochodów.

W latach od 2020 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia, jeżeli będzie sprzedaż to zostanie to ujęte w planach dochodów przyszłych lat. Jednak dochody ze sprzedaży zależą od popytu na rynku i dlatego przyjęto w planie dochodów tylko ten majątek, który jest realny do sprzedania. Jeżeli zostaną sprzedane inne składniki majątku to zwiększy się plan dochodów w trakcie roku budżetowego.

Planowane wydatki na 2019 r. stanowią ogólną kwotę **23.467.106,22 zł** zostały wykonane w I półroczu w wysokości **9.723.700,19 zł**, tj. 41,44 %.

Objaśnienia danych budżetowych zostały przedstawione w informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2019 r.

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem:	23.467.106,22	9.723.700,19	41,44
1) wydatki bieżąca w wysokości,	19.018.941,52	9.099.705,17	47,85
<i>w tym wydatki na zadania zlecone</i>	3.511.306,88	2.035.666,26	57,97
2) wydatki majątkowe w wysokości	4.448.164,70	623.995,02	14,03

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie prawie 48 %, a więc wydatki te są proporcjonalne do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane prawie w 57 %. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wykonano tylko 14 %. Jednak inwestycje realizuje się zgodnie z przyjętym planem, a niskie wykonanie wynika z tego, że za realizowane zadań i płatność będzie następować w II półroczu zgodnie z zawartymi umowami na prace inwestycyjne.

PRZYCHODY ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

W uchwale budżetowej na 2019 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są przedstawione w WPF, a w I półroczu zostały zrealizowane zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
1	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	2.120.000,00	2.331.856,38
		Razem przychody:	2.120.000,00	2.331.856,38
			Rozchody	Wykonanie
1	992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.070.110,68	535.055,34
		Razem rozchody:	1.070.110,68	535.055,34

Wynik budżetu i wynik finansowy wynikający ze sprawozdania Rb-NDS (sprawozdanie o nadwyżce, deficycie) za I półrocze 2019 rok przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	22.417.216,90	11.867.233,76
Wydatki	- 23.467.106,22	- 9.723.700,19
Nadwyżka / deficyt =	- 1.049.889,32	2.143.533,57
Przychody	+ 2.120.000,00	+ 2.331.856,38
Rozchody	- 1.070.110,68	- 535.055,34
Wynik budżetu =	0,00	3.742.334,61

W 2019 roku zaplanowano deficyt w kwocie 1.049.889,32 zł, który ma być pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp. Na koniec I półrocza zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS osiągnięto nadwyżkę między dochodami a wydatkami w wysokości 2.143.533,57 zł. W I półroczu przychodami były wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp wykonane w kwocie 2.331.856,38 zł. Po rozliczeniu przychodów i rozchodów powstał wynik finansowy w kwocie 3.742.334,61 zł.

ZACIĄgniĘTE KREDYTY, POŻYCZKI I ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Gmina na początek 2019 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 3.185.438,31 zł. W I półroczu dokonano spłaty rat na kwotę 535.055,34 zł. Tak więc zadłużenie na koniec I półrocza stanowi kwotę 2.650.382,97 zł, na które składały się następujące zobowiązania:

1. Pożyczka, umowa Nr 236/U400/233/20/16 z dnia 25.10.2016 r.

WFOŚ i GW Poznań – Budowa kanalizacji w Turkowach – *kwota początkowa 1.409.299,00 zł*
 zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **1.197.892,75 zł**
 rata – 52.848,00 zł
 ostateczny termin spłaty 20 wrzesień 2023 r.
 - oprocentowanie 3,00

2. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/1/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/158/EKO z dnia 05.07.2013 r.

– Budowa dróg gminnych – *kwota początkowa 1.000.000,00 zł*
 zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **369.500,00 zł**
 rata - 48.500,00 zł
 ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.
 - oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

3. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/23/09/2014/1245/F/INW/EKO z dnia 06.10.2014 r.

– Budowa dróg gminnych – *kwota początkowa 500.000,00 zł*
 zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **75.000,00 zł**
 rata - 37.500,00 zł
 ostateczny termin spłaty 31.12.2019 r.
 - oprocentowanie 3M WIBOR +1,7%

4. Kredyt BGK, umowa Nr 10/4199 z dnia 09.12.2010 r.

– Budowa kolektora i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap I. – *kwota początkowa 483.638,32 zł*
 zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **75.148,22 zł**
 rata - 12.524,67 zł
 ostateczny termin spłaty 20.12.2020 r.
 - oprocentowanie 3M WIBOR +0,41%

5. Pożyczka, umowa Nr 91/U/4000/108/2012 z dnia 04.10.2012 r.

WFOŚ i GW Poznań – Budowa kolektora sanitarnego w Perzowie i Domasławie – kwota początkowa 1.361.700,00 zł

zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 375.642,00 zł

rata – 46.955,00 zł

ostateczny termin spłaty 21.12.2020 r.

- oprocentowanie 3,00 %

6. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/170/06/2012/1245/F/CEB/EIB4/47/EKO z dnia 04.09.2012 r.

– Budowa kolektora sanitarnego i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap II. – kwota początkowa 800.000,00 zł

zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 156.000,00 zł

rata - 28.000,00 zł

ostateczny termin spłaty 15.12.2020 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

7. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/66/07/2012/1245/F/CEB/EIB4/46/EKO z dnia 04.09.2012 r.

– Budowa dróg i zatoki parkingowej – kwota początkowa 700.000,00 zł

zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 240.200,00 zł

rata - 24.200,00 zł

ostateczny termin spłaty 15.12.2021 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

8. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/2/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/159/EKO z dnia 05.07.2013 r. –

Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Domasłów – Perzów - kwota początkowa 450.000,00 zł

zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - 161.000,00 zł

rata - 17.000,00 zł

ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

Zadłużenie gminy na koniec I półrocza kształtuje się następująco :

- zobowiązania na początek roku 01.01.2019 r. 3.185.438,31 zł

- spłaty kredytów i pożyczek w I półr. 2019 r. - 535.055,34 zł

Dług na koniec I półrocza 2019 roku = 2.650.382,97 zł

Dług w wysokości 2.650.382,97 zł w stosunku do planowanych dochodów w kwocie 22.417.216,90 zł na koniec I półrocza 2019 stanowił 11,82 %, a po spłaceniu rat drugiego półrocza dług wyniesie 2.115.327,63 zł, tj. 9,4 % planowanych dochodów.

W roku 2019 nie planowano zaciągać długoterminowych pożyczek i kredytów. W poniższej tabeli przedstawiono w poszczególnych latach kwotę długu, spłatę rat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także planowane w tych latach odsetki od tych zobowiązań.

We wszystkich latach w których dokonuje się spłat maksymalne dopuszczalne wskaźniki spłat są znacznie wyższe od planowanych wskaźników spłat. Świadczy o dobrej kondycji finansowej gminy jak również o możliwości zaciągania nowych długoterminowych zobowiązań. Wskaźniki te zostały przedstawione w tabeli obrazującej WPF na lata 2019-2039 (str. 5 i 6).

Zobowiązanie	2019	2020	2021	2022	2023
Stan na początek roku	3 185 438,31	2 115 327,63	1 113 304,75	669 412,75	458 020,75
Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych	1 070 110,68	1 002 022,88	443 892,00	211 392,00	458 02,75
Kwota długu na koniec roku	2 115 327,63	1 113 304,75	669 412,75	458 020,75	0,00
Planowane odsetki od kredytów i pożyczek	120 000,00	143 000,00	105 000,00	76 000,00	44 000,00

Gmina nie ma tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, które wynikałyby z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r., a mianowicie :

- umowy partnerstwie publiczno-prawnym,
- papiery wartościowe (których zbywalność jest ograniczona),
- umowy sprzedaży, w których cena jest planowana w ratach,
- umowa leasingu,
- umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok.

Na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S wykazano zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 164.416,71 zł, w tym :

- § 3020 na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 82,08 zł
- § 4110 na składki ubezpieczenia społecznego na kwotę 123,36zł
- § 4170 na wy nagrodzenia bezosobowe z umów zleceń na kwotę 1.648,00 zł
- § 4210 zakupy materiałów i wyposażenia na kwotę 19.068,34 zł
- § 4220 za zakup żywności na stołówki szkolne i do żłobka na kwotę 11.298,65 zł
- § 4260 za energie elektryczna na kwotę 45.051,81 zł
- § 4270 usługi remontowe na kwotę 642,80 zł
- § 4300 zakup usług pozostałych na kwotę 72.151,09 zł
- § 4360 zakup usług telekomunikacyjnych na kwotę 232,56 zł,
- § 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale na kwotę 712,80 zł
- § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na kwotę 996,21 zł
- § 8110 odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 12.409,01 zł

Powyższe zobowiązania wynikają z normalnej działalności realizowanych zadań jak wynagrodzenia należne za miesiąc czerwiec, zakup materiałów i wyposażenia, różnego rodzaju usług, zakup żywności do stołówek dokonanych w czerwcu, zakup energii elektrycznej, a także odsetki naliczone od kredytów za II kwartał bieżącego roku.

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

STOPIEŃ REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Zgodnie z art. 266 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wójt gminy przedstawia radzie i regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 sierpnia informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Wprowadzenie wieloletniej prognozy finansowej stanowi realizację koncepcji stworzenia instrumentu wieloletniego planu finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Ma to na celu bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej, a także dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym. Zadania wieloletnie określone w prognozie dotyczą przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków unijnych, wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego i programy, projekty lub zadania pozostałe.

Załącznik Nr 2 WPF na lata 2019-2039 przedstawia wykaz przedsięwzięć wieloletnich, uchwalonych uchwałą Nr III/19/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 r. i zmienionej :

- uchwałą Nr VI/44/2019 z dnia 30 kwietnia 2019 r.,
- uchwałą Nr VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r.

Po zmianach wykaz przedsięwzięć przedstawiają się następująco :

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2018 - 2039 Gminy Perzów
zgodnie z uchwałą nr VII/55/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 12 czerwca 2019 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań	Uwagi
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 768 472,00	1 672 022,00	2 571 356,00	3 000 928,00	1 507 926,00	6 673 566,00	
1.a	- wydatki bieżące				5 067 472,00	722 022,00	771 356,00	500 928,00	207 926,00	992 986,00	
1.b	- wydatki majątkowe				6 701 000,00	950 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00	1 300 000,00	5 680 580,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 768 472,00	1 672 022,00	2 571 356,00	3 000 928,00	1 507 926,00	6 673 566,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				5 067 472,00	722 022,00	771 356,00	500 928,00	207 926,00	992 986,00	
1.3.1.1	Umowa "Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gminy Perzów" - celem jest utrzymanie czystości na terenie gminy (Dział 900, rozdział 900002)	Urząd Gminy w Perzowie	2019	2021	492 000,00	169 800,00	214 800,00	107 400,00	0,00	429 600,00	
1.3.1.2	Umowa "Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla Gminy Perzów" - celem jest prowadzenie rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy (Dział 750, rozdział 75023)	Urząd Gminy w Perzowie	2017	2020	68 400,00	22 800,00	11 400,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Umowa " Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie Gminy Perzów - celem jest zapewnienie dowozu uczniów do szkół z terenu gminy zgodnie z przepisami (Dział 801, rozdział 80113)	Urząd Gminy w Perzowie	2019	2021	580 000,00	200 000,00	240 000,00	140 000,00	0,00	482 386,00	
1.3.1.4	Umowa " Świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązku służby publicznej dotyczących odbioru odpadów i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, utrzymywanie składowisk odpadów" - celem jest zagospodarowanie odpadów komunalnych dostarczanych z terenu gminy (Dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy w Perzowie	2018	2039	3 630 072,00	235 422,00	194 156,00	193 528,00	175 926,00	0,00	Umowa zawarta do 2039 roku
1.3.1.5	Umowa „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w latach 2019/2020” - celem jest umowa ma na celu odsnieżanie dróg, parkingów gminnych, utrzymanie przejezdności dróg i likwidacja śliskości (Dział 600, rozdział 60016)	Urząd Gminy w Perzowie	2019	2020	133 000,00	77 000,00	56 000,00	0,00	0,00	81 000,00	
1.3.1.6	Umowa „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT” - celem umowy są usługi prawne w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu przed sądami administracyjnymi , sporządzanie skarg do WSA i NSA, prowadzenie analiz w zakresie podatku VAT (Dział 750, rozdział 75023)	Urząd Gminy w Perzowie	2019	2022	140 000,00	5 000,00	43 000,00	60 000,00	32 000,00	0,00	
1.3.1.7	Umowa "Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2019 i 2020" - celem umowy jest bieżące monitorowanie wody, aby zapewnić właściwą jej jakość do spożycia oraz badanie ścieków w celu zachowania odpowiednich parametrów (Dział 400, rozdział 40002, dział 900, rozdział 90001)	Urząd Gminy w Perzowie	2019	2020	24 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 701 000,00	950 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00	1 300 000,00	5 680 580,00	
1.3.2.2	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie - modernizacja infrastruktury publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej (dział 801, rozdział 80101)	Urząd Gminy w Perzowie	2016	2018	801 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia p. Bralinem - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	Urząd Gminy w Perzowie	2017	2022	5 900 000,00	200 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00	1 300 000,00	5 680 580,00	

Dla powyższych przedsięwzięć w poniższej tabeli przedstawiono poniesione nakłady w I półroczu bieżącego roku oraz nakłady poniesione od początku realizacji.

Nakłady na przedsięwzięcia WPF w I półroczu 2019 roku							
L.p	Nazwa zadania	Plan wydatków w 2019 roku	Wydatki poniesione w I półr. 2019 r.	% wykonania	Planowane łączne nakłady na zadanie	Dotychczas poniesione nakłady	% wykonania
PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE							
1	Umowa "Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2019 i 2020"	12 000,00	8 899,05	74,16%	24 000,00	8 899,05	37,08%
	Suma 600	12 000,00	8 899,05	74,16%	24 000,00	8 899,05	37,08%
2	Umowa „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w latach 2019/2020”	77 000,00	51 805,44	67,28%	133 000,00	51 805,44	38,95%
	Suma 600	77 000,00	51 805,44	67,28%	133 000,00	51 805,44	38,95%
3	Umowa „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT”	5 000,00	0,00	0,00%	140 000,00	0,00	0,00%
4	„Umowa – Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy”	22 800,00	11 400,00	50,00%	68 400,00	45 600,00	66,67%
	Suma 750	27 800,00	11 400,00	41,01%	208 400,00	45 600,00	21,88%
5	„Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu dzieci do szkół z terenu gminy Perzów”	200 000,00	84 692,02	42,35%	580 000,00	84 692,02	14,60%
	Suma 801	200 000,00	84 692,02	42,35%	580 000,00	84 692,02	14,60%
6	„Umowa – Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”	169 800,00	52 000,00	30,62%	492 000,00	52 000,00	10,57%
7	„Umowa - na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów	235 422,00	104 216,29	44,27%	3 630 072,00	263 197,47	7,25%
	Suma 900	405 222,00	156 216,29	38,55%	4 122 072,00	315 197,47	7,65%
	Razem :	722 022,00	252 308,31	34,94%	5 067 472,00	445 489,49	8,79%
PRZEDSIĘWZIĘCIA MAJĄTKOWE							
1	Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia	200 000,00	0,00	0,00%	5 900 000,00	51 963,08	0,88%
	Suma 010	200 000,00	0,00	0,00%	5 900 000,00	51 963,08	0,88%
2	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie	750 000,00	5 333,04	0,71%	801 000,00	55 492,44	6,93%
	Suma 801	750 000,00	5 333,04	0,71%	801 000,00	55 492,44	6,93%
	Razem :	950 000,00	5 333,04	0,56%	6 701 000,00	107 455,52	1,60%
	Ogółem bieżące i majątkowe :	1 672 022,00	257 641,35	15,41%	11 768 472,00	552 945,01	4,70%

Przez przedsięwzięcia, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków unijnych,
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

-

Zgodnie z uchwałą w sprawie WPF na lata 2019-2039 w Załączniku Nr 2 do uchwały Nr VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie zmian WPF uchwalono przedsięwzięcia, które zawierają zakres danych wynikających z art. 226 uofp a realizacja ich przebiegała następująco:

I - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5, ust 1 pkt 2 i 3 :

Nie planuje się realizacji przedsięwzięć z udziałem środków unijnych.

II - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprawnego :

Nie planuje się realizacji przedsięwzięć w partnerstwie publicznoprawnym.

III - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

W planie przedsięwzięć zaplanowano następujące zadania :

- wydatki bieżące :

1. „Umowa – Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”

I. Nazwa zadania : „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”

II. Cel umowy : celu odbiór odpadów i utrzymanie czystości

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest na lata 2019-2021,

V. Łączne nakłady z wysokości 492.000,00 zł (dział 900 rozdział 90002),

VI. Limit wydatków na 2019 rok 169.800,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 214.800,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 107.400,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 429.600,00 zł.

Umowa na „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów” jest realizowana od 2017 roku i trwała do połowy 2019 roku. W związku z kończącą się umową na odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów i ogłoszonym przetargiem na powyższą usługę w latach 2019 - 2021 wprowadzono do przedsięwzięć bieżących nowy okres obowiązywania umowy i nowe limity nakładów w poszczególnych latach. Wynika to ze zmian WPF wprowadzonych uchwałą Nr

VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie zmian WPF na lata 2019-2039.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 169.800,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 52.000,00 zł, tj. 30,62 %, co stanowi 10,57 % łącznych nakładów finansowych.

2. „Umowa – Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy”

I. Nazwa zadania : „Umowa – Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy”

II. Cel umowy : prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2017-2020,

IV. Łączne nakłady z wysokości 68.400,00 zł (dział 750 rozdział 75023),

V. Limit wydatków na 2019 rok 22.800,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 11.400,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa na „Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy” jest realizowana od 2017 roku i będzie trwała do 2020 roku. W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 22.800,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu w kwocie 11.400,00 zł, tj. 50,00 %. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady to kwota 45.600,00 zł, co stanowi 66,67 % planowanych łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

3. „Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów”

I. Nazwa zadania „Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów”

II. Cel umowy : dowóz i odwóz dzieci do szkół na terenie gminy zgodnie z przepisami „Prawo oświatowe” z dnia 14 grudnia 2016 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 59)

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2019-2021,

V. Łączne nakłady z wysokości 580.000,00 zł (dział 801 rozdział 80113),

VI. Limit wydatków na 2019 rok 200.000,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 240.000,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 140.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 482.386,00 zł.

Umowa na „Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów” jest realizowana od 2018 roku. W związku z kończącą się umową na dowóz dzieci i ogłoszonym przetargiem na powyższą usługę w latach 2019 - 2021 wprowadzono do przedsięwzięć bieżących nowy okres obowiązywania umowy i nowe limity nakładów w poszczególnych latach. Wynika to ze zmian WPF wprowadzonych uchwałą Nr VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie zmian WPF na lata 2019-2039. W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 200.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu w kwocie 84.692,02 zł, tj. 42,35 %, co stanowi 14,60 % planowanych łącznych nakładów finansowych.

4. Umowa - na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów”

I. Nazwa zadania - „Umowa na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów”

II. Cel - umowa wieloletnia zawarta z Zakładem Zagospodarowania Odpadów Olszowa na powyższą usługę ma na celu odbiór, odzyski z zagospodarowanie odpadów i utrzymanie składowiska odpadów w latach 2018 – 2039.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji, lata 2018-2039,

V. Łączne nakłady z wysokości 3.630.072,00 zł (dział 900 rozdział 90002),

VI. Limity wydatków planuje się zgodnie z przedłożoną szacunkową prognozą w zakresie świadczenia usług przez ZZO Olszowa Sp. z o. o. w Olszowie przedstawiają się następująco :

Limit wydatków na 2019 rok 235.422,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 194.156,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 193.528,00 zł,

Limit wydatków na 2022 rok 175.926,00 zł,

Limit wydatków na 2023 rok 198.698,00 zł,

Limit wydatków na 2024 rok 176.625,00 zł,

Limit wydatków na 2025 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2026 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2027 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2028 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2029 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2030 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2031 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2032 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2033 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2034 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2035 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2036 rok 153.282,00 zł,

Limit wydatków na 2037 rok 151.645,00 zł,

Limit wydatków na 2038 rok 151.210,00 zł,

Limit wydatków na 2039 rok 151.580,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów będzie realizowana do 2039 roku. W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 235.422,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 104.216,29 zł, tj. 44,27 %, co stanowi 7,25 % łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

5. Umowa „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w latach 2019/2020”

I. Nazwa zadania: „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w latach 2019/2020”

II. Cel : celem jest umowa ma na celu odśnieżanie dróg, parkingów gminnych, utrzymanie przejezdności dróg i likwidacja śliskości

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2019-2020

V. Łączne nakłady w wysokości 133.000,00 zł, (dział 600 rozdział 60016).

VI. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2019 rok 77.000,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 56.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 81.000,00 zł.

Po rozstrzygnięciu przetargu zostanie podpisana umowa na zimowe utrzymanie będzie realizowana w sezonie zimowym 2019 i 2020, która zapewni utrzymanie właściwego stanu dróg i bezpieczeństwa. Wynika to ze zmian WPF wprowadzonych uchwałą Nr VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie zmian WPF na lata 2019-2039. W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 77.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 51.805,44 zł, tj. 67,28 %, co stanowi 38,95 % łącznych nakładów finansowych.

6. Umowa „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT”
I. Nazwa zadania: „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT”

II. Cel : celem umowy są usługi prawne w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu przed sądami administracyjnymi , sporządzanie skarg do WSA i NSA, prowadzenie analiz w zakresie podatku VAT.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2019-2022

V. Łączne nakłady w wysokości 140.000,00 zł, (w dział 750 rozdział 75023).

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2019 rok 5.000,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 43.000,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 60.000,00 zł,

Limit wydatków na 2022 rok 32.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa będzie realizowana w latach 2019 – 2022 w związku z którą gmina będzie miała wsparcie w odzyskaniu podatku VAT od realizowanych inwestycji.

Na realizowane przedsięwzięcie na plan 5.000,00 zł w ramach limitu na 2019 rok nie poniesiono nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

7. Umowa : „Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2019 i 2020”

I. Nazwa zadania: „Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2019 i 2020”

II. Cel : celem umowy jest bieżące monitorowanie wody, aby zapewnić właściwą jej jakość do spożycia oraz badanie ścieków w celu zachowania odpowiednich parametrów.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2019-2020

V. Łączne nakłady w wysokości 24.000,00 zł, (w dział 400 rozdział 40002, w dział 900 rozdział 90001).

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2019 rok 12.000,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 12.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa będzie realizowana w latach 2019 – 2020 zapewniając realizację powyższych celów. W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 12.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 8.899,05 zł, tj. 74,16 %, co stanowi 37,08 % łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

- wydatki majątkowe :

1. Przedsięwzięcie Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie

I. Nazwa zadania „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie”

II. Celem jest : modernizacja infrastruktury publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej i zmniejszenia zużycia energii,

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2016-2019,

V. Łączne nakłady w wysokości 801.000,00 zł (dział 801 rozdział 80101),

VI. Limit wydatków na 2019 rok w wysokości 750.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Przedsięwzięcie jest realizowane od 2016 roku i będzie trwało do 2019 roku. W roku 2016 wykonano dokumentację projektową dla zadania oraz przygotowano wnioski oraz niezbędne dokumenty aplikacyjne o środki zewnętrzne. W ramach zadania przewiduje się wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, docieplenie ścian zewnętrznych oraz stropodachu oraz modernizację systemu grzewczego. W 2018 roku zaplanowano pozyskanie z WFOŚ i GW w Poznaniu długoterminowej pożyczki, aby kompleksowo przeprowadzić termomodernizację budynku szkoły. Jednak ze względu na znacznie wyższe kwoty oferentów nie było możliwości wyłonienia wykonawcy ani zwiększenia środków więc zdanie zostanie przeniesione do realizacji w 2019 roku i jest obecnie realizowane. Nie pozyskano również pożyczki.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 750.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 5.333,04 zł, tj. 0,71 %. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady to kwota 55.492,44 zł, co stanowi 6,93 % planowanych łącznych nakładów.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

2. Przedsięwzięcie Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia

I. Nazwa zadania : „**Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia**”

II. Celem jest : wykonanie sieci kanalizacyjnej i podłączenie budynków mieszkalnych do sieci kanalizacyjnej.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2017-2022

V. Łączne nakłady w wysokości 5.900.000,00 zł, (dział 010 rozdział 01010),

VI. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2019 rok przyjęto w wysokości 200.000,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok przyjęto w wysokości 1.800.000,00 zł.

Limit wydatków na 2021 rok przyjęto w wysokości 2.500.000,00 zł.

Limit wydatków na 2022 rok przyjęto w wysokości 1.320.000,00 zł.

Gmina wywiązując się z obowiązku dostawy wody dla mieszkańców i odbioru ścieków podejmuje działania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, które polegają na rozbudowie istniejącej infrastruktury wodno – kanalizacyjnej. Wobec braku sieci kanalizacyjnej w obrębie w/w miejscowości w roku 2017 przeprowadzono postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy koncepcji kanalizacji dla m. Trębaczów, Zbuczyna i Słupia pod Bralinem. W dalszych latach planuje się wykonanie projektów budowlanych oraz przeprowadzenie zadań inwestycyjnych budowy sieci kanalizacji sanitarnej, w tym celu w I półroczu 2018 roku wyłoniono wykonawcę dokumentacji projektowej dla powyższego zadania.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 200.000,00 zł w I półroczu nie poniesiono wydatków. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady to 51.963,08 zł, co stanowi 0,88 % planowanych łącznych nakładów.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

Poręczenia i gwarancje :

Na poręczenia i gwarancje w uchwale w sprawie uchwalenia budżetu na 2019 rok zostało zawarte upoważnienie do udzielenia przez wójta gminy poręczeń i gwarancji w łącznej wysokości do 400.000,00 zł. W roku bieżącym nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Natomiast w roku 2013 Wójt Gminy udzielił poręczenia dla Spółki „INWESTOR-KEPNO” spółka z o.o. obecnie - Zakład Zagospodarowania Odpadów Olszowa - wynikającego z warunków pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację projektu RPWP.03.01.01-30-001/10 pn. „Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie Południowej Wielkopolski oraz części powiatu oleśnickiego” realizowanego w ramach dofinansowania z WRPO na lata

2007-2013, - umowa o dofinansowanie nr UDA-RPWP.03.01.01-30-001/10-00 z dnia 25.11.2010 r. do zabezpieczenia spłaty pożyczki przyjęto dla Gminy Perzów poręczenie proporcjonalnie do posiadanych udziałów w kwocie **382.541,12** zł. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożono na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia, ma to swoje umocowanie w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perzów, gdzie dla lat 2019-2027 poręczenia określono w załączniku Nr 1 do uchwały, zgodnie z poniższą tabelą.

Rok	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kwota poręczenia	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,81

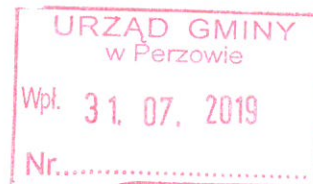
W budżecie gminy na 2019 rok zaplanowano środki w kwocie 31.227,85 zł na ewentualną spłatę zobowiązań.

Niniejsza informacja ma na celu przedstawienie danych dotyczących kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019 - 2039 w tym między innymi wyniku finansowego budżetu gminy, poziomu zadłużenia oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć w latach poprzednich i za sześć miesięcy 2019 r. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej sporządzana jest w oparciu o zapis art. 266 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Informację o kształtowaniu wieloletniej prognozy Wójt Gminy przedstawia do 31 sierpnia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

WÓJT
mgr Danuta Fron

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Perzowie
63-642 PERZÓW 77a
tel./fax 62/786-10-87
NIP 619-19-03-637, Regon 251516261



SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU
INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W
PERZOWIE

Perzów, dnia 31 lipca 2019 roku

STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Na dzień 30 czerwca 2019 roku zatrudnionych w Gminnym Ośrodku Kultury w Perzowie były **4 osoby**, co w przeliczeniu na etaty wynosi **3,33**, w tym:

- 1) Dyrektor – 1 etat,
- 2) Główny Księgowy – 0,33 etetu,
- 3) Referent – 1 etat,
- 4) Sprzątaczką – 1 etat,

oraz **2 osoby** zatrudnione na umowę zlecenia: do wykonywania czynności konserwacyjnych, do prowadzenia sekcji śpiewaczej „Perzowanie”.

KOSZTY GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W PERZOWIE

Na dzień 30 czerwca 2019 roku na prowadzenie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie wydatkowano kwotę **257 241,68 zł** co stanowi **42%** z planowanej kwoty na 2019 rok.

Wydatki poniesione na wynagrodzenia osobowe w I półroczu 2019 roku wyniosły **81 274,49 zł**, a pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe świadczenia na rzecz pracowników **14 853,75 zł**. Odpis na ZFŚS wyniósł **3 224,00 zł**.

Na wartość pozostałych wydatków I półroczu 2019 roku składają się:

- 1) zakup opału, materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, środków czystości, prenumerata prasy, zakup nagród na konkursy i artykułów spożywczych na imprezy kulturalne organizowane przez jednostkę na łączną kwotę **41 119,41 zł**,
- 2) zużycie energii elektrycznej oraz zużycie wody i odprowadzenie ścieków na łączną kwotę **6 366,70 zł**,
- 3) usługi telekomunikacyjne, transportowe, pocztowe, muzyczne, koncerty, wywóz odpadów stałych oraz usługi remontowo-montażowe i inne usługi działalności statutowej na łączną kwotę **108 628,09 zł**,
- 4) koszty podróży służbowych, opłaty z tytułu ubezpieczenia mienia i budynku, opłaty ZAIKS na łączną kwotę **1 775,24 zł**.

Gminny Ośrodek Kultury na dzień 30 czerwca 2019r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, jak również nie posiada należności wymagalnych

innych gadżetów. Na zakończenie imprezy, tak jak i w całej Polsce niebo nad Perzowem rozświetliło światelko do nieba.

14/01 – 27/01/2019 Ferie zimowe 2019

Gminny Ośrodek Kultury wspólnie z Biblioteką Publiczną w Perzowie po raz kolejny przygotowali dla dzieci ciekawe zajęcia. W pierwszym tygodniu zimowego wypoczynku mali mieszkańcy uczestniczyli w warsztatach plastycznych, gdzie pod okiem instruktora powstawały wspaniałe prace. Dzieci mogły także sprawdzić się na polu bitwy uczestnicząc w grze integracyjnej Laser Tag. Sporym zainteresowaniem cieszyły się zajęcia malowania koszulek. Każdy z przybyłych mógł własnoręcznie stworzyć koszulkę i zabrać do domu. Chwilę odpoczynku zapewnił seans filmowy z bajką, a coś dla siebie znaleźli także miłośnicy gier planszowych. Drugi tydzień ferii to oprócz zajęć plastycznych i decupage wyjazd do kina czy „dmuchańce” na sali sportowej, gdzie każde dziecko mogło rozładować swój nadmiar energii.

10/03/2019 Dzień Kobiet, Mężczyzn i Sołtysa – Włoski Wieczór

10 marca 2019 roku mieszkańcy gminy Perzów licznie zebrali się w sali widowiskowej Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie, żeby świętować Dzień Kobiet połączony z Dniem Mężczyzn oraz Dniem Sołtysa. Na uroczystość zaprosili Wójt Gminy Perzów oraz Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie. Spotkanie swoją obecnością zaszczylic m.in. Sekretarz Stanu w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju Anđżelika Możdzanowska, Senator RP Łukasz Mikołajczyk, Starosta Powiatu Kępińskiego Robert Kieruzal, Wicestarosta Powiatu Kępińskiego Alicja Śniegocka, radni Rady Gminy Perzów oraz Sołtysi poszczególnych sołectw. Po powitaniu przez Wójt Gminy Perzów, serdeczne życzenia dla wszystkich kobiet oraz sołtysów w dniu ich święta złożyli zaproszeni goście. Po części oficjalnej na scenie pojawiły się dziewczęta z sekcji wokalne GOK w Perzowie. Salwy śmiechu i burzę oklasków zebrała męska część zespołu Perzowianie, która wykonała piosenkę dla kobiet oraz specjalnie przygotowany na ten wieczór utwór dla sołtysów z terenu Gminy Perzów, którzy zostali również uhonorowani specjalnymi życzeniami za trud i zaangażowanie w budowanie polskiej wsi oraz prezentami. Odbęło się także rozdanie nagród laureatom konkursu poetyckiego „Miłość niejedno ma imię”. Gwiazdą wieczoru był Marco Bocchino, włoski wokalista obecnie mieszkający w Polsce który znanymi przebojami wprowadził publiczność w znakomity nastrój. Dalsza część wieczoru przebiegała w wesołej rozśpiewanej atmosferze, którą podgrzewał skutecznie Marco zapraszając do wspólnego

Wyróżnienie – Sołectwa Miechów, Koza Wielka, Zbyszyna

30/04/2019 Nocny Turniej Piłki Nożnej

Dnia 30 kwietnia 2019 roku na ORLIKU w Perzowie odbył się Nocny Turniej Piłki Nożnej o Animatorów Orlika w Perzowie -Grzegorza Kapicy i Radosława Bogusia Drużyny grały dla Michała, mieszkańca gminy Perzów. Do rozgrywek zgłosiło się aż 10 zespołów:

- Dynamit Miechów
- Orły z Woskowic
- FC Abstynent
- FC Niepanimaju
- AC Materace
- Kolano Węża
- Chillwagon
- Gruby i wściekli
- Powyłamywane dziki
- OSP Perzów

Organizatorami turnieju byli Gmina Perzów i Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie, a głównym koordynatorem animator perzowskiego ORLIKA. Uczestników Turnieju przywitała Wójt Gminy Perzów, Przewodniczący Rady Gminy Perzów i Zastępca Wójta życząc wszystkim udanej gry. Po zaciętej walce i dogrywce w rzutach karnych wyłoniono zwycięzców:

I miejsce – Gruby i wściekli

II miejsce – FC Abstynent

III miejsce – FC Niepanimaju

IV miejsce – OSP Perzów

Przyznano również wyróżnienia dla Króla Strzelców i najlepszego bramkarza. Wszyscy zawodnicy mogli rozgrzewać się kawą czy herbatą oraz częstować kielbaską z grilla. W imieniu organizatorów i osób zaangażowanych w organizację imprezy serdecznie dziękujemy za udział i wsparcie.

06/06/2019 Prezentacje teatralne dzieci i młodzieży – Perzów 2019

Dnia 6 czerwca 2019 roku sala widowiskowa Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie wypełniła się młodymi aktorami. Już po raz trzeci Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie wraz z Biblioteką Publiczną zorganizował Prezentacje Teatralne Dzieci i Młodzieży. Na scenie zaprezentowały się grupy teatralne, działające w ZS w Perzowie oraz ZS w Trębaczowie. Młodzi aktorzy mieli okazję wystąpić przed dużą publicznością dzieci oraz gości na czele z Wójtem Gminy Perzów. W tym roku grupa teatralna z Perzowa przedstawiła II część Dziadów Adama Mickiewicza, natomiast młodzież z ZS w Trębaczowie wystawiła Balladynę Juliusza Słowackiego.

Obydwie grupy stanęły na wysokości zadania. Ciekawe scenariusze, scenografia i warsztat aktorski młodych adeptów sztuki teatralnej zdecydowały o bardzo wysokim poziomie przedstawień. Po skończonych występach jury zasiadające wśród publiczności wybrało dwójkę najlepszych aktorów.

Obie grupy teatralne zostały nagrodzone pamiątkowymi statuetkami oraz słodyczami. Dzień ten nie byłby tak udany, gdyby nie ogromne zaangażowanie nauczycieli z ZS w Trębaczowie oraz z ZS w Perzowie, którzy poświęcili swój czas i trud w przygotowanie przedstawień.

16/06/2019 Zawody Sportowo – Pożarnicze

21-23/06/2019 Dni Gminy Perzów 2019

W dniach 21-23 czerwca 2019 roku odbyły się urodzinowe imprezy dedykowane gminie. Doskonała pogoda oraz wiele atrakcji sprawiło, że tegoroczne Dni Gminy Perzów 2019 zdecydowanie należały do udanych. 21 czerwca wieczorem w Domu Seniora w Domasłowie spotkały się przedstawicielki KGW działających na terenie Gminy Perzów na wieczorku świętojańskim. Każde koło przygotowało na tę okazję tradycyjny wieniec świętojański, których zdjęcia można podziwiać w GOK w Perzowie. Panie miło spędziły czas przy kolacji świętojańskiej. 22 czerwca stał pod znakiem przebojów i dobrej zabawy. Oficjalnego otwarcia imprezy odbywającego się na boisku przy GOK w Perzowie dokonała Wójt Gminy Perzów. Na scenie jako pierwsze zaprezentowały się dziewczęta z sekcji wokalne GOK Perzów. Jedną z muzycznych atrakcji był koncert zespołu disco polo Power Play. Zespół przyciągnął mieszkańców, nie tylko z gminy Perzów. Na scenie było energicznie i żywiołowo. Wokalista wraz z zespołem swoimi przebojami porwał widzów do tańca oraz do wspólnego wykonywania hitów tj. „Pendolino” czy też, „Co ma być to będzie „. O zmierzchu pojawił się C BOOL, DJ robiący zawrotną karierę w Polsce i za granicą. Tłumy oszalały słuchając wykonywanych przez niego

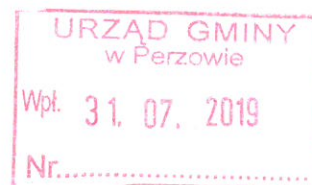
**Sprawozdanie z planu finansowego za I półrocze 2019 roku -
Instytucji Kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie**

	<i>Treść</i>	<i>Plan początkowy</i>	<i>Plan po zmianie</i>	<i>Wykonanie na dzień 30.06.2019r.</i>	<i>Wykonanie w %</i>
Przychody:					
710	Przychody z prowadzonej działalności w tym:	23 828,00 zł	25 428,00 zł	20 636,25 zł	81%
710-1	Wpływy z usług ksero	400,00 zł	400,00 zł	215,00 zł	54%
710-2	Wpływy z najmu pomieszczeń	22 528,00 zł	22 528,00 zł	18 767,18 zł	83%
710-3	Darowizny(inne dochody)	500,00 zł	2 000,00 zł	1 400,00 zł	70%
710-4	Wpływy z tytułu zużycia mediów	400,00 zł	400,00 zł	224,07 zł	56%
710-5	Wynajem sprzętu (namiatów, stołów, krzeseł)	0,00 zł	100,00 zł	30,00 zł	30%
740-1	Dotacje z budżetu Gminy Perzów	440 000,00 zł	490 000,00 zł	215 000,00 zł	44%
742-3	Dotacja "Stowarzyszenie Wrota Wielkopolskie"	0,00 zł	7 000,00 zł	7 000,00 zł	100%
131-1	Stan środków pieniężnych na początek roku	19 271,71 zł	19 271,71 zł	19 271,71 zł	100%
132	Stan środków pieniężnych na początek roku-r-k pomocniczy	2,06 zł	2,06 zł	0,00 zł	0%
760	Pozostałe przychody operacyjne	72 428,61 zł	72 428,61 zł	0,00 zł	0%
Ogółem:	Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie	555 530,38 zł	614 130,38 zł	254 907,96 zł	42%
Koszty:					
400	Amortyzacja	72 428,61 zł	72 428,61 zł	0,00 zł	0%
411	Zużycie materiałowe (zużycie opału, zużycie art. papierniczych, biurowych, środki czystości i inne materiały działalności statutowej)	76 773,77 zł	85 373,77 zł	41 119,41 zł	48%
419	Zużycie energii (zużycie energii elektrycznej, wody i odpr. ścieków)	21 000,00 zł	21 000,00 zł	6 366,70 zł	30%
420	Usługi obce (usługi remontowe, telekomunikacyjny, pocztowe, kominarskie, czyszczenie kominów,wywóz odpadów i inne usługi działalności statutowej)	121 453,00 zł	171 453,00 zł	108 628,09 zł	63%
430	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	209 047,00 zł	209 047,00 zł	81 274,49 zł	39%
440	Odpisy z ZFŚS	4 298,00 zł	4 298,00 zł	3 224,00 zł	75%
441	Świadczenia na rzecz pracowników (środki bhp dla pracowników, badania profilaktyczne dla pracowników)	400,00 zł	400,00 zł	0,00 zł	0%
445	Składki na ZUS i Fundusz Pracy (ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia)	41 830,00 zł	41 830,00 zł	14 853,75 zł	36%
450	Opłaty i licencje	3 300,00 zł	3 300,00 zł	492,00 zł	15%
460	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, usługi bankowe)	5 000,00 zł	5 000,00 zł	1 283,24 zł	26%
Ogółem:	Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie	555 530,38 zł	614 130,38 zł	257 241,68 zł	42%
	Stan środków pieniężnych na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	0,00zł	
	Stan należności wymagalnych:	0,00 zł	0,00 zł	0,00zł	
	Stan zobowiązań wymagalnych:	0,00 zł	0,00 zł	0,00zł	
	Stan należności niewymagalnych:	0,00 zł	0,00 zł	1 488,00	
	Stan zobowiązań niewymagalnych:	0,00 zł	0,00 zł	0,00zł	

Perzów, dnia 31 lipca 2019 roku

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Perzowie
Domagała
mgr Monika Domagała

Biblioteka Publiczna w Perzowie
63-642 Perzów 77A
woj. wielkopolskie
tel. 62 78 10 342
Regon 251516775, NIP 619-19-05-889



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU
INSTYTUCJI KULTURY
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W PERZOWIE**

Perzów, dnia 31 lipca 2019 roku

15.03.2019r. Czytelnik Roku

15 marca odbyło się uroczyste wręczenie nagród czytelnikom, którzy w 2018 roku systematycznie przychodzili do biblioteki i wypożyczyli dużą ilość książek. Plebiscyt jest organizowany przez Bibliotekę Publiczną w Perzowie od kilku lat. Jego głównym zadaniem jest promocja czytelnictwa, utrwalanie nawyku czytania już od najmłodszych lat. Konkurs trwa przez cały rok kalendarzowy i jest adresowany do wszystkich mieszkańców gminy Perzów, którzy są zarejestrowani w bibliotece.

22.03.2019r. Spotkanie autorskie

22 marca Biblioteka Publiczna w Perzowie zorganizowała spotkanie autorskie z podróżnikiem i pisarzem – Romanem Pankiewiczem, w którym uczestniczyli uczniowie klas „0 – III” Szkoły Podstawowej w Trębaczowie. Autor znany ze swoich publikacji podróżniczych, w ostatnim czasie napisał również cykl książek dla najmłodszych pt. „5 ważnych zawodów”.

27.03.2019r. Występ teatru „TAK”

27 marca na zaproszenie Biblioteki Publicznej w Perzowie Teatr "TAK" z Krakowa odwiedził przedszkolaków z Trębaczowa. Dzieci mogły uczestniczyć w interaktywnym spektaklu „O Pchle, co manier nie miała”, inspirowanym bajką Jana Brzechwy „Pchła Szachrajka”. Mali widzowie dowiedzieli się czym są dobre maniery oraz poznali skutki złego zachowania.

01.04.2019r. Lekcja bibliotekarza

1 kwietnia odbyła się lekcja biblioteczna dla klasy 1 z Zespołu Szkół w Perzowie. Dzieci dowiedziały się na czym polega praca bibliotekarza oraz mogły obejrzeć różne pozycje książkowe, głównie słowniki oraz encyklopedie.

05.04.2019r. Spotkanie autorskie

5 kwietnia Biblioteka Publiczna w Perzowie gościła Zbigniewa Kołbę, autora książki dla dzieci "Znajdź mnie i kiedyś odwiedź". Na spotkanie zostali zaproszeni uczniowie klas I-III Zespołu Szkół w Perzowie wraz ze swoimi wychowawcami. Dzieci chętnie słuchały autora, który opowiadał o swojej książce, zachęcał do czytania książek, zgłębienia zawartej w nich wiedzy, dawał wskazówki jak się uczyć, żeby się nauczyć.

WNIOSKI KOŃCOWE

Biblioteka stara się o pozyskiwanie środków z zewnątrz, aby zmniejszyć udział dotacji podmiotowej otrzymanej od organizatora.

W 2019 roku Biblioteka Publiczna w Perzowie złożyła wniosek dotyczący dofinansowania zadania w ramach Programu Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych dla biblioteki. W roku 2019 Biblioteka uczestniczy w konkursie proekologicznym prowadzonym przez Wydział Środowiska Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego.

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Perzowie

mgr Natalia Kowalczyk

Biblioteka Publiczna w Perzowie

63-642 Perzów 77A

woj. w.

tel. 62 78 10 342

Regon 251516775, NIP 619-19-05-889

Sprawozdanie z planu finansowego za I półrocze 2019 rok -

Instytucji Kultury - Biblioteki Publicznej w Perzowie

	Treść	Plan początkowy	Plan po zmianie	Wykonanie na dzień 30.06.2019r.	Wykonanie w %
Przychody:					
740-1	Dotacje z budżetu Gminy Perzów	139 000,00 zł	139 000,00 zł	65 000,00 zł	47%
131-1	Stan środków pieniężnych na początek roku	1 646,14	1 646,14	1 646,14	100%
Ogółem:	Biblioteka Publiczna	140 646,14 zł	140 646,14 zł	66 646,14 zł	47%
Koszty:					
400	Amortyzacja, w tym:	7 000,00 zł	9 000,00 zł	5 269,07	59%
400-2	Amortyzacja zbiorów bibliotecznych	7 000,00 zł	9 000,00 zł	5 269,07	59%
411	Zużycie materiałów (zużycie art. papierniczych, biurowych, tonerów, środków czystości i innych)	10 964,14 zł	12 964,14 zł	5 484,29	42%
420	Usługi obce (usługi remontowe, telekomunikacyjny, pocztowe, zdrowotne, wynajem pomieszczeń i inne)	27 182,00 zł	23 182,00 zł	9 941,86	43%
430	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	75 380,00 zł	75 380,00 zł	34 260,96	45%
440	Odpisy z ZFŚS	2 053,00 zł	2 053,00 zł	1 540,00	75%
441	Świadczenia na rzecz pracowników (środki bhp dla pracowników, badania profilaktyczne dla pracowników)	400,00 zł	400,00 zł	40,00	10%
445	Składki na ZUS i Fundusz Pracy (ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia)	15 057,00 zł	15 057,00 zł	6 233,06	41%
460	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, usługi bankowe)	2 610,00 zł	2 610,00 zł	934,46	36%
Ogółem:	Biblioteka Publiczna	140 646,14 zł	140 646,14 zł	63 703,70	45%
	Stan środków pieniężnych na koniec roku	0,00	0,00	0,00	
	Stan należności wymagalnych	0,00	0,00	0,00	
	Stan zobowiązań wymagalnych:	0,00	0,00	0,00	
	Stan należności niewymagalnych:	0,00	0,00	0,00	
	Stan zobowiązań niewymagalnych:	0,00	0,00	0,00	

Perzów, dnia 31 lipca 2019 roku

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Perzowie

Natalia Kowalczyk
mgr Natalia Kowalczyk