



WÓJT GMINY PERZÓW

INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY PERZÓW
ZA I PÓŁROCZE 2013 ROKU

WÓJT
Bożena Herczyca

PERZÓW, SIERPIEŃ 2013 ROK

INFORMACJA

z wykonania budżetu

Gminy Perzów za I półrocze 2013 roku

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) 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.

Sprawozdanie, o którym 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 2013 rok został uchwalony uchwałą Nr XXVII/135/2012 z dnia 20 grudnia 2012r., który przedstawiał się następująco :

1. Ustalono łączną kwotę dochodów na rok 2013 w wysokości **13.113.445,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 11.450.406,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 1.663.039,00 zł.

Powyższe dochody obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 1.129.097,00 zł

2) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.498.695,00 zł.

2. Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2013 w wysokości **13.619.927,00 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 1.129.097,00 zł,

2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t w kwocie 580.843,00 zł .

3. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **11.074.527,00 zł**, w tym :

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 8.896.272,00 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.277.020,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 2.619.252,00 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 416.363,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.519.236,00 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 73.656,00 zł

e) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 169.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości **2.545.400,00 zł**,

w tym między innymi:

a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce „INWESTOR” w Kępnie - 119.453,00 zł,

b) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego - 400.000,00 zł,

c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie – 507.187,00 zł.

3. Deficyt budżetu w kwocie **506.482,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia długoterminowego kredytu na rynku krajowym.
4. W uchwale w sprawie budżetu gminy na 2013 rok określono również:
- 1) Łączną kwotę planowanych przychodów **2.335.000,00 zł**,
 - 2) Łączną kwotę planowanych rozchodów **1.828.518,00 zł**,
5. Ustalono zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy:
- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **763.363,00 zł**
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **53.000,00 zł**.
6. Ustalono zgodnie ustawą – Prawo Ochrony Środowiska dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **25.000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.
7. Wyodrębniono fundusz sołecki w ramach którego została uchwalona kwota **166.424,00 zł**.
8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **70.875,00 zł**, które przeznacza się na realizację zadań określonych :
- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 68.875,00zł
 - 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 2.000,00 zł.
9. Utworzono rezerwy:
- 1) ogólną w wysokości **14.800,00 zł**;
 - 2) celowe w wysokości **23.200,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.
10. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2.835.000,00 zł, w tym na:
pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 500.000,00 zł.
11. Ustalono się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2013 w wysokości 400.000,00 zł.
12. Ustalono łączną kwotę pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2013 w wysokości do **100.000,00 zł**.
13. Określono kwotę w wysokości **500.000,00 zł** do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania.
14. Upoważniono również Wójta do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości **500.000,00 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 organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

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

W okresie sprawozdawczym w uchwale Nr XXVII/135/2012 Rady Gminy Perzów z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu na 2013 rok, dokonano zmian budżetu w czterech uchwałach podjętych przez Radę Gminy i w trzech zarządzeniach wydanych przez Wójta Gminy, przeprowadzone zmiany to :

- Zarządzeniem Nr Or.0050.4.2013 Wójta Gminy Perzów z dnia 25 stycznia 2013 r.,
- uchwałą Nr XXIX/141/2013 Rady Gminy Perzów z dnia 28 lutego 2013 r.
- uchwałą Nr XXX/147/2013 Rady Gminy Perzów z dnia 26 marca 2013 r.
- uchwałą Nr XXXI/152/2013 Rady Gminy Perzów z dnia 25 kwietnia 2013 r.
- Zarządzeniem Nr Or.0050.14.2013 Wójta Gminy Perzów z dnia 26 kwietnia 2013 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.17.2013 Wójta Gminy Perzów z dnia 27 maja 2013 r.,
- uchwałą Nr XXXIII/162/2013 Rady Gminy Perzów z dnia 27 czerwca 2013 r.

W związku z powyższymi zmianami ostatecznie plan budżetu na 30.06.2013 r. jest następujący:

1. dochody zwiększyły się o kwotę 1.451.453,21 zł i łącznie na 2013 rok są w wysokości 14.564.898,21 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 12.366.813,21 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 2.198.085,00 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 1.373.410,44 zł.
- 2) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp, w kwocie 1.660.670,77 zł.

2. wydatki zwiększyły się o kwotę 1.511.953,21 zł i łącznie na 2013 rok są w wysokości 15.131.880,21 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 1.373.410,44 zł,
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 843.654,45 zł.

3. Wydatki o których mowa obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **11.770.632,21 zł**, w tym :

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 9.399.390,76 zł, w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.294.061,92 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 3.105.328,84 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 526.363,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.556.156,00 zł,
- d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 169.000,00 zł,
- e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 119.722,45 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości **3.361.248,00 zł**, zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały, w tym między innymi:

- a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce „INWESTOR” w Kępnie - 119.453,00 zł,
- b) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego - 400.000,00 zł,

c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie – 723.932,00 zł.”

4. Deficyt budżetu w kwocie **566.982,00 zł** i zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 200.000,00 zł, a w pozostałej części przychodami z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym.

Ponadto w uchwale budżetowej na 2013 rok dokonano jeszcze następujących zmian :

5. Łączną kwotę planowanych przychodów **2.395.500,00 zł**,

6. Ustalono zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **872.363,00 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **54.000,00 zł**.

7. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2.695.500,00 zł, w tym na: pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 500.000,00 zł.

Pozostałe upoważnienia i uchwalone wielkości nie uległy zmianie.

W dalszej części informacji przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej wykonanie budżetu Gminy Perzów za I półrocze 2013 rok.

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2013 rok

Planowane dochody na 2013 r. w kwocie **14.564.898,21 zł** zostały wykonane w I półroczu w wysokości **6.359.581,01 zł**, tj. 43,66 %, a w poszczególnych źródłach dochodów wykonanie w stosunku do planu przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 730 497,44	237 401,20	13,72%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 433 039,00	0,00	0,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 433 039,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	297 458,44	237 401,20	79,81%
		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	3 000,00	2 942,76	98,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	234 458,44	234 458,44	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60 000,00	0,00	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	422 000,00	173 414,79	41,09%
	40002		Dostarczanie wody	422 000,00	173 414,79	41,09%
		0830	Wpływy z usług	420 000,00	172 107,62	40,98%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 307,17	65,36%
600			Transport i łączność	446 046,00	0,00	0,00%
	60014		Drogi publiczne gminne	50 000,00	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	50 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	396 046,00	0,00	0,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	131 546,00	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	264 500,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	533 091,00	157 984,49	29,64%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	533 091,00	157 984,49	29,64%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 091,00	1 912,64	91,47%

	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	87 000,00	46 293,98	53,21%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	230 000,00	2 190,00	0,95%
	0830	Wpływy z usług	185 000,00	103 846,13	56,13%
	0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	3 741,74	93,54%
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	25 000,00	0,00	0,00%
750	Administracja publiczna		63 616,00	40 230,92	63,24%
	75011	Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 433,55	50,20%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 700,00	21 432,00	50,19%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	#DZIEL/0!
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 500,00	7 547,37	215,64%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	1 732,72	49,51%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 814,65	#DZIEL/0!
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	1 000,00	#DZIEL/0!
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	17 416,00	11 250,00	64,60%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	17 416,00	11 250,00	64,60%
751	Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		655,00	330,00	50,38%
	75101	Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	655,00	330,00	50,38%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	655,00	330,00	50,38%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		5 844 636,00	2 470 362,17	42,27%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	1 135,00	56,75%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	1 135,00	56,75%
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	944 500,00	427 329,61	45,24%
	0310	Podatek od nieruchomości	873 000,00	392 647,58	44,98%
	0320	Podatek rolny	9 800,00	3 008,63	30,70%

	0330	Podatek leśny	20 500,00	10 299,00	50,24%
	0340	Podatek od środków transportowych	35 000,00	17 940,00	51,26%
	0430	Wpływy z opłaty skarbowej	200,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 200,00	19,00	0,59%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 800,00	3 415,40	121,98%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 431 100,00	739 016,45	51,64%
	0310	Podatek od nieruchomości	845 000,00	445 583,20	52,73%
	0320	Podatek rolny	412 000,00	217 729,48	52,85%
	0330	Podatek leśny	900,00	545,00	60,56%
	0340	Podatek od środków transportowych	65 000,00	28 985,42	44,59%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00	3 061,02	102,03%
	0370	Opłata od posiadania psów	4 000,00	4 950,00	123,75%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	96 000,00	35 511,96	36,99%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	2 650,37	53,01%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	502 575,00	66 249,87	13,18%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	14 000,00	5 988,00	42,77%
	0470	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	242 700,00	0,00	0,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	70 875,00	60 261,87	85,03%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	175 000,00	0,00	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 964 461,00	1 236 631,24	41,72%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 956 461,00	1 233 450,00	41,72%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	3 181,24	39,77%
758		Różne rozliczenia	3 915 550,19	2 504 047,24	63,95%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 946 056,00	1 812 960,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 946 056,00	1 812 960,00	61,54%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	488 913,00	244 458,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	488 913,00	244 458,00	50,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	412 709,00	378 757,05	91,77%
	0920	Pozostałe odsetki	23 000,00	9 887,53	42,99%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	389 709,00	368 869,52	94,65%
	75862	Program Operacyjny Kapitał Ludzki	67 872,19	67 872,19	100,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	67 872,19	67 872,19	100,00%
801		Oświata i wychowanie	93 770,00	46 723,09	49,83%

80101		Szkoły podstawowe	900,00	122,90	13,66%
	0920	Pozostałe odsetki	900,00	113,90	12,66%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9,00	#DZIEL/0!
80104		Przedszkola	19 500,00	5 547,30	28,45%
	0830	Wpływy z usług	19 500,00	5 547,30	28,45%
80110		Gimnazja	600,00	65,89	10,98%
	0920	Pozostałe odsetki	600,00	56,89	9,48%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9,00	#DZIEL/0!
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	72 770,00	40 987,00	56,32%
	0830	Wpływy z usług	72 770,00	40 987,00	56,32%
852		Pomoc społeczna	1 203 362,00	597 953,67	49,69%
85202		Domy pomocy społecznej	2 352,00	588,00	25,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 352,00	588,00	25,00%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 091 092,00	523 790,06	48,01%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	17,60	#DZIEL/0!
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 085 092,00	518 900,00	47,82%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	4 872,46	81,21%
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.	3 650,00	1 960,00	53,70%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	650,00	330,00	50,77%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 000,00	1 630,00	54,33%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	10 413,00	8 000,00	76,83%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 413,00	8 000,00	76,83%
85216		Zasiłki stałe	24 500,00	18 100,00	73,88%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 500,00	18 100,00	73,88%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	43 100,00	23 250,61	53,95%
	0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	850,61	60,76%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 700,00	22 400,00	53,72%
85295		Pozostała działalność	28 255,00	22 265,00	78,80%

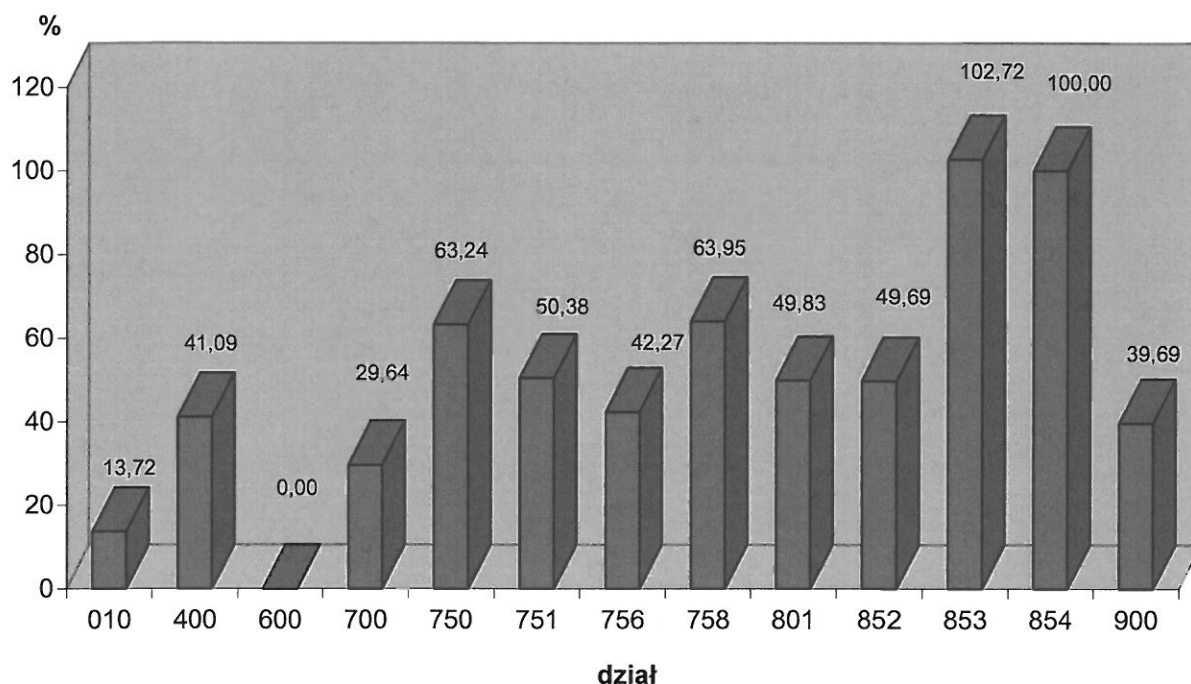
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9 855,00	4 785,00	48,55%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	18 400,00	17 480,00	95,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 213,58	3 301,14	102,72%
	85395		Pozostała działalność	3 213,58	3 301,14	102,72%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	87,56	#DZIEL/0!
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	3 213,58	3 213,58	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	8 961,00	8 961,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	8 961,00	8 961,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 961,00	8 961,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	299 500,00	118 871,30	39,69%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	270 000,00	109 696,70	40,63%
		0830	Wpływy z usług	270 000,00	109 696,70	40,63%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	30,59	#DZIEL/0!
		0830	Wpływy z usług	0,00	30,59	#DZIEL/0!
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 000,00	3 703,70	92,59%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 000,00	3 703,70	92,59%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	5 319,41	21,28%
		0570	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	187,20	#DZIEL/0!
		0690	Wpływy z różnych opłat	25 000,00	5 132,21	20,53%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i produktowych	500,00	120,90	24,18%
		0690	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	120,90	24,18%
Razem:				14 564 898,21	6 359 581,01	43,66%

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

Dochody	Plan	Wykonanie	%
- bieżące	12.366.813,21	6.353.687,31	51,38
w tym na zadania zlecone	1.373.410,44	780.235,44	56,81
- majątkowe	2.198.085,00	5.893,70	0,27
w tym ze sprzedaży majątku	234.000,00	5.893,70	2,52
Razem:	14.564.898,21	6.359.581,01	43,66

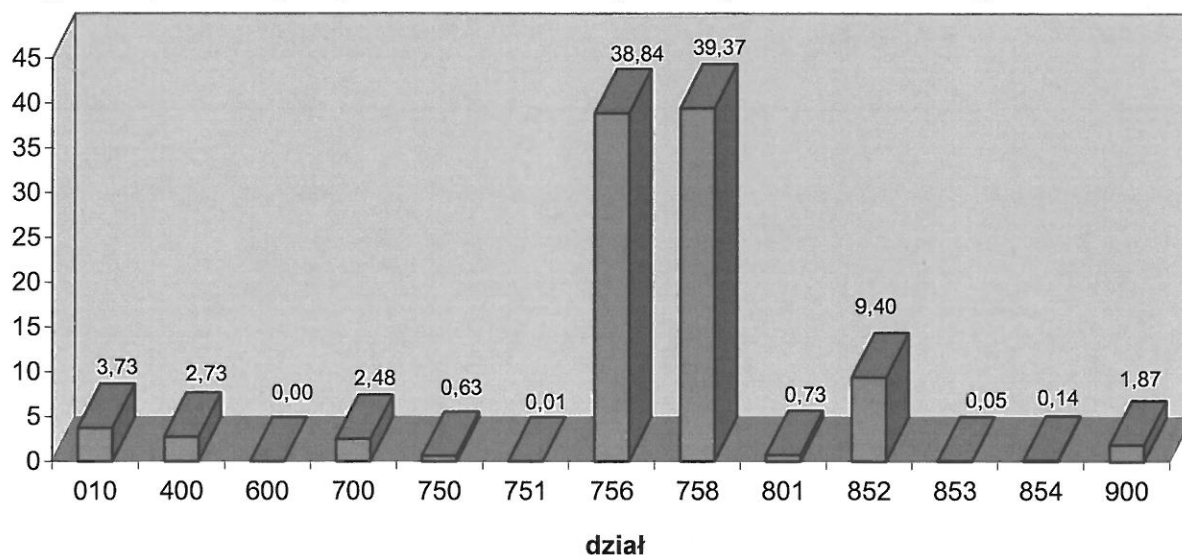
ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2013 ROK

Procentowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach



Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia powyższy wykres. Wykonanie dochodów ogółem wynosi 43,66 %, a więc mniej niż powinno to wynosić do analizowanego okresu. Jak widać z wykresu wykonanie dochodów w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia się od 0 % w dziale 600 do 102,72 % w dziale 853, a w pozostałych działach kształtuje się bardzo różnie. Uzasadnienie tych odchyleń zostało przedstawione w poniższej części opisowej.

Procentowy udział wykonanych dochodów w poszczególnych działach do wykonanych dochodów ogółem



Na wykonanie dochodów budżetowych znaczący wpływ mają dochody w działach 756, 758, a także uzyskane dochody w działach 852 pochodzące głównie z dotacji, dochody w tych działach łącznie stanowią prawie 88 % ogólnych wykonanych dochodów, tak więc dochody z tych działów rzutują na właściwe wykonanie całego budżetu.

Działy 756, 758 i 852 w których osiąga się najwyższe dochody praktycznie 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 42,27 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje i odsetki zrealizowano w 63,95 %, w dziale 852 – opieka społeczna w 49,69 %. Takie wykonanie uważa się za właściwe, gdyż realizacja w tych działach jest bliska lub przewyższa 50 % wykonania w I półroczu.

Analiza dochodów oraz wyjaśnienia wykonanie znacząco niskich lub wyższych od 50 % wykonania dochodów przedstawiono w poniższych zestawieniach :

1. Dochody bieżące :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	237 458,44	237 401,20	99,98%
	01095		Pozostała działalność	237 458,44	237 401,20	99,98%
		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	3 000,00	2 942,76	98,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	234 458,44	234 458,44	100,00%
- § 0750 dochody z dzierżawy obwodów łowieckich § 0750 wykonane są zgodnie z zawartymi umowami i zostały zrealizowane prawie w 100 %. - dotacja § 2010 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	422 000,00	173 414,79	41,09%
	40002		Dostarczanie wody	422 000,00	173 414,79	41,09%
		0830	Wpływy z usług	420 000,00	172 107,62	40,98%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 307,17	65,36%
Dochody § 0830 za dostarczanie wody, a wykonanie jest ponad 41 %, a wynika to powstałych zaległości, wykonanie dochodów z odsetek § 0920 naliczonych od zaległości z lat ubiegłych i z 2013 roku przekroczyło planowane dochody.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	278 091,00	155 794,49	56,02%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	278 091,00	155 794,49	56,02%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 091,00	1 912,64	91,47%
		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	87 000,00	46 293,98	53,21%
		0830	Wpływy z usług	185 000,00	103 846,13	56,13%
		0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	3 741,74	93,54%

Wszystkie powyższe dochody uzyskano z gospodarki zasobami mieszkaniowymi, wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie, z najmu i dzierżaw budynków i gruntów oraz z odsetek naliczonych od ściągniętych zaległości z lat poprzednich i z 2013 r. Wykonanie tych dochodów przekroczyło 56 %.

750		Administracja publiczna	63 616,00	40 230,92	63,24%	
	75011	Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 433,55	50,20%	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 700,00	21 432,00	50,19%
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	#DZIEL/0!
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 500,00	7 547,37	215,64%	
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	1 732,72	49,51%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 814,65	#DZIEL/0!
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	1 000,00	#DZIEL/0!
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	17 416,00	11 250,00	64,60%	
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	17 416,00	11 250,00	64,60%

Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej rozdział 75011 § 2010 otrzymano w 50 % na zadania w USC,

Wykonanie w rozdziale 75023 nie planowano wpływy z różnych dochodów § 0690 i środków pozyskanych z innych źródeł. Dochodów tych nie można określić przy planowaniu budżetu, gdyż pojęcie różnych dochodów i opłat jest bardzo płynne, jednak dochody te w są niewielkie i sporadyczne.

Dochody w rozdz. 75075 § 2700 otrzymano z wpłat na promocję w ramach wymiany młodzieży.

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	655,00	330,00	50,38%	
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	655,00	330,00	50,38%	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconých gminie (związkom gmin) ustawami	655,00	330,00	50,38%

Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej § 2010 związane ze aktualizacją list wyborczych otrzymano w ponad 50 %,

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 844 636,00	2 470 362,17	42,27%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		2 000,00	1 135,00	56,75%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	1 135,00	56,75%
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		944 500,00	427 329,61	45,24%

		0310	Podatek od nieruchomości	873 000,00	392 647,58	44,98%
		0320	Podatek rolny	9 800,00	3 008,63	30,70%
		0330	Podatek leśny	20 500,00	10 299,00	50,24%
		0340	Podatek od środków transportowych	35 000,00	17 940,00	51,26%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 200,00	19,00	0,59%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 800,00	3 415,40	121,98%
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		1 431 100,00	739 016,45	51,64%
		0310	Podatek od nieruchomości	845 000,00	445 583,20	52,73%
		0320	Podatek rolny	412 000,00	217 729,48	52,85%
		0330	Podatek leśny	900,00	545,00	60,56%
		0340	Podatek od środków transportowych	65 000,00	28 985,42	44,59%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00	3 061,02	102,03%
		0370	Opłata od posiadania psów	4 000,00	4 950,00	123,75%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	96 000,00	35 511,96	36,99%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	2 650,37	53,01%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		502 575,00	66 249,87	13,18%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	14 000,00	5 988,00	42,77%
		0470	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	242 700,00	0,00	0,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	70 875,00	60 261,87	85,03%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	175 000,00	0,00	0,00%
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		2 964 461,00	1 236 631,24	41,72%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 956 461,00	1 233 450,00	41,72%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	3 181,24	39,77%

Wpływy z podatku płaconego w formie karty podatkowej rozdz. 75601 są realizowane przez Urząd Skarbowy, a wykonanie wynika z przypisu tego podatku. Wykonanie ponad 56 %.

Wykonanie podatków od osób prawnych rozdz. 75615 ;

- podatek od nieruchomości wykonano w 45 %, a niższe wykonanie wynika z korekty deklaracji złożonej przez Telekomunikację,
- podatek rolny wykonano w 30,7 %, a niskie wykonanie wynika z powstałych zaległości,
- podatek leśny wykonano w 50 % w stosunku do planu, a więc prawidłowo w stosunku do przypisu tego podatku,
- podatek od środków transportu wykonano w ponad 50 %, a więc prawidłowo,
- nie było wpływu z opłaty targowej, podobnie jak w ubiegłych latach,
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych realizuje US, który w tym roku wykonano bardzo nisko bo w niecałych 1 %, a planowany był na poziomie ubiegłego roku,
- odsetki uzyskano od zaległych należności ściągniętych z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości ,

Wpływy podatków od osób fizycznych rozdz. 75616 kształtują się następująco :

- podatek od nieruchomości wykonano prawie w 53 %, prawidłowo
- podatek rolny wykonano również prawie w 53 %, prawidłowo
- podatek leśny wykonano także powyżej 60 % w stosunku do planu, jednak stanowi to niewielką kwotę,
- podatek od środków transportu wykonano prawie 45 %, a niższe wykonanie wynika z powstałych zaległości,
- podatek od spadków i darowizn jest realizowany przez Urząd Skarbowy a wielkość dochodów jest zależna od prowadzonych postępowań spadkowych, a wykonanie już przekroczyło 100 %.
- podatek od posiadania psów wykonano w ponad 123 %, płatny jednorazowo w I półroczu,
- nie uzyskano wpływów z opłaty targowej, gdyż na terenie Gminy nie prowadzono takiego handlu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych od realizuje US, który zgodnie ze sprawozdaniem został wykonany w 37 %, a planowany był na poziomie ubiegłego roku,
- dochody z odsetek wynikają z prowadzonych windykacji zaległości z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości i podatku rolnym i wykonano je w ponad 53 %,

Wpływy z innych opłat rozdz.75618 :

- wykonanie opłaty skarbowej zostało zrealizowane w 43 %,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie żwiru gmina otrzyma w lipcu co wynika z ustawy Prawo Geologiczne i Górnicze,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w 85 %, a wynika to z ilości wydanych zezwoleń.
- nie uzyskano dochodów z opłat wynikających z innych ustaw, dochody będą w II półroczu co wynika z ustawy o utrzymaniu czystości w gminach,

W rozdziale 75621 uzyskano dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 realizuje MF, wykonanie w granicach 42 % powoduje znacznie mniejsze wpływy, bo około 250.000 zł w stosunku do planu. Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany w 40 %, a realizacja jest zgodna z przypisami dokonany przez US. Plany dochodów zostaną skorygowane w budżecie w II półroczu.

758		Różne rozliczenia	3 915 550,19	2 504 047,24	63,95%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 946 056,00	1 812 960,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 946 056,00	1 812 960,00	61,54%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	488 913,00	244 458,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	488 913,00	244 458,00	50,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	412 709,00	378 757,05	91,77%
	0920	Pozostałe odsetki	23 000,00	9 887,53	42,99%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	389 709,00	368 869,52	94,65%
	75862	Program Operacyjny Kapitał Ludzki	67 872,19	67 872,19	100,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	67 872,19	67 872,19	100,00%

Subwencję oświatową otrzymano w 61% ze względu na 2 raty otrzymane w marcu, a subwencję wyrównawczą otrzymano prawidłowo w 50 %.

Dochody z odsetek § 0920 stanowią dochody z oprocentowanych lokat i wykonano w 43 %.

Wpływy z różnych dochodów § 0970 stanowią środki otrzymane z rozliczenia podatku VAT z lat ubiegłych wykonano w 95 %.

Dochody § 2007 to środki planowane z Wojewódzkiego Biura Pracy na aktywizację społeczeństwa w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, które otrzymano w 100 % na realizację programu.

801		Oświata i wychowanie	93 770,00	46 723,09	49,83%
	80101	Szkoły podstawowe	900,00	122,90	13,66%
		0920 Pozostałe odsetki	900,00	113,90	12,66%
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	9,00	#DZIEL/0!
	80104	Przedszkola	19 500,00	5 547,30	28,45%
		0830 Wpływy z usług	19 500,00	5 547,30	28,45%
	80110	Gimnazja	600,00	65,89	10,98%
		0920 Pozostałe odsetki	600,00	56,89	9,48%
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	9,00	#DZIEL/0!
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	72 770,00	40 987,00	56,32%
		0830 Wpływy z usług	72 770,00	40 987,00	56,32%

Wpływy z usług pozyskanych za wyżywienie i utrzymanie przedszkolach i szkołach wykonano w 50 %.

Wpływy z odsetek stanowią niewielkie kwoty, a ich realizacja jest niska w związku z brakiem środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych.

Wpływy z usług w oddziałach przedszkolnych i oddziałach przedszkolnych to odpłatności za pobyt dzieci, a wpłaty są zgodne z dokonanymi przypisami należności. Wpływy z usług planowano podobnie jak w ubiegłym roku.

852		Pomoc społeczna	1 203 362,00	597 953,67	49,69%
	85202	Domy pomocy społecznej	2 352,00	588,00	25,00%
		0690 Wpływy z różnych opłat	2 352,00	588,00	25,00%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 091 092,00	523 790,06	48,01%
		0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	17,60	#DZIEL/0!
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 085 092,00	518 900,00	47,82%
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	4 872,46	81,21%
	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	3 650,00	1 960,00	53,70%
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	650,00	330,00	50,77%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 000,00	1 630,00	54,33%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	10 413,00	8 000,00	76,83%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 413,00	8 000,00	76,83%
	85216	Zasiłki stałe	24 500,00	18 100,00	73,88%

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 500,00	18 100,00	73,88%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	43 100,00	23 250,61	53,95%
	0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	850,61	60,76%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 700,00	22 400,00	53,72%
85295		Pozostała działalność	28 255,00	22 265,00	78,80%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9 855,00	4 785,00	48,55%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	18 400,00	17 480,00	95,00%

Dochody w opiece społecznej, to głównie dotacje § 2010, 2030 realizowane przez Urząd Wojewódzki na opiekę społeczną, zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami, a wykonanie uzależnione było od zapotrzebowania wynikającego przepisów o należnych świadczeniach. Natomiast dochody w pozostałych paragrafach jako dochody własne wykonano powyżej ustalonego planu jak również uzyskano niewielkie kwoty których nie planowano w budżecie.

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 213,58	3 301,14	102,72%
	85395	Pozostała działalność	3 213,58	3 301,14	102,72%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	87,56	#DZIEL/0!
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	3 213,58	3 213,58	100,00%

Dotacje w § 2009 uzyskano w I półroczu na realizację projektu z udziałem środków unijnych w ramach integracji osób korzystających z opieki społecznej.

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	8 961,00	8 961,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	8 961,00	8 961,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 961,00	8 961,00	100,00%

Dotacja otrzymana z Urzędu Wojewódzkiego na pomoc materialną dla uczniów, wykonanie zgodnie z zawiadomieniem dotyczyło I półrocza.

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	295 500,00	115 167,60	38,97%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	270 000,00	109 696,70	40,63%
	0830	Wpływy z usług	270 000,00	109 696,70	40,63%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	0,00	30,59	#DZIEL/0!
	0830	Wpływy z usług	0,00	30,59	#DZIEL/0!
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	5 319,41	21,28%
	0570	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	187,20	#DZIEL/0!

	0690	Wpływy z różnych opłat	25 000,00	5 132,21	20,53%
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i produktowych	500,00	120,90	24,18%
	0690	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	120,90	24,18%
Dochody z gospodarki ściekowej wykonano w ponad 40 %, a dochody zależą od ilości odbieranych ścieków, gdzie zwiększy się ich ilość po oddaniu odcinka w Domasławie. Dochody z usług usuwania odpadów nie planowano i uzyskano w niewielkich kwotach z zaległości z lat ubiegłych. Dochody uzyskane z opłat wynikających z ustawy – prawo ochrony środowiska realizuje Urząd Marszałkowski w Poznaniu, wykonanie tylko w 20 %, a planowane było na poziomie ubiegłego roku. Uzyskano również niewielkie dochody z opłaty produktowej.					
Razem bieżące:			12 366 813,21	6 353 687,31	51,38%

2. Dochody majątkowe :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 493 039,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 433 039,00	0,00	0,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 433 039,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	60 000,00	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	60 000,00	0,00	0,00%
- § 6207 Planowane do pozyskania środki z unii europejskiej na dofinansowanie inwestycji budowy kolektora sanitarnego zgodnie z podpisaną umową w 2010 rok Nr 00142-6930-UM1530095/10 z Urzędem Marszałkowskim i dalszymi aneksami, środki do zwrotu w II półroczu. - § 6300 kwotę 60.000,00 zł to planowane środki, które gmina ma otrzymać w II półroczu z programu „Wielkopolska Odnowa Wsi 2013-2020” i ogłoszonego konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” przyznane na przedsięwzięcie pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół świetlicy wiejskiej w miejscowości Koza Wielka” i „Budowa zatoki parkingowej w miejscowości Trębaczów”.						
600			Transport i łączność	446 046,00	0,00	0,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	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	50 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	396 046,00	0,00	0,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	131 546,00	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	264 500,00	0,00	0,00%

- Środki w § 6300 planuje się otrzymać z Powiatu Kępińskiego na budowę drogi w Perzowie i Urzędu Marszałkowskiego z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę dróg dojazdowych do pól w wysokości zgodnej podpisanymi umowami i ma to nastąpić w II półroczu.

- § 6207 planowana kwota **131.546,00 zł** to środki, które planuje się pozyskać przez LGD „Wrota Wielkopolski” na przedsięwzięcie pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowościach : Domasłów, Perzów i Trębaczów” poprzez budowę parkingów i ma to nastąpić w II półroczu.

700		Gospodarka mieszkaniowa	255 000,00	2 190,00	0,86%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	255 000,00	2 190,00	0,86%
		0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	230 000,00	2 190,00	0,95%
		6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	25 000,00	0,00	0,00%

- § 0770 ze sprzedaży nieruchomości i spłaty rat za mienie sprzedane wcześniej na raty. Dochody ze sprzedaży majątku będą realizowane sukcesywnie w II półroczu, między innymi sprzedaż ośrodka zdrowia.

- § 6207 planowana kwota **25.000,00 zł** to środki przyznane przez LGD „Wrota Wielkopolski” na przedsięwzięcie pn. „Plac zabaw nie tylko dla dorosłych” do realizacji w II półroczu.

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 000,00	3 703,70	92,59%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 000,00	3 703,70	92,59%
		0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 000,00	3 703,70	92,59%

Wpływy ze sprzedaży drewna wyciętego z terenów zielonych.

Razem majątkowe:			2 198 085,00	5 893,70	0,27%
-------------------------	--	--	---------------------	-----------------	--------------

Ogółem dochody bieżące i majątkowe:			14 564 898,20	6 359 581,01	43,66%
--	--	--	----------------------	---------------------	---------------

Jak widać z powyższej analizy dochody bieżące wykonano w 51,38 %, a więc prawidłowo. Natomiast dochody majątkowe wykonano tylko w 0,27 %, wyjaśnienia do poszczególnych pozycji zostały zawarte w powyższej części opisowej dotyczącej dochodów budżetowych z których wynika, że prawie wszystkie dochody będą realizowane w II półroczu a są to :

- środki z unii europejskiej na dofinansowanie inwestycji budowy kolektora sanitarnego w Domasławie – kwota 1.433.039,00 zł,
- środki, które gmina ma otrzymać w II półroczu z programu „Wielkopolska Odnowa Wsi 2013-2020” – kwota 60.000,00 zł,
- środki na inwestycje drogowe - kwota 446.046,00 zł,
- ze sprzedaży nieruchomości, między innymi sprzedaż ośrodka zdrowia – kwota 227.810,00 zł,
- środki przyznane przez LGD „Wrota Wielkopolski” na plac zabaw dla dorosłych – kwota 25.000,00 zł.

Tak więc gdyby gmina otrzymywała środki proporcjonalnie w całym roku, to wykonanie dochodów ogółem byłoby na poziomie 50 %.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Struktura dochodów budżetowych w podziale na poszczególne źródła przedstawia się następująco :

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
1.373.410,44	780.235,44	56,81	12,27

Realizacja dotacji na zadania zlecone przebiegała prawidłowo i wyniosła ponad 56 % i jest zgodna z przyznanymi kwotami i potrzebami gminy na realizację zadań zleconych gminie.

Najniższe wykonanie dotacji jest na świadczenia rodzinne, ale zrealizowane zgodnie z uprawnieniami należnymi osobom korzystającym z tego świadczenia.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
106.974,00	76.571,00	71,58	1,20

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przebiegała zgodnie z ustalonym planem i został wykonany w ponad 71 %, a zadania z opieki społecznej, dożywianiem uczniów i refundacją kosztów kształcenia młodocianych zostały w pełni zaspokojone.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2.964.461,00	1.236.631,24	41,72	19,45

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wykonany poniżej 50 %, dochód ten rozlicza i realizuje Ministerstwo Finansów i US, a wpływy z tego tytułu są niższe o około 250.000 zł. Jest to jeden z najważniejszych dochodów naszej gminy. Natomiast wykonanie podatku od osób prawnych nie przekroczyło 50 % jest to jednak nie wielka kwota.

4) Subwencje ogólne § 2920 oświatowa i wyrównawcza :

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
3.434.969,00	2.057.418,00	59,90	32,35

Subwencje zrealizowano zgodnie z należnymi ratami.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
70.875,00	60.261,87	84,88	0,95

Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w prawie w 85 %, a wpłaty wynikają z ilości wydanych zezwoleń rocznych jak i jednorazowych i wniesionych z tego tytułu opłat.

6) Dochody ze sprzedaży mienia gminy, dzierżawy i świadczonych usług:

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
1.291.270,00	487.345,78	37,74	7,66

Wpływy dochodów z majątku gminy, dzierżawy i usług zrealizowano w ponad 37 %, głównie za dostarczanie wody, z dzierżawy i najmu, sprzedaży mienia a także usług komunalnych.

7) Środki pozyskane z funduszy zagranicznych :

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
1.660.670,77	71.085,77	4,28	1,12

- Dotacje otrzymano na projekty współfinansowane z środków unijnych takie jak:
- Budowa placu zabaw nie tylko dla dorosłych w Perzowie
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki promujący aktywność społeczną w Gminie Perzów i Szkołę Nowych Możliwości,
- Budowa kanalizacji w Domasławie i Perzowie.

8) Środki pozyskane z innych źródeł :

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
391.916,00	12.250,00	3,13	0,19

Dochody z tytułu :

- środków pozyskanych w ramach promocji gminy na organizacje międzynarodowego wypoczynku młodzieży,
- środki pozyskane z Powiatu Kępińskiego i Urzędu Marszałkowskiego na budowę drogi w Perzowie.
- planowane środki, które gmina ma otrzymać z programu „Wielkopolska Odnowa Wsi 2013-2020” i ogłoszonego konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”

9) Dochody z podatków, opłat lokalnych i opłat pobieranych z innych ustaw:

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2.804.091,00	1.169.436,83	41,70	18,39

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych oraz pobieranych na podstawie innych ustaw zrealizowano w ponad 41 % , a ich mniejsze wykonanie opisano wyżej.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
6.000,00	4.874,01	81,23	0,08

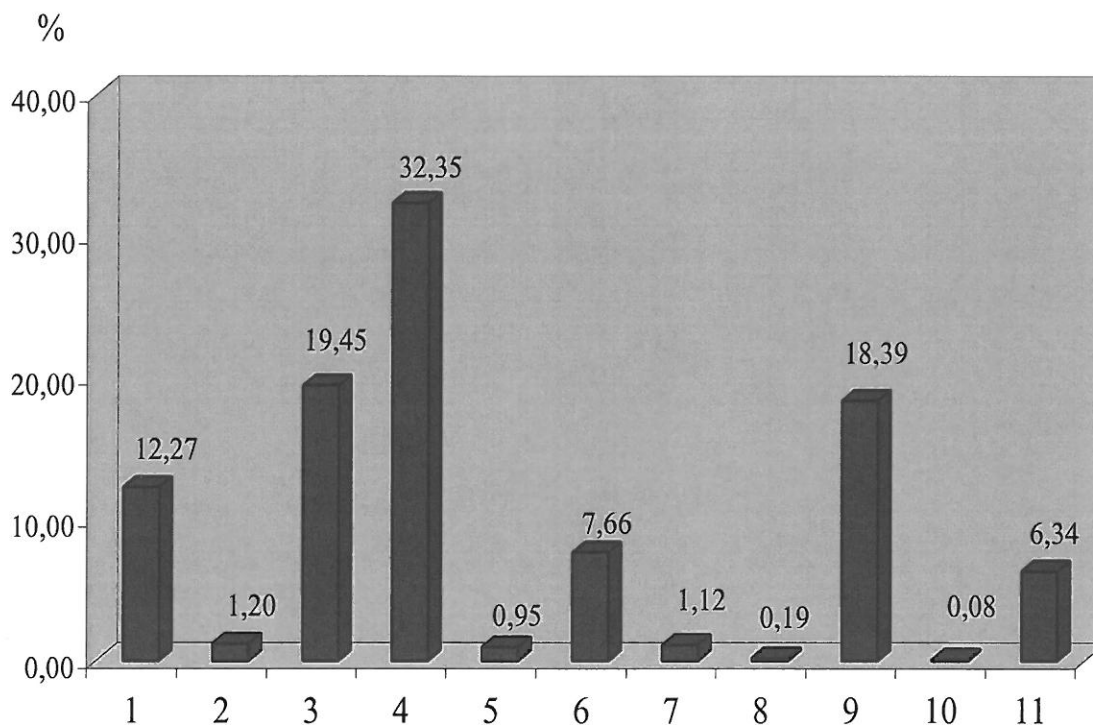
Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej od pobieranych zaliczek alimentacyjnych wykonano już w 81 %.

11) Pozostałe dochody własne :

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
460.261,00	403.471,07	87,66	6,34

Pozostałe różne dochody, różne opłaty i odsetki wykonano w sumie już ponad 87 %.

STRUKTURA WYKONANYCH DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2013 ROKU



1. Dotacje na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej,
2. Dotacje na zadania własne gminy,
3. Udziały w podatkach dochodowych,
4. Subwencje; oświatowa i wyrównawcza,
5. Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
6. Dochody z mienia i usług,
7. Dochody pozyskane ze środków unijnych,
8. Środki pozyskane z innych źródeł na remonty i inwestycje,
9. Dochody z podatków i opłat lokalnych,
10. Dochody uzyskane z realizacji zadań rządowych zleconych gminie,
11. Pozostałe różne dochody, różne opłaty i odsetki,

UDZIELONE ULGI I ZALEGŁOŚCI PODATKOWE

W I półroczu 2013 roku skutki udzielonych przez organ podatkowy umorzeń udzielonych na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa za okres sprawozdawczy stanowią kwotę 1.324,00 zł, w tym :

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	558,00 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	516,00 zł
- opłata od posiadania psów	250,00 zł

Natomiast nie było rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności, zwolnienia z obowiązku pobrania i ograniczenia poboru.

W związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków gmina w I półroczu 2013 r. miała zmniejszone dochody o kwotę 294.709,27 zł, z tego :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	- 72.463,95 zł
- podatek rolny od osób prawnych	- 1.797,68 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych	- 11.317,75 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 113.816,92 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	- 77.593,92 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	- 17.719,05 zł

Natomiast zmniejszenie dochodów w wyniku podjętych uchwał w sprawie innych zwolnień niż zwolnienia ustawowe, dochody zmniejszyły się o kwotę 161.614,41 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	- 135.499,96 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 26.114,45 zł

Ogółem utracone dochody stanowią kwotę 457.647,68 zł co stanowi 8,54 % uzyskanych dochodów w I półroczu bieżącego roku oraz 3,14 % całkowitych planowanych dochodów.

Na koniec I półroczu 2012 roku w stosunku do gminy wystąpiły zaległości na łączną kwotę 383.573,25 zł, w tym :

- wpłaty za dostarczanie wody	13.921,33 zł
- odsetki od zaległości za wodę	3.238,42 zł
- dostarczenie energii do mieszkań	43.398,95 zł
- użytkowanie wieczyste	155,74 zł
- czynsze i dzierżawy	39.210,63 zł
- odsetki od zaległości za dostarczanie energii	51.697,30 zł
- sprzedaż mienia	1.450,20 zł
- odsetki od zaległości z dzierżaw	29.907,12 zł
- podatek opłacany w formie karty	360,00 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych	21.401,99 zł
- podatek rolny od osób prawnych	6.011,00 zł
- podatek leśny od osób prawnych	52,00 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	48.816,93 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	18.883,32 zł
- podatek leśny od osób fizycznych	42,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	2.883,00 zł
- podatek od spadków i darowizn	52,10 zł
- opłata od posiadania psów	4.679,37 zł
- zaliczki alimentacyjne	140.224,55 zł
- odprowadzanie ścieków	2.036,45 zł

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, jeden podatnik w podatku od nieruchomości na kwotę 2.724,00 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane wydatki na 2013 rok stanowiły ogólną kwotę **15.131.880,21 zł**, a wykonano je w I półroczu w kwocie **6.605.839,18 zł** co stanowi 43,66 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiają poniższe zestawienia :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść		Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 241 917,44	937 859,95	75,52%
	01008		Melioracje wodne	6 000,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	915 000,00	698 951,56	76,39%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	503 916,00	287 868,41	57,13%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 610,00	182 610,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	228 474,00	228 473,15	100,00%
	01030		Izby rolnicze	8 436,00	4 449,95	52,75%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8 436,00	4 449,95	52,75%
	01095		Pozostała działalność	312 481,44	234 458,44	75,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	481,32	481,32	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	68,60	68,60	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	2 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 247,30	1 247,30	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	229 861,22	229 861,22	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	23,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00	0,00	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	339 883,00	177 675,94	52,28%
	40002		Dostarczanie wody	339 883,00	177 675,94	52,28%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	71,55	11,93%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 530,00	42 292,50	39,70%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 059,00	6 058,66	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 273,00	8 287,03	43,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 761,00	1 020,46	36,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 700,00	13 843,76	58,41%
		4260	Zakup energii	96 925,00	49 620,78	51,20%
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	29 159,75	72,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	17 365,74	78,94%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 200,00	193,46	16,12%

		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	7 711,00	48,19%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 735,00	2 051,25	75,00%
600			Transport i łączność	2 091 500,00	166 924,57	7,98%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 691 500,00	166 924,57	9,87%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	395,51	79,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	56,59	56,59%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	2 310,00	25,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	2 825,82	28,26%
		4270	Zakup usług remontowych	170 000,00	45 884,56	26,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	69 174,00	59 547,79	86,08%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 185 947,00	55 904,30	4,71%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	131 546,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 233,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	385 476,00	141 410,29	36,68%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	385 476,00	141 410,29	36,68%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	219,15	36,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 560,00	17 932,50	51,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 840,00	2 839,68	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 506,00	4 337,38	41,28%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 544,00	478,83	31,01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00	9 843,37	35,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00	64 105,43	49,31%
		4260	Zakup energii	21 000,00	9 248,71	44,04%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	4 826,89	24,13%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00		0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	49 600,00	16 766,95	33,80%
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	417,90	69,65%
		4430	Różne opłaty i składki	11 500,00	6 016,00	52,31%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	820,50	75,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 063,00	3 557,00	50,36%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 069,00	0,00	0,00%
710			Działalność usługowa	68 000,00	9 426,89	13,86%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	68 000,00	9 426,89	13,86%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	138,00	137,52	99,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	19,60	98,00%

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 842,00	5 550,00	81,12%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 000,00	3 719,77	6,10%
750			Administracja publiczna	1 852 517,32	893 070,97	48,21%
	75011		Urzędy wojewódzkie	75 294,00	32 879,90	43,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	22 632,00	37,72%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 264,00	4 263,60	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 691,00	4 609,34	53,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 245,00	554,46	44,53%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	820,50	75,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	51 000,00	23 218,21	45,53%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	49 000,00	21 650,00	44,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	422,21	84,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 146,00	76,40%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 577 956,32	798 087,56	50,58%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	450,00	30,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 006 000,00	465 490,55	46,27%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 638,00	75 637,96	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	181 000,00	92 234,98	50,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26 745,00	10 725,24	40,10%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	19 730,00	5 943,00	30,12%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 850,00	21 136,27	64,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00	19 513,16	46,46%
		4260	Zakup energii	13 000,00	4 237,34	32,59%
		4270	Zakup usług remontowych	8 290,00	219,81	2,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	593,00	25,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	69 772,32	43 280,07	62,03%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 000,00	1 831,04	61,03%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	6 800,00	2 329,46	34,26%
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	12 000,00	3 461,73	28,85%
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 000,00	9 958,40	71,13%
		4430	Różne opłaty i składki	24 800,00	16 884,92	68,08%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 531,00	20 648,25	75,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	400,38	13,35%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	3 112,00	38,90%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	99 267,00	14 612,60	14,72%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00%

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	643,00	8,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 136,00	3 205,73	35,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 081,00	10 763,87	13,44%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	49 000,00	24 272,70	49,54%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 400,00	11 375,00	48,61%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 600,00	12 897,70	50,38%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	655,00	329,02	50,23%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	655,00	329,02	50,23%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99,00	47,28	47,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	6,74	37,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	538,00	275,00	51,12%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	325 000,00	48 778,57	15,01%
	75405		Komendy powiatowe Policji	2 000,00	0,00	0,00%
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 000,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	323 000,00	48 778,57	15,10%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	9 760,00	65,07%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	22 000,00	3 753,75	17,06%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 776,00	752,88	42,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	254,00	61,32	24,14%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	9 042,00	41,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 320,00	11 264,45	42,80%
		4260	Zakup energii	13 000,00	6 195,22	47,66%
		4270	Zakup usług remontowych	4 300,00	673,05	15,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 250,00	3 169,70	38,42%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 600,00	623,20	38,95%
		4430	Różne opłaty i składki	8 500,00	3 483,00	40,98%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	169 000,00	38 042,00	22,51%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	169 000,00	38 042,00	22,51%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2 000,00	58,50	2,93%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	167 000,00	37 983,50	22,74%
758			Różne rozliczenia	38 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	38 000,00	0,00	0,00%

		4810	Rezerwy	38 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	5 430 415,86	2 894 297,38	53,30%
	80101		Szkoły podstawowe	2 693 586,86	1 430 755,88	53,12%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	124 859,00	59 352,03	47,54%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 614 210,00	790 052,44	48,94%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 818,00	127 816,34	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	309 994,00	158 383,39	51,09%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 184,57	2 184,57	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	385,52	385,52	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 182,00	19 198,83	43,45%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	312,37	312,37	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	55,13	55,13	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 500,00	6 825,00	71,84%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	30 073,00	30 073,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	5 307,00	5 307,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	131 114,00	93 262,71	71,13%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 066,74	8 066,74	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 423,53	1 423,53	100,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 664,00	1 076,55	64,70%
		4260	Zakup energii	33 500,00	14 870,49	44,39%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	12 927,84	71,82%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 200,00	869,00	27,16%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 150,00	132,84	11,55%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 700,00	2 531,56	53,86%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 600,00	1 409,80	39,16%
		4430	Różne opłaty i składki	2 800,00	2 327,00	83,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 488,00	69 366,00	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	510,00	51,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	22 036,20	18,36%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	234 311,00	122 347,14	52,22%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 807,00	7 488,40	50,57%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 077,00	73 361,01	47,61%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 036,00	11 033,70	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 576,00	15 496,05	49,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 322,00	2 051,42	47,46%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00	345,50	76,78%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	590,00	179,94	30,50%

	4260	Zakup energii	1 800,00	1 033,48	57,42%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 420,00	4 251,39	96,19%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	950,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	258,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 475,00	7 106,25	75,00%
80104		Przedszkola	605 259,00	316 402,85	52,28%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 930,00	12 552,37	44,94%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	356 404,00	174 523,57	48,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 546,00	26 543,64	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 941,00	37 366,94	53,43%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 931,00	3 401,65	34,25%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 500,00	27 616,29	77,79%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 400,00	826,99	59,07%
	4260	Zakup energii	18 200,00	6 610,77	36,32%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 250,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 870,00	7 566,05	38,08%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 808,00	1 244,08	44,30%
	4410	Podróże służbowe krajowe	335,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	1 850,00	1 055,00	57,03%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 794,00	17 095,50	75,00%
80110		Gimnazja	1 372 171,00	749 699,82	54,64%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 222,00	33 821,00	48,86%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	901 240,00	438 680,66	48,68%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 327,00	69 326,56	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 324,00	91 179,52	52,01%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24 988,00	12 283,91	49,16%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	240,00	80,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 400,00	51 289,27	94,28%
	4260	Zakup energii	13 000,00	6 087,88	46,83%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 859,74	73,25%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	600,00	356,68	59,45%

	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 200,00	815,95	68,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 549,00	1 767,90	69,36%
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	100,00	20,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 521,00	37 890,75	75,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	177 700,00	100 546,73	56,58%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 300,00	1 383,63	60,16%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 450,00	8 070,00	60,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	161 950,00	91 093,10	56,25%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	23 365,00	8 695,80	37,22%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 365,00	5 824,00	28,60%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 871,80	95,73%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	293 298,00	142 805,41	48,69%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	750,00	103,35	13,78%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 549,00	70 509,05	46,83%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 716,00	10 714,12	99,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 019,00	12 782,00	47,31%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 852,00	1 828,93	47,48%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 250,00	7 378,22	48,38%
	4220	Zakup środków żywności	70 920,00	34 086,24	48,06%
	4260	Zakup energii	7 000,00	527,00	7,53%
	4300	Zakup usług pozostałych	900,00	120,00	13,33%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 342,00	4 756,50	75,00%
	80195	Pozostała działalność	30 725,00	23 043,75	75,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 725,00	23 043,75	75,00%
851		Ochrona zdrowia	70 875,00	33 436,31	47,18%
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1 400,00	70,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 400,00	70,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	68 875,00	32 036,31	46,51%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	138,51	15,39%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	7 520,00	37,60%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	3 387,80	42,35%
	4300	Zakup usług pozostałych	39 175,00	20 990,00	53,58%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	1 725 058,00	791 512,48	45,88%
	85202	Domy pomocy społecznej	160 000,00	91 901,20	57,44%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	160 000,00	91 901,20	57,44%

85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	448,45	14,95%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	317,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	43,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	870,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	48,45	6,06%
	4300	Zakup usług pozostałych	870,00	400,00	45,98%
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
85206		Wspieranie rodziny	10 000,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 456,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	196,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	348,00	0,00	0,00%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 106 117,00	508 143,42	45,94%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	225,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	1 028 285,00	463 041,20	45,03%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 600,00	15 820,02	44,44%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	1 441,36	53,38%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 200,00	23 918,49	74,28%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	308,70	30,87%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	1 359,15	84,95%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	151,40	75,70%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 307,00	1 730,25	75,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	42,85	8,57%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	330,00	47,14%
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.	4 250,00	1 813,46	42,67%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 250,00	1 813,46	42,67%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	58 413,00	25 019,92	42,83%
	3110	Świadczenia społeczne	50 413,00	22 877,92	45,38%
	3119	Świadczenia społeczne	8 000,00	2 142,00	26,78%
85215		Dodatki mieszkaniowe	30 000,00	12 257,72	40,86%
	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	12 257,72	40,86%
85216		Zasiłki stałe	35 000,00	17 217,70	49,19%
	3110	Świadczenia społeczne	35 000,00	17 217,70	49,19%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	251 323,00	101 084,20	40,22%

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 900,00	62 282,26	37,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 611,00	11 971,44	87,95%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 010,00	13 428,56	40,68%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 446,00	1 808,74	40,68%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	472,26	9,45%
	4260	Zakup energii	600,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	38,00	12,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 490,00	4 286,35	34,32%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 000,00	780,66	26,02%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	758,86	34,49%
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 016,00	4 512,23	75,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	9,84	4,92%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	735,00	43,24%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 000,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 510,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	210,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 280,00	0,00	0,00%
	85295	Pozostała działalność	56 955,00	33 626,41	59,04%
	3110	Świadczenia społeczne	56 955,00	33 626,41	59,04%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	63 914,59	20 839,27	32,60%
	85395	Pozostała działalność	63 914,59	20 839,27	32,60%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 014,73	15 453,68	46,81%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 748,28	818,51	46,82%
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 507,78	1 105,66	73,33%
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79,82	58,56	73,37%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 280,00	3 012,16	47,96%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	332,00	159,55	48,06%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	846,00	27,08	3,20%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	45,00	1,43	3,18%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	443,50	192,45	43,39%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	23,48	10,19	43,40%
	4307	Zakup usług pozostałych	17 570,00	0,00	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	930,00	0,00	0,00%
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 039,00	0,00	0,00%
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55,00	0,00	0,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	19 360,00	0,00	0,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	19 360,00	0,00	0,00%

		3240	Stypendia dla uczniów	7 000,00	0,00	0,00%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	12 360,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	799 945,00	227 968,47	28,50%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	249 992,00	128 119,61	51,25%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	50,04	7,15%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 575,00	38 230,00	46,30%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 431,00	6 430,60	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 468,00	7 654,29	52,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 073,00	1 094,19	52,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 800,00	13 347,51	67,41%
		4260	Zakup energii	82 000,00	38 302,13	46,71%
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	1 652,28	15,02%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	16 262,52	85,59%
		4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 500,00	247,95	16,53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	395,10	32,93%
		4430	Różne opłaty i składki	6 657,00	2 812,00	42,24%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	1 641,00	75,00%
	90002		Gospodarka odpadami	130 953,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	0,00	0,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	119 453,00	0,00	0,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	211 000,00	1 890,36	0,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	202 000,00	1 890,36	0,94%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 000,00	4 324,92	43,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	324,92	8,12%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	4 000,00	66,67%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	193 000,00	93 633,58	48,51%
		4260	Zakup energii	104 000,00	65 768,77	63,24%
		4270	Zakup usług remontowych	59 000,00	27 864,81	47,23%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
	90095		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	452 363,00	199 118,77	44,02%

	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	325 000,00	136 800,00	42,09%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	325 000,00	136 800,00	42,09%
	92116		Biblioteki	127 363,00	62 318,77	48,93%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	127 363,00	62 318,77	48,93%
926			Kultura fizyczna	58 000,00	25 148,30	43,36%
	92601		Obiekty sportowe	23 000,00	5 348,30	23,25%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 026,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	147,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	3 925,00	24,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	854,40	85,44%
		4260	Zakup energii	1 327,00	391,30	29,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	177,60	5,07%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	35 000,00	19 800,00	56,57%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	33 000,00	19 800,00	60,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
Razem:				15 131 880,21	6 605 839,18	43,66%

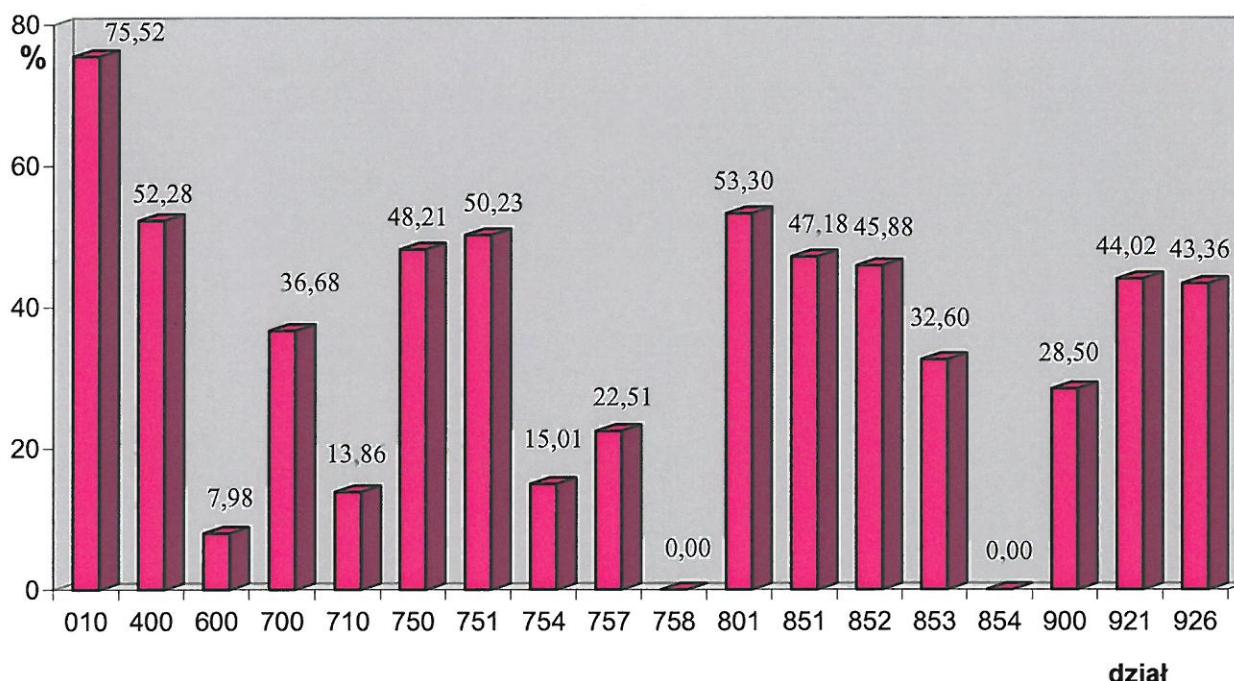
Wykonanie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem:	15.131.880,21	6.605.839,18	43,66
<i>w tym wydatki na zadania zlecone</i>	1.373.410,44	759.734,17	55,32
1) wydatki bieżące w wysokości, w tym między innymi :	11.770.632,21	5.828.947,12	49,52
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań	119.722,45	70.789,13	59,13
2) wydatki majątkowe w wysokości w tym między innymi:	3.361.248,00	776.892,06	23,11
a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce „INWESTOR” w Kępnie	119.453,00	0,00	0,00
b) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego	400.000,00	0,00	0,00
c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań	723.932,00	411.083,15	56,78

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie 49,52 %, a więc wydatki te są proporcjonalne do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w 55 %. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wykonano tylko w 23 %. Inwestycje realizowano zgodnie z przyjętym planem, a niższe wykonanie wynika z tego, że ich realizacja większości zadań będzie prowadzona w II półroczu.

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2013 ROK

Planowane wydatki w I półroczu 2013 roku zostały wykonane w 43,66 %. Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.



Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach, za okres I półrocza powinno być zawarte w granicach 40 - 60 %. Jak widać z wykresu kształtuje się od 0 % w dziale 758 i 854 do 75,52 % w dziale 010. Większość wydatków zostało wykonane w granicach 50 +, - 10 %, a znaczące odchylenia do omawianego czasookresu, czyli na wykonanie wydatków w dziale znacznie poniżej lub powyżej 50 % miały wpływ następujące przyczyny:

1) Dział 010 Rolnictwo

- 75,52 %

Wysokie wykonanie w tym dziale wynika z faktu, że znacząca kwota przypada na wydatki inwestycyjne związane z budową kanalizacji Perzów - Domasłów realizowanych z pozyskanych środków, gdzie I półroczu zakończono zadanie .

2) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie

w energię elektryczną, gaz i wodę

- 52,28 %

Wydatki na utrzymanie stacji uzdatniania wody i sieci wykonano w 52 % a więc właściwie.

3) Dział 600 Transport

- 7,98 %

Niskie wykonanie wynika z tego, że były mniejsze wydatki poniesione na wydatki inwestycyjne, które będą realizowane w II półroczu po przygotowaniu dokumentacji i przetargów

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 36,68 %

Wydatki które zaplanowano w tym dziale przeznaczone są głównie na remonty i utrzymanie budynków komunalnych. Wykonanie niższe w związku z mniejszymi wydatkami na opał energię remonty i inwestycje.

5) Dział 710 Działalność usługowa - 13,86 %

Wykonanie wydatków jest związane z planami przestrzennego zagospodarowania gminy i pracami geodezyjnymi. Wykonane na niższym poziomie wynika z tego, że większa część zadań będzie realizowana w II półroczu na 2013 roku.

6) Dział 750 Administracja publiczna - 48,21 %

Wykonanie jest w 48 %, 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 - 50,23 %

Wykonanie wydatków na aktualizację list wyborczych jako zadanie zlecone gminie zostało zrealizowane zgodnie z wytycznymi Krajowego Biura Wyborczego.

8) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 15,01 %

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne wykonano nisko bo znaczna kwota jest przeznaczona na zakup inwestycyjny, ale wydatki na utrzymanie OSP realizowano właściwie, w II półroczu planowany jest zakup samochodu dla OSP Trębaczów.

9) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 22,51 %

Wykonanie wydatków na obsługę długu publicznego poniesiono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem, niższe wykonanie wynika z tego, że kredyty będą zaciągnięte w II półroczu.

10) Dział 758 Różne rozliczenia - 0 %

Planowana rezerwa ogólna i na działania kryzysowe nie została wykorzystana, gdyż nie było takiej potrzeby.

11) Dział 801 Oświata i wychowanie - 53,30 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, dowozu uczniów, administrację, dokształcanie nauczycieli i pozostałą działalność wykonano prawie w 53 % a więc właściwie.

12) Dział 851 Ochrona zdrowia - 47,18 %

Wykonanie w tym dziale jest prawidłowe, a realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani.

13) Dział 852 Opieka społeczna - 45,88 %

Wydatki na świadczenia rodzinne, zasiłki, składki zdrowotne usługi opiekuńcze, dodatki mieszkaniowe i ośrodek pomocy społecznej wykonano prawidłowo zgodnie z potrzebami mieszkańców i otrzymanymi dotacjami.

14) Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 32,60%

Wydatki na projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego na aktywność społeczną w Gminie Perzów zgodnie podpisaną umową i z harmonogramem projekt jest realizowany.

15) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 0 %

Wydatki na pomoc materialną dla uczniów i stypendia uczniowie otrzymają zgodnie z ustalonymi kryteriami i otrzymaną dotacją na ten cel w II półroczu.

16) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 28,50 %

Wydatki na gospodarkę ściekową, gospodarkę odpadami, utrzymanie zieleni w gminie i oświetlenie uliczne wykonano powyżej 28 %. Wydatki bieżące i realizacja zadań była prowadzona zgodnie z potrzebami. Wydatków związane z gospodarką odpadami będzie realizowane od II półroczu.

17) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 44,02 %

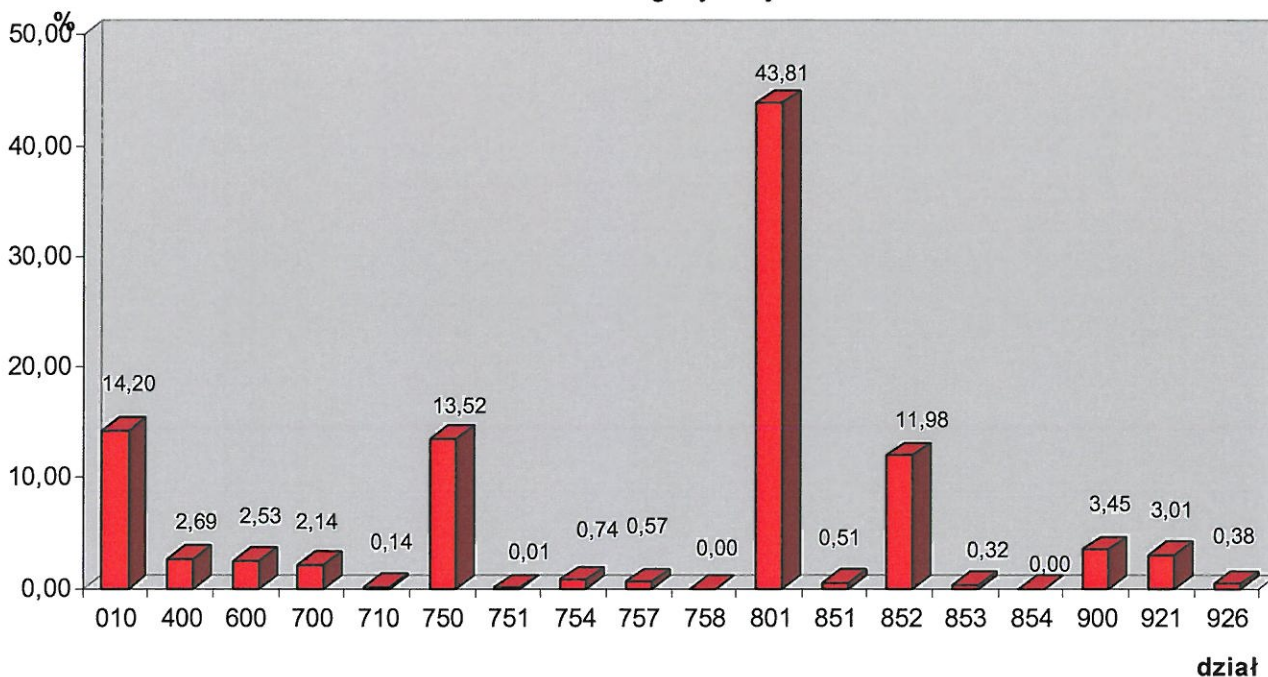
Wykonanie wydatków na zadania w zakresie kultury związane z utrzymaniem GOK, biblioteki i domów ludowych zrealizowano zgodnie z przyjętym program. Dotacje dla GOK i dla bibliotek wykonano w 44 %.

19) Dział 926 Kultura fizyczna - 43,36 %

Wydatki na kulturę fizyczną wykonano w ponad 43 %, wydatki ponoszono na bieżące utrzymanie obiektów sportowych. Dotację dla stowarzyszeń w celu realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej wykorzystano w 60 %.

Procentowy udział wydatków wykonanych w poszczególnych działach do wydatków ogółem przedstawia poniższy wykres.

**Procentowy udział wykonanych wydatków
w działach do ogólnych wydatków**



Z powyższego wykresu widać, że największy udział wydatków w budżecie gminy, bo ponad 43 % stanowią wydatki na oświatę i wychowanie – dział 801, kanalizacja i wodociągowanie wsi – dział 010, a następnie administrację – dział 750 i na opiekę społeczną – dział 852.

ANALIZA WYBRANYCH WYDATKÓW

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki dzielimy na bieżące i majątkowe przedstawiają się następująco, a w wydatkach tych wyróżniamy między innymi :

1. Wydatki bieżące plan 11.770.632,21 zł, wykonanie 5.828.947.12 zł tj. 49,52 %, w tym między innymi wyszczególnia się takie wydatki jak:

- realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wykonanie	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	234 458,44	234 458,42	100,00%
	01095		Pozostała działalność	234 458,44	234 458,42	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	481,32	481,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	68,60	68,60	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	2 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 247,30	1 247,30	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	229 861,22	229 861,22	100,00%
750			Administracja publiczna	42 700,00	21 432,00	50,19%
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 432,00	50,19%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 678,48	20 410,48	48,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 021,52	1 021,52	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	655,00	329,02	50,23%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	655,00	329,02	50,23%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99,00	47,28	47,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	6,74	37,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	538,00	275,00	51,12%
852			Pomoc społeczna	1 095 597,00	503 514,71	45,96%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 085 092,00	499 233,91	46,01%
		3110	Świadczenia społeczne	1 028 285,00	463 041,20	45,03%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 499,00	11 016,01	46,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	1 441,36	53,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 966,00	23 426,64	78,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	642,00	308,70	48,08%
	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.	650,00	280,80	43,20%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	650,00	280,80	43,20%
	85295		Pozostała działalność	9 855,00	4 000,00	40,59%
		3110	Świadczenia społeczne	9 855,00	4 000,00	40,59%
Razem:				1 373 410,44	759 734,15	55,32%

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przebiega zgodnie z udzielonymi dotacjami na poszczególne zadania. Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 55 %. W 100 % na zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym.

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść		Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 349,92	3 349,92	100,00%
	01095		Pozostała działalność	3 349,92	3 349,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	481,32	481,32	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	68,60	68,60	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	2 800,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	136 623,00	57 658,65	42,20%
	40002		Dostarczanie wody	136 623,00	57 658,65	42,20%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 530,00	42 292,50	39,70%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 059,00	6 058,66	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 273,00	8 287,03	43,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 761,00	1 020,46	36,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	9 600,00	2 762,10	28,77%
	60016		Drogi publiczne gminne	9 600,00	2 762,10	28,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	395,51	79,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	56,59	56,59%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	2 310,00	25,67%
700			Gospodarka mieszkaniowa	77 450,00	35 431,76	45,75%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	77 450,00	35 431,76	45,75%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 560,00	17 932,50	51,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 840,00	2 839,68	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 506,00	4 337,38	41,28%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 544,00	478,83	31,01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00	9 843,37	35,15%
710			Działalność usługowa	7 000,00	5 707,12	81,53%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	7 000,00	5 707,12	81,53%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	138,00	137,52	99,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	19,60	98,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 842,00	5 550,00	81,12%
750			Administracja publiczna	1 431 083,00	710 825,10	49,67%
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 200,00	32 059,40	43,21%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	22 632,00	37,72%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 264,00	4 263,60	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 691,00	4 609,34	53,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 245,00	554,46	44,53%

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 322 233,00	665 225,00	50,31%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 006 000,00	465 490,55	46,27%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 638,00	75 637,96	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	181 000,00	92 234,98	50,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26 745,00	10 725,24	40,10%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 850,00	21 136,27	64,34%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	9 050,00	643,00	7,10%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	643,00	8,57%
	75095		Pozostała działalność	25 600,00	12 897,70	50,38%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 600,00	12 897,70	50,38%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	655,00	329,02	50,23%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	655,00	329,02	50,23%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99,00	47,28	47,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	6,74	37,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	538,00	275,00	51,12%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	24 030,00	9 856,20	41,02%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	24 030,00	9 856,20	41,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 776,00	752,88	42,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	254,00	61,32	24,14%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	9 042,00	41,10%
801			Oświata i wychowanie	4 149 102,00	2 163 052,36	52,13%
	80101		Szkoły podstawowe	2 105 704,00	1 102 276,00	52,35%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 614 210,00	790 052,44	48,94%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 818,00	127 816,34	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	309 994,00	158 383,39	51,09%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 182,00	19 198,83	43,45%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 500,00	6 825,00	71,84%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	201 011,00	101 942,18	50,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 077,00	73 361,01	47,61%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 036,00	11 033,70	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 576,00	15 496,05	49,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 322,00	2 051,42	47,46%
	80104		Przedszkola	463 322,00	241 835,80	52,20%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	356 404,00	174 523,57	48,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 546,00	26 543,64	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 941,00	37 366,94	53,43%

		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 931,00	3 401,65	34,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%
	80110		Gimnazja	1 171 179,00	611 710,65	52,23%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	901 240,00	438 680,66	48,68%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 327,00	69 326,56	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 324,00	91 179,52	52,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24 988,00	12 283,91	49,16%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	240,00	80,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	15 750,00	9 453,63	60,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 300,00	1 383,63	60,16%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 450,00	8 070,00	60,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	192 136,00	95 834,10	49,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 549,00	70 509,05	46,83%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 716,00	10 714,12	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 019,00	12 782,00	47,31%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 852,00	1 828,93	47,48%
851			Ochrona zdrowia	21 100,00	7 658,51	36,30%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	21 100,00	7 658,51	36,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	138,51	15,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	7 520,00	37,60%
852			Pomoc społeczna	311 349,00	130 979,57	42,07%
	85206		Zadania w zakresie wspierania rodziny	1 230,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	317,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	870,00	0,00	0,00%
	85206		Wspieranie rodziny	9 652,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 456,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	196,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	0,00	0,00%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	71 500,00	41 488,57	58,03%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 600,00	15 820,02	44,44%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	1 441,36	53,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 200,00	23 918,49	74,28%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	308,70	30,87%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	218 967,00	89 491,00	40,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 900,00	62 282,26	37,09%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 611,00	11 971,44	87,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 010,00	13 428,56	40,68%

		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 446,00	1 808,74	40,68%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 510,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	210,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 280,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	105 547,00	53 409,08	50,60%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	105 547,00	53 409,08	50,60%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 575,00	38 230,00	46,30%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 431,00	6 430,60	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 468,00	7 654,29	52,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 073,00	1 094,19	52,78%
926			Kultura fizyczna	17 173,00	3 925,00	22,86%
	92601		Obiekty sportowe	17 173,00	3 925,00	22,86%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 026,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	147,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	3 925,00	24,53%
Razem:				6 294 061,92	3 184 944,39	50,60%

Wykonanie wydatków we wszystkich jednostkach gminy na wynagrodzenia i pochodne jest prawidłowe i kształtuje się średnio na poziomie 50,60 %. Mając na uwadze, że dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 wykonano w 100 % to kwoty przeznaczone na fundusz wynagrodzeń nie przekraczają 50 % co świadczy o racjonalnym gospodarowaniu tymi środkami.

- dotacje bieżące udzielone z budżetu innym jednostkom na podstawie porozumień:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	0,00	0,00%
	01008		Melioracje wodne	6 000,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 000,00	9 760,00	65,07%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	15 000,00	9 760,00	65,07%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	9 760,00	65,07%
801			Oświata i wychowanie	10 000,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	10 000,00	0,00	0,00%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	452 363,00	199 118,77	44,02%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	325 000,00	136 800,00	42,09%

		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	325 000,00	136 800,00	42,09%
	92116		Biblioteki	127 363,00	62 318,77	48,93%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	127 363,00	62 318,77	48,93%
926			Kultura fizyczna	33 000,00	19 800,00	60,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	33 000,00	19 800,00	60,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	33 000,00	19 800,00	60,00%
Razem:				526 363,00	247 600,00	47,26%

Zaplanowane dotacje w budżecie na 2013 rok oraz ich wykonanie przedstawiono w powyższej tabelce.

- Spółce Wodnej Perzów na melioracje wodne,
- Udzielono dotacji dla OSP z terenu gminy na zakup sprzętu przeciwpożarowego.
- Instytucjom kultury w gminie GOK i bibliotece. Sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury zostały przedstawione wójtowi.
- Stowarzyszeniom wykonujących zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w konkursie zgodnie z ustawą o pożytku publicznym.

- wydatki na obsługę długu publicznego,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
757			Obsługa długu publicznego	169 000,00	38 042,00	22,51%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	169 000,00	38 042,00	22,51%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2 000,00	58,50	2,93%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	167 000,00	37 983,50	22,74%
Razem:				169 000,00	38 042,00	22,51%

Wydatki na obsługę długu publicznego związane są ze spłatą odsetek od zaciągniętych przez gminę pożyczek i kredytu na rynku krajowym. Wykonanie zgodne z należnymi odsetkami zaciągniętych zobowiązań. Planowane do zaciągnięcia kredyty będą uruchomione w II półroczu.

- wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
851			Ochrona zdrowia	70 875,00	33 436,31	47,18%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1 400,00	70,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 400,00	70,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	68 875,00	32 036,31	46,51%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	138,51	15,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	7 520,00	37,6%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	3 387,80	42,35%
	4300	Zakup usług pozostałych	39 175,00	20 990,00	53,58%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
Razem:			70 875,00	33 436,31	47,18%

W I półroczu poniesione wydatki na przeciwdziałania związane z narkomanią i na przeciwdziałania alkoholizmowi zrealizowano w 47 %. Pozwoliło to zrealizować przyjęty program działań mających na celu walkę z alkoholizmem i narkomanią.

- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji :

Na poręczenia i gwarancje w uchwale w sprawie uchwalenia budżetu na 2013 rok zostało zawarte upoważnienie do udzielenia przez wójta gminy poręczeń i gwarancji w łącznej wysokości do 400.000,00 zł. W budżecie gminy nie była zaplanowana rezerwa celowa, gdyż nie udzielano takich zobowiązań.

2. Wydatki majątkowe: plan 3.361.248,00 wykonanie 776.892,06 tj. 23,11 %, przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	993 000,00	698 951,56	70,39%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	915 000,00	698 951,56	76,39%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	503 916,00	287 868,41	57,13%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 610,00	182 610,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	228 474,00	228 473,15	100,00%
	01095		Pozostała działalność	78 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	1 832 726,00	55 904,30	3,05%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 432 726,00	55 904,30	3,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 185 947,00	55 904,30	4,71%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	131 546,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 233,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	66 069,00	0,00	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	66 069,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 069,00	0,00	0,00%

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 000,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straż pożarne	200 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	120 000,00	22 036,20	18,36%
	80101		Szkoły podstawowe	120 000,00	22 036,20	18,36%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	22 036,20	18,36%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	149 453,00	0,00	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami	119 453,00	0,00	0,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji	119 453,00	0,00	0,00%
	90015		Oświetlenie uliczne i drogowe	30 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
Razem:				3 361 248,00	776 892,06	23,11%

Wykonanie wydatków majątkowych (w tym z udziałem środków unijnych) zrealizowano tylko w 23 %, a niskie wykonanie wynika z tego, że większość wydatków inwestycyjnych które zostały przyjęte do planu budżetu będzie realizowana w II półroczu po przygotowaniu wszystkich dokumentów i procedur wynikających między innymi z ustawy prawo zamówień publicznych zagospodarowania przestrzennego, a także po uruchomieniu pożyczek i kredytów.

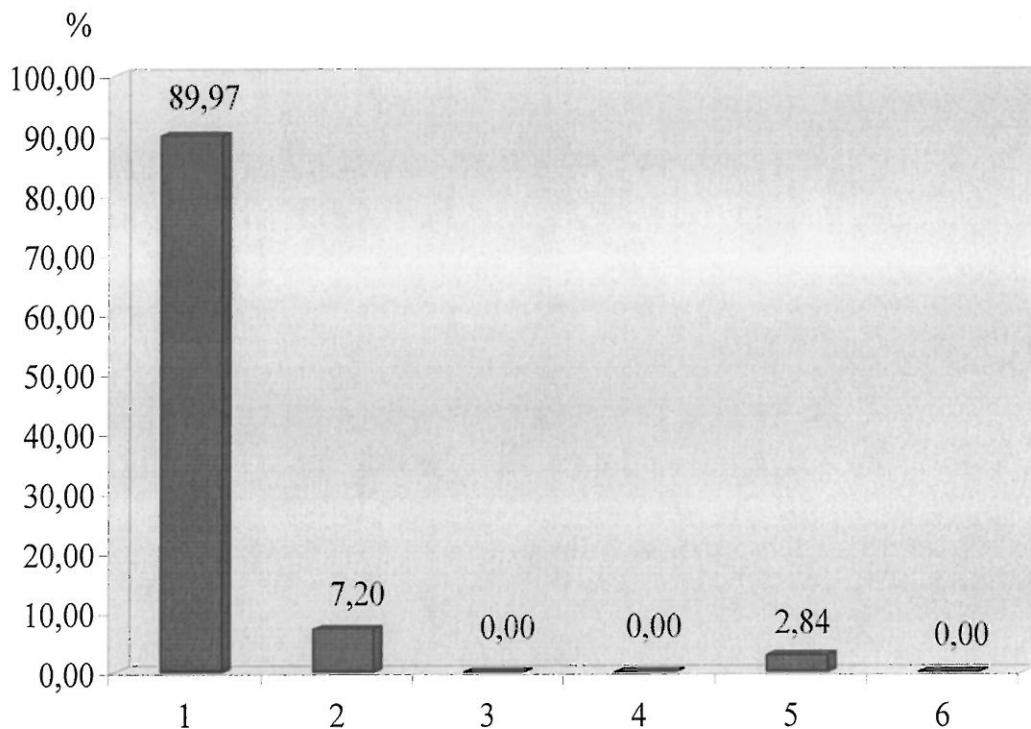
- dotacja na pomoc finansową udzieloną między jst. na zadania i zakupy inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	400 000,00	0,00	0,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwest.	400 000,00	0,00	0,00%
Razem:				400 000,00	0,00	0,00%

Zaplanowano pomoc finansową dla Powiatu Kępińskiego na zadanie pn. „Modernizacja poprzez remont drogi powiatowej nr 5679P, 5680P, 5682P i 5716P na odcinku Darnowiec-Nowa Wieś Książęca – Koza Wielka”. Podpisano odpowiednie porozumienie, zgodnie z którym dotacja zostanie przekazana w II półroczu.

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

STRUKTURA NAKŁADÓW INWESWTYCYJNYCH NA POSZCZEGÓLNE KIERUNKI INWESTOWANIA



W działach w których zaplanowano nakłady majątkowe to :

1. Wodociągowanie i kanalizacja,
2. Infrastruktura drogowa,
3. Gospodarka mieszkaniowa,
4. Ochrona przeciwpożarowa,
5. Budynki oświatowe
6. Gospodarka komunalna,

Jak widać z powyższego wykresu największe wydatki poniesiono na kanalizację wsi. Było to związane z zadaniem „Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Perzów i Domasłów” w ramach inwestycji „Budowa kolektora sanitarnego i przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Domasłów i Perzów wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Perzowie”, które zastało zakończone w I półroczu.

Kolejne nakłady poniesiono w infrastrukturze drogowej, gdzie znaczące wydatki zostaną poniesione w II półroczu. W pierwszym półroczu 2013 roku opracowano dokumentację projektową i kosztorysową wykonania zadań drogowych.

Ponosząc powyższe nakłady majątkowe realizowano środki trwałe w budowie i zakupy inwestycyjne, które przedstawiają się następująco:

L.p.	Nazwa zadania	Koszty na dzień 01.01.2013 r.	Wydatki poniesione w I pótr. 2013 r.	Klasyfikacja budżetowa
1.	Budowa kanalizacji w miejscowości Turkowy	45.544,92	0,00	010.01010§6050
2.	„Budowa kolektora sanitarnego w Miejscowości Perzów i Domasłów” w ramach operacji Budowa kolektora sanitarnego i przydomowych oczyszczalni ścieków w m. Domasłów i Perzów wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Perzowie	2.595.431,25	411.083,15	010.01010§6057 010.01010§6059
3.	Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Perzów i Domasłów	0,00	287.868,41	010.01010§6050
4.	Modernizacja sieci wodociągowej Domasłów - Miechów	0,00	0,00	010.01010§6050
5.	Budowa zatoki parkingowej w miejscowości Trębaczów	0,00	0,00	010.01010§6050
6.	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół świetlicy w Kozie Wielkiej	0,00	0,00	010.01010§6050
7.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	600.60014§6300
8.	Budowa i modernizacja dróg gminnych Słupia, Turkowy-Brzezcie, Domasłów	0,00	31.013,24	600.60016§6050
9.	Budowa drogi gminnej w Słupi p. Bralinem	12.982,09	14.665,20	600.60016§6050
10.	Przebudowa drogi gminnej we wsi Perzów	6.815,28	0,00	600.60016§6050
11.	Budowa parkingów pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Domasłów, Perzów i Trębaczów.	450,00	8.895,86	600.60016§6050
12.	Budowa placu zabaw pn. „Plac zabaw nie tylko dla dorosłych”	1.330,00	0,00	700.70005§6057 700.70005§6059
13.	Zakup samochodu strażackiego dla OSP Trębaczów	0,00	0,00	754.75412§6060
14.	Modernizacja budynków szkolnych w Trębaczowie	0,00	0,00	801.80101§6050
15.	Modernizacja budynków szkolnych w Perzowie	0,00	22.036,20	801.80101§6050
16.	Wniesienie, objęcie oraz pokrycie wkładem pieniężnym udziałów w spółce z o.o. INWESTOR-KEPNO	0,00	0,00	900.90002§6010
17.	Budowa oświetlenia ulicznego w Perzowie	0,00	0,00	900.90015§6050
Razem:		2.662.553,54	776.892,06	-

Realizacja powyższych zadań inwestycyjnych przebiegała w I półroczu następująco :

1. BUDOWA KANALIZACJI W MIEJSCOWOŚCI TURKOWY

wydatki poniesione dotychczas, to koszty wstępnych map, przygotowanych do celów wykonania projektu sieci kanalizacyjnej w miejscowości Turkowy.

2. BUDOWA KOLEKTORA SANITARNEGO „Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Perzów i Domasłów” w ramach inwestycji „Budowa kolektora sanitarnego i przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Domasłów i Perzów wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Perzowie”.

Inwestycja wykonana w 2012 roku obejmowała wybudowanie sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno – tłocznej we wsi Domasłów i przysiółku Szczęście przez Nieprosin do gminnej oczyszczalni ścieków w Perzowie wraz z przyłączami do pierwszej studzienki rewizyjnej na posesji bądź od przepompowni przyzagrodowej do kolektora, w tym siedem przepompowni sieciowych oraz dziewięć zagrodowych z przyłączami kablowymi WLZ. W ramach inwestycji wykonano ok. 13 km sieci kanalizacyjnej grawitacyjno – tłocznej oraz 87 przyłączy kanalizacyjnych. Siedem przepompowni sieciowych o parametrach: studnia polimerabeton fi 1200 - 1500mm, moce pomp nie większe niż 2 x 4,2 kW, w tym przyłącza kablowe WLZ oraz zagospodarowanie i wyposażenie terenu przepompowni. Dziewięć przepompowni zagrodowych o parametrach: studnie PE fi 800mm, pompy o mocy = 1x1,5 KW w tym przyłącza kablowe WLZ. Cała sieć przepompowni wyposażona jest w system monitorowania i sterowania GRPS. Inwestycją objęte było także odtworzenie dróg gminnych oraz powiatowych, w ciągu których przebiegała trasa kolektora. Kosztami inwestycji było także opracowanie map, sporządzenie projektu zamiennego i uzyskanie decyzji zmieniającej prawomocną decyzję o pozwoleniu na budowę, w związku z utrudnieniami podczas realizacji budowy przez właścicieli nieruchomości przez które przebiegała trasa kolektora. Inwestycja współfinansowana była ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, działanie osi III Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej oraz ze środków WFOŚ i GW w Poznaniu w ramach pożyczki.

Zakończenie robót budowlanych nastąpiło 15 stycznia 2013 roku podpisaniem końcowego protokołu odbioru robót budowlanych. 11 marca 2013 roku obiekt uzyskał pozwolenia na użytkowanie.

Zlecono wykonanie robót dodatkowych, które zostały wykonane do 30 kwietnia 2013 roku. Obejmowały one wykonanie dodatkowego odcinka sieci kanalizacyjnej, utwardzenie drogi „topolowej” oraz dodatkowe przyłącza.

Na koniec I półrocza 2013 roku podłączonych do sieci kanalizacyjnej zostało około 40% mieszkańców.

3. BUDOWA KOLEKTORA SANITARNEGO W MIEJSCOWOŚCI PERZÓW I DOMASŁÓW

Przy realizacji w/w inwestycji „Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Perzów i Domasłów” w ramach inwestycji „Budowa kolektora sanitarnego i przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Domasłów i Perzów wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Perzowie”, wymagane były dodatkowe prace realizowane poza projektem aby właściwie zakończyć całe zadanie.

4. MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ DOMASŁÓW-MIECHÓW

– w pierwszym półroczu 2013 roku przeprowadzono procedurę przetargową, wyłoniono wykonawcę robót II etapu oraz przekazano plac budowy. W ramach inwestycji wykonana zostanie wymiana około 850 mb sieci wodociągowej.

5. BUDOWA ZATOKI PARKINGOWEJ W MIEJSCOWOŚCI TRĘBACZÓW

W pierwszym półroczu 2013 roku wykonano projekt budowlany wykonania zatoki parkingowej przy Zespole Szkół w Trębaczowie. Złożono wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi, jednak wniosek nie otrzymał dofinansowania. Zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych Gminy Perzów. Wykonanie prac przewidziane na II półrocze 2013 roku.

6. ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ WOKÓŁ ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W KOZIE WIELKIEJ

W pierwszym półroczu 2013 roku opracowano dokumentację projektową i kosztorysową wykonania deptaku w miejscowości Trębaczów, utwardzenia placu przy szkole w miejscowości Domasłów oraz placu przed Urzędem Gminy w miejscowości Perzów. Uzyskano dofinansowanie na realizację przedsięwzięcia w ramach środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich działanie Odnowa i Rozwój Wsi w wysokości 80%. Realizacja inwestycji przewidziana na II półrocze 2013r.

7. MODERNIZACJA POPRZEZ REMONT DROGI POWIATOWEJ NR 5679P, 5680P, 5682P i 5716P NA ODCINKU DARNOWIEC-NOWA WIEŚ KSIAŻĘCA-KOZA WIELKA

Zgodnie z porozumieniem dotacja zostanie przekazana do Powiatu Kępińskiego w II półroczu.

8. BUDOWA DROGI GMINNEJ W SŁUPI P. BRALINEM

Przebudowa drogi gminnej w otoczeniu zabudowy mieszkaniowej o długości około 277 mb, częściowo utwardzonej kamieniem polnym, gruzem i żużlem. Inwestycja obejmowała wykonanie korytowania, osadzenie obrzeży i krawężników a także wykonanie nawierzchni z kostki betonowej. Projekt zakłada także wykonanie odwodnienia w postaci ścieku wraz ze studzienkami ściekowymi.

W 2012 roku w ramach inwestycji wykonano projekt budowlany, wyłoniono wykonawcę, jednak na etapie wykonawstwa zaszła konieczność zmiany projektu budowlanego oraz uregulowania stanu prawnego gruntów, na którym miała przebiegać przedmiotowa inwestycja, co jednoznacznie skutkowało przesunięciem terminu wykonania i zakończenia inwestycji. Roboty budowlane rozpoczęły się w kwietniu 2013r. zakończyły się w czerwcu 2013 r. podpisaniem końcowego protokołu odbioru robót. Poniesione w I półroczu koszty zadania określono w wysokości 273.608,42 zł, co stanowi 90,60 % wartości całego zadania.

9. BUDOWA I MODERNIZACJA DRÓG GMINNYCH W MIEJSCOWOŚCIACH SŁUPIA POD BRALINEM, TURKOWY – BRZEZIE, DOMASŁÓW

W pierwszym półroczu 2013 roku opracowano dokumentację projektowo – kosztorysową dla przedmiotowej inwestycji. Przeprowadzono procedurę przetargową oraz wyłoniono wykonawcę dla Inwestycji Przebudowy drogi gminnej w miejscowości Słupia pod Bralinem o długości 270mb oraz w miejscowości Turkowy – Brzezcie o długości 365 mb. 11 czerwca 2013r. podpisano umowę na roboty budowlane oraz nadzór inwestorski. Zakres robót budowlanych to roboty ziemne i przygotowawcze w tym korytowanie i stabilizacja terenu, wykonanie nawierzchni – podbudowy z kruszyw łamanych oraz nawierzchni z mieszanek mineralno – bitumicznych. 12 czerwca nastąpiło protokolarne przekazanie placu budowy generalnemu wykonawcy. Inwestycja w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia inwestycji trzeci kwartał 2013 roku. W Domasławie W pierwszym półroczu 2013 roku zlecono wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej. Procedura wyłonienia wykonawcy oraz realizacja planowana w II półroczu 2013 roku.

10. PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ WE WSI PERZÓW NR G-866618 I NR G-866648 W GMINIE PERZÓW

Dokumentacja została opracowana w 2012 roku. Projekt ubiegał się o dofinansowanie ze środków Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych etap II. Bezpieczeństwo – dostępność – rozwój. Projekt nie uzyskał dofinansowanie. Decyzją Rady Gminy Perzów inwestycja zostanie zrealizowana ze środków własnych gminy.

W pierwszym półroczu 2013 roku przeprowadzono procedurę wyboru wykonawcy. Wyłoniono wykonawcę robót budowlanych. Inwestycja zostanie zrealizowana i zakończona w trzecim kwartale 2013 roku.

Inwestycja realizowana ze środków własnych gminy Perzów.

11. BUDOWA PARKINGÓW PN. ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ W MIEJSCOWOŚCIACH: DOMASŁÓW, PERZÓW I TRĘBACZÓW W GMINIE PERZÓW

Inwestycja dofinansowana ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich działanie „Odnowa i Rozwój Wsi”. Dofinansowanie wynosi 80% kosztów kwalifikowalnych. Projekt zakłada wykonanie utwardzonych placów w Perzowie – przed Urzędem Gminy, w Trębaczowie – wykonanie deptaku między parkingiem na terenie cmentarza, w Domasławie – plac obok szkoły.

Realizacja zostanie zrealizowana w II półroczu 2013r.

12. BUDOWA PLACU ZABAW PN. „PLAC ZABAW NIE TYLKO DLA DOROSŁYCH”

Inwestycja dofinansowana ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich działanie „małe projekty”. Dofinansowanie na poziomie 75% środków kwalifikowalnych. Projekt zakłada wykonanie boiska do piłki plażowej oraz montaż urządzeń do ćwiczeń dla dorosłych. Realizacja inwestycji planowana na II półrocze 2013 roku.

13. ZAKUP SAMOCHODU STRAŻACKIEGO DLA OSP TRĘBACZÓW

Zakup samochodu planowany jest z dofinansowaniem Zarządu Głównego Ochotniczych Straży Pożarnych i środków budżetu gminy, a także firm ubezpieczeniowych.

14. MODERNIZACJA BUDYNKÓW SZKOLNYCH W ZESPOLE SZKÓŁ W PERZOWIE

W ramach inwestycji wykonano modernizację dwóch sal przedszkola samorządowego w Perzowie, która obejmowała wykonanie nowych tynków oraz instalacji elektrycznych wraz z malowaniem i montażem nowych opraw oświetleniowych.

15. MODERNIZACJA BUDYNKÓW SZKOLNYCH W ZESPOLE SZKÓŁ W TRĘBACZOWIE

Inwestycja obejmuje wykonanie i dokończenie ocieplenia budynku Zespołu Szkół w Trębaczowie wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej. Realizacja tego zadania przewidziana jest na III kwartał 2013 roku.

16. WNIESIENIE, OBJĘCIE ORAZ POKRYCIE WKŁADEM PIENIĘŻNYM UDZIAŁÓW W SPÓŁCE Z O.O. INWESTOR-KĘPNO

Wniesienie, objęcie oraz pokrycie wkładem pieniężnym udziałów w spółce z o.o. INWESTOR-Kępno z siedzibą w Kępnie- modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie południowej wielkopolski, ochrona środowiska, właściwa gospodarka śmieciami (900-90002 § 6010). Przewidziany do realizacji okres to lata 2012-2014. Planowana na 2013 rok to kwota 119.453 zł, a wykonano w I półroczu w wysokości 0,00 zł, tj. 0,00%. Łączne nakłady finansowe są w kwocie 311.645,00 zł stanowi to 40,90 % łącznych planowanych nakładów.

Gmina Perzów jest jednym z trzynastu udziałowców w spółce INWESTOR realizującej budowę zakładu zagospodarowania odpadów komunalnych.

INWESTOR-KĘPNO Sp. z o. o. w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 realizuje projekt pn.: „Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie południowej Wielkopolski oraz części powiatu Oleśnickiego”. Całkowita wartość projektu wynosi 83.179.434,93 PLN. Poziom dotacji z Unii Europejskiej wynosi 73,10% całkowitych wydatków kwalifikowalnych w/w Projektu.

Celem głównym Projektu jest poprawa stanu środowiska przyrodniczego poprzez:

- zwiększenie stopnia segregacji, odzysku i recyklingu odpadów komunalnych;
- modernizację, organizację i rekultywację składowisk odpadów komunalnych.

Cele szczegółowe Projektu obejmują:

- wzrost świadomości ekologicznej mieszkańców 13 gmin województwa wielkopolskiego i dolnośląskiego poprzez intensyfikację działań edukacyjno - informacyjnych promujących właściwe postępowanie z odpadami i kształtujących postawy ekologiczne,
- promowanie wykorzystywania produktów wytwarzanych z materiałów odpadowych poprzez odpowiednie działania promocyjne i edukacyjne,
- zwiększenie ilości zbieranych selektywnie odpadów niebezpiecznych występujących w strumieniu odpadów komunalnych,
- poprawę jakości systemu gromadzenia i wywozu odpadów komunalnych,
- zmniejszenie i wyeliminowanie praktyki nielegalnego składowania odpadów,
- zwiększenie udziału odzysku, w tym w szczególności odzysku energii z odpadów,
- zmniejszenie ilości odpadów unieszkodliwianych przez składowanie,
- wyeliminowanie uciążliwości dla środowiska związanych z eksploatacją składowisk, poprzez zamykanie i rekultywację składowisk po zakończeniu ich eksploatacji.

Projekt obejmuje swoim zasięgiem 13 jednostek samorządu terytorialnego: Gminę Baranów, Gminę Bralin, Gminę Doruchów, Gminę Dziadowa Kłoda, Gminę Kępno, Gminę Łęka Opatowska, Gminę Międzybórz, Gminę Oleśnica, Miasto Oleśnica, Gminę Perzów, Gminę Rychtal, Gminę Syców, Gminę Trzcينica.

Przedmiotem inwestycji jest stworzenie systemu gospodarki odpadami na terenie 13 gmin będących udziałowcami Spółki poprzez:

- budowę Zakładu Zagospodarowania Odpadów z punktem dobrowolnego gromadzenia odpadów w miejscowości Olszowa,
- budowę Punktu przeładunkowego odpadów wraz z punktem dobrowolnego gromadzenia odpadów w miejscowości Smolna,
- rekultywację siedmiu gminnych składowisk odpadów komunalnych w miejscowościach: Donaborów, Doruchów, Mianowice, Nowa Wieś Książęca, Smolna, Stradomia Dolna, Syców,
- modernizację systemu selektywnej zbiórki odpadów,
- realizację programów edukacji ekologicznej społeczeństwa oraz akcji informacyjno-promocyjnych.

Zaawansowanie prac w Projekcie:

- 6 marca 2012 r. podpisano umowę z Wrocławską Agencją Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą we Wrocławiu na usługę pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu dla Projektu. Głównym zadaniem Inżyniera jest zarządzanie procesem inwestycyjnym.
- 10 grudnia 2012 r. podpisano umowę z SKANSKA S.A. w Warszawie na roboty budowlane dla etapu I budowy ZZO polegające na budowie placu dojrzwania kompostu w miejscowości Olszowa. Zakończenie robót planuje się na koniec czerwca bieżącego roku.
- 4 stycznia 2013 r. podpisano umowę z ZEPPELIN POLSKA Sp. z o.o. w Kajetanach na dostawę ładowarki teleskopowej. Zakupiona ładowarka będzie jednym ze sprzętów służących do obsługi zakładu.

- 22 stycznia 2013 r. podpisano umowę z AGREX-ECO Sp. z o.o. w Warszawie na dostawę mobilnego przesiewacza bębnowego. Zakupiony sprzęt będzie w szczególności obsługiwał kompostownię odpadów.
- 11 lutego 2013 r. podpisano umowę z Wielkopolską Akademią Nauki i Rozwoju Jakub Michałowski z siedzibą w Poznaniu na organizację i przeprowadzenie zajęć edukacyjnych – w tym wycieczek, lekcji edukacji ekologicznej oraz konkursów plastycznych i z wiedzy ekologicznej dla dzieci i młodzieży ze szkół położonych na terenie gmin będących udziałowcami INWESTOR-KĘPNO Sp. z o.o.
- 15 lutego 2013 r. podpisano umowę z Przedsiębiorstwem J.A.T. Sp. z o. o. z siedzibą w Gdańsku na roboty budowlane polegające na rekultywacji dwóch składowisk odpadów komunalnych w miejscowościach Stradomia Dolna i Doruchów. Na chwilę obecną prace na składowisku w Doruchowie zostały zakończone, natomiast w Stradomii Dolnej zaawansowanie prac jest na poziomie 95 %.
- 18 lutego 2013 r. podpisano umowę z Partner of Promotion Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie i Talior&Baker – Partner of Promotion Sp. z o. o. Sp. komandytowa z siedzibą w Warszawie na dostawę materiałów informacyjnych w zakresie edukacji ekologicznej i promocji projektu, które obejmują ulotki, broszury, torby lniane oraz długopisy.
- 18 lutego 2013 r. podpisano umowę z Entertainment Group Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie na działania informacyjne w zakresie edukacji ekologicznej i promocji projektu polegające na opublikowaniu serii artykułów prasowych oraz spotów reklamowych, a także zamieszczeniu informacji o realizacji Projektu na stronach internetowych gmin będących udziałowcami INWESTOR-KĘPNO Sp. z o.o.
- 15 marca 2013 r. nastąpiło otwarcie wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu w trybie przetargu ograniczonego na budowę Zakładu Zagospodarowania Odpadów. W dniu 6 czerwca 2013 r. nastąpiło otwarcie 6 ofert spośród, których zostanie wyłoniony Wykonawca budowy ZZO.
- 6 czerwca 2013 r. zakończenie rekultywacji składowiska w Doruchowie i odbiór robót.
- 16 lipca 2013 r. zakończenie budowy placu dojrzewania kompostu i odbiór robót.
- 18 lipca 2013. zakończenie rekultywacji składowiska w Stradomii Dolnej i odbiór robót.

W następnych postępowaniach przetargowych zostaną wyłonieni Wykonawcy do:

- rekultywacji składowisk w miejscowościach Donaborów, Mianowice, Nowa Wieś Książęca, Smolna i Syców,
- budowy Punktu przeładunkowego oraz punktu dobrowolnego gromadzenia odpadów w miejscowości Smolna,
- dostarczenia pozostałego sprzętu do ZZO w tym samochodów specjalistycznych do transportu odpadów pomiędzy punktem przeładunkowym a ZZO, samochodu do selektywnej zbiórki,
- dostarczenie pojemników do ogólnodostępnej selektywnej zbiórki odpadów oraz pojemników edukacyjnych (trójdzielnych, na leki, na baterie),
- realizacji przebudowy drogi dojazdowej do ZZO.

17. BUDOWA OŚWIETLENIA ULICZNEGO W PERZOWIE

Inwestycja zakłada wykonanie kompleksowego projektu dot. montażu brakujących opraw oświetlenia na terenie gminy Perzów oraz projektu oświetlenia ulicznego wzdłuż chodnika łączącego miejscowości Perzów z miejscowością Turkowy.

PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

W uchwale budżetowej na 2013 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są zawarte w WPF i przedstawiają się następująco:

Lp.	§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
1	903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	186.832,00	186.831,76
2	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	200.000,00	1.301.407,46
3	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2.008.668,00	0,00
		Razem przychody:	2.395.500,00	1.488.239,22
			Rozchody	Wykonanie
1	903	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1.433.039,00	0,00
2	992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	395.479,00	160.261,34
3	994	Przelewy na rachunki lokat	0,00	400.000,00
		Razem rozchody:	1.828.518,00	560.261,34

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	14.564.898,21	6.359.581,01
Wydatki	15.131.880,21	6.605.839,18
Wynik budżetu - deficyt	- 566.982,00	- 246.258,17
Przychody	2.395.500,00	1.488.239,22
Rozchody	1.828.518,00	160.261,34
Lokaty	0	400.000,00
Wynik finansowy - Finansowanie	0	927.977,88

W 2013 roku zaplanowano deficyt w kwocie 566.982,00 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 200.000,00zł, a w pozostałej części w kwocie 366.982,00 zł, przychodami z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym.

Na koniec I półrocza zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS planowano deficyt w kwocie 566.982,00 zł, a osiągnięto deficyt między dochodami i wydatkami w wysokości 246.258,17 zł. Po rozliczeniu

przychodów i rozchodów oraz posiadanej lokaty terminowej na kwotę 400.000 zł powstał wynik finansowy w kwocie 927.977,88 zł.

W I półroczu przychodami były wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 1.301.407,46 zł, które zostały przeznaczone w kwocie 200.000,00 zł na pokrycie deficytu oraz pożyczka na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 186.831,76 zł.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Gmina na początek 2013 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 5.636.856,25 zł. W I półroczu dokonano spłaty rat na kwotę 160.261,34 zł i zaciągnięto zobowiązanie w kwocie 186.831,76 zł. Zadłużenie stanowi kwotę 5.663.426,67 zł, na które składały się następujące zobowiązania:

1. Kredyt SBL Kępno, umowa Nr 2/I/VIII/2010 z dnia 30.08.2010 r. - Przebudowa świetlicy wiejskiej w Trębaczowie

- aktualne zadłużenie - 123.601,37 zł,
- ostateczny termin spłaty 20.03.2015 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +1,05%

2. Kredyt BGK, umowa Nr 10/4199 z dnia 09.12.2010 r. – Budowa kolektora sanitarnego i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap I.

- aktualne zadłużenie - 375.740,30 zł
- ostateczny termin spłaty 20.12.2018 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,41%

3. Pożyczka, umowa Nr 305/U400/622/2010 z dnia 29.12.2010 r. WFOŚ i GW Poznań – Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Perzowie

- aktualne zadłużenie - 618.346,00 zł
- ostateczny termin spłaty 20 grudnia 2018 r.
- oprocentowanie 3,0 %

4. Kredyt SBL Kępno, umowa Nr 3/I/IX/2011 z 06.09.2011 r.– Przebudowa drogi gminnej nr G866742 w miejscowości Trębaczów

- aktualne zadłużenie - 126.000,00 zł
- ostateczny termin spłat 31.12.2016 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +2,15%

5. Kredyt SBL Kępno, umowa Nr 5/I/XI/2010 z dnia 25.11.2010 r. - Przebudowa drogi gminnej Perzów- Nieprosin nr G866648.

- aktualne zadłużenie - 125.000,00 zł
- ostateczny termin spłat 20.12.2015 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +1,25%

6. Pożyczka BGK Nr PROW321.11.02909.30 z dnia 4 września 2012 r. – Budowa kolektora sanitarnego Domasłów - Perzów

- aktualne zadłużenie - 1.433.039 zł
- ostateczny termin spłaty po otrzymaniu dofinansowania (planowane lipiec 2013 r.) nie dłużej niż do 31.12.2013 r.
- oprocentowanie 0,25 x stopa rentowności 52 tygodniowych bonów skarbowych

7. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/170/06/2012/1245/F/CEB/EIB4/47/EKO z dnia 04.09.2012 r. – Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Domasłów – Perzów.

- aktualne zadłużenie - 800.000,00 zł
- ostateczny termin spłaty 15 grudnia 2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

8. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/66/07/2012/1245/F/CEB/EIB4/46/EKO z dnia 04.09.2012 r. – Budowa dróg gminnych

- aktualne zadłużenie - 700.000,00 zł
- ostateczny termin spłaty 15 grudnia 2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

9. Pożyczka, umowa Nr 91/U400/108/2012 z dnia 04.10.2012 r. WFOŚ i GW Poznań – Budowa kolektora sanitarnego.

- aktualne zadłużenie - 1.361.700,00 zł
- ostateczny termin spłaty 21 grudnia 2020 r.
- oprocentowanie 3 %

Spłaty, sposób spłaty długu oraz relacje powyższych zobowiązań tych zaciągniętych i tych planowanych do zaciągnięcia w 2013 roku przedstawia poniższa tabela :

Wyszczególnienie	Lata spłaty								
	2013	2014	2015	2016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021
Planowane spłaty w roku budżetowym	1 828 518	550 695	710 744	900 000	890 000	910 000	880 000	830 000	332 399
Planowane odsetki i prowizje od kredytów	169 000	120 500	110 000	106 000	82 000	58 000	36 000	15 000	4 000
Łączna kwota zobowiązań do spłaty	1 997 518	671 195	820 744	1 006 000	972 000	968 000	916 000	845 000	336 399
- wyłączenia spłat z uofp	1 433 039	0	0	0	0	0	0	0	0
Sposób sfinansowania długu	1 828 518	550 695	710 744	900 000	890 000	910 000	880 000	830 000	332 399
kredyty i pożyczki	1 828 518	0	0	0	0	0	0	0	0
nadwyżka budżetowa	0	550 695	710 744	900 000	890 000	910 000	880 000	830 000	332 399
Planowany przychody	2 195 500	0	0	0	0	0	0	0	0
Kwota długu na koniec roku	6 003 838	5 453 143	4 742 399	3 842 399	2 952 399	2 042 399	1 162 399	332 399	0
po uwzględnieniu wyłączenia z uofp	6 003 838	5 453 143	4 742 399	3 842 399	2 952 399	2 042 399	1 162 399	332 399	0
Dochody ogółem w roku budżetowym	14 564 898	12 304 500	12 460 000	12 769 881	13 010 393	13 354 714	13 743 088	14 163 604	14 598 172
Planowany wskaźnik spłat	13,71%	5,45%	6,59%	7,88%	7,47%	7,25%	6,67%	5,97%	2,30%
Planowany wskaźnik spłat z wyłączeniami	3,88%	5,45%	6,59%	7,88%	7,47%	7,25%	6,67%	5,97%	2,30%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik	4,98%	5,74%	6,91%	8,61%	10,33%	10,78%	11,37%	11,86%	12,31%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp	Niezdgodny 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
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art 244 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
Zadłużenie/doch. ogółem max do 60%	41,22%	44,32%	38,06%	30,09%	22,69%	15,29%	8,46%	2,35%	0,00%
Zadłużenie/doch. po wyłączeniach	41,22%	44,32%	38,06%	30,09%	22,69%	15,29%	8,46%	2,35%	0,00%

W roku budżetowym 2013 planuje się zaciągnąć długoterminowe kredyty pożyczki w kwocie 2.195.500,00 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie w kwocie 186.832,00 zł. W I półroczu podjęto uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązań w kwocie 1.850.000,00 zł, przygotowano dokumenty i wnioski o uruchomienie kredytów oraz uzyskano pozytywną opinię z RIO o możliwości spłaty kredytu. Kredyty będą uruchomienie przy realizacji zadań inwestycyjnych.

Tak więc ogółem zadłużenie na 30.06.2012 rok jest w wysokości 5.663.426,67 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie – 1.433.039,00 zł. Stanowi to 38,88 % ogólnych planowanych dochodów, a po pomniejszeniu długu o pożyczkę na wyprzedzające finansowanie 29,05 %. W II półroczu do spłaty pozostała kwota 1.668.256,34 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie – 1.433.039,00 zł.

Zgodnie obowiązującymi limitami ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych pożyczek, wykupu papierów wartościowych i potencjalnych spłat z udzielonych poręczeń oraz gwarancji nie przekracza za wyjątkiem 2013 roku (co jest zgodne ze starą uoofp) wskaźników obliczonych na podstawie art. 243 uoofp w stosunku do planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

Również zgodnie z uoofp na koniec danego roku prognozowany dług nie przekroczy 60 % planowanych w tym roku dochodów budżetowych.

Przedstawione w tabeli wskaźniki zadłużenia spełniają warunki określone zarówno nowej jak i starej ustawie o finansach publicznych.

Planowane zadłużenie będzie stopniowo zmniejszało się w latach objętych spłatą, aż w 2021 roku osiągnie poziom zerowy.

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

Zgodnie z ustawą - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw – Dz. U. Nr 215 poz. 1664 z 2009 r.), do planu dochodów w dziale 900 rozdział 90019 § 0690 przyjęto o kwotę **25.000,00 zł**, a wykonano je w kwocie **5.132,21 zł**.

Środki przeznaczono w dziale 900 :

- rozdział 90001 § 4210 w kwocie 5.000,00 zł, wykonania nie było i § 4300 w kwocie 15.000 zł na ochronę środowiska związaną z gospodarką ściekową, a wykonano w wysokości 807,29 zł,
- rozdział 90004 planowano § 4210 w kwocie 4.000,00 zł, a wykonano w kwocie 324,92 zł natomiast § 4300 w kwocie 4.000,00 zł na utrzymanie zieleni w gminie, a wykonano w wysokości 4.000,00 zł.

Środki otrzymano z opłat i kar z Urzędu Marszałkowskiego i Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 215 poz. 1664 z dnia 18 grudnia 2009 r.) 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 budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy.
- Wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, w I półroczu 2013 roku gmina otrzymała kwotę 187,20 zł

STOPIEŃ REALIZACJI WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH

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 2013-2021. Realizacja zadań wieloletnich jak i rocznych z udziałem środków unijnych przebiegała zgodnie z ustalonym planem wydatków, a w I półroczu roku budżetowego były to następujące wydatki:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	411 084,00	411 083,15	100,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	411 084,00	411 083,15	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 610,00	182 610,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	228 474,00	228 473,15	100,00%
600			Transport i łączność	246 779,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	246 779,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	131 546,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 233,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	66 069,00	0,00	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	66 069,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 069,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	47 807,86	0,00	0,00%
	80101		Szkoły podstawowe	47 807,86	47 807,86	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 184,57	2 184,57	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	385,52	385,52	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	312,37	312,37	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	55,13	55,13	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	30 073,00	30 073,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	5 307,00	5 307,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 066,74	8 066,74	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 423,53	1 423,53	100,00%
852			Pomoc społeczna	8 000,00	2 142,00	26,78%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	8 000,00	2 142,00	26,78%
		3119	Świadczenia społeczne	8 000,00	2 142,00	26,78%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	63 914,59	20 839,27	32,60%
	85395		Pozostała działalność	63 914,59	20 839,27	32,60%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 014,73	15 453,68	46,81%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 748,28	818,51	46,82%

4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 507,78	1 105,66	73,33%
4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79,82	58,56	73,37%
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 280,00	3 012,16	47,96%
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	332,00	159,55	48,06%
4127	Składki na Fundusz Pracy	846,00	27,08	3,20%
4129	Składki na Fundusz Pracy	45,00	1,43	3,18%
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	443,50	192,45	43,39%
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	23,48	10,19	43,40%
4307	Zakup usług pozostałych	17 570,00	0,00	0,00%
4309	Zakup usług pozostałych	930,00	0,00	0,00%
4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 039,00	0,00	0,00%
4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55,00	0,00	0,00%
Razem:		843 654,45	434 064,42	51,45%

1. BUDOWA KOLEKTORA SANITARNEGO „Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Perzów i Domasłów” w ramach inwestycji „Budowa kolektora sanitarnego i przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Domasłów i Perzów wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Perzowie”.

Inwestycja obejmowała wybudowanie sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno – tłocznej we wsi Domasłów i przysiółku Szczęcie przez Nieprosino do gminnej oczyszczalni ścieków w Perzowie wraz z przyłączami do pierwszej studzienki rewizyjnej na posesji bądź od przepompowni przyzagrodowej do kolektora, w tym siedem przepompowni sieciowych oraz dziewięć zagrodowych z przyłączami kablowymi WLZ. W ramach inwestycji wykonano ok. 13 km sieci kanalizacyjnej grawitacyjno – tłocznej oraz 86 przyłączy kanalizacyjnych. Siedem przepompowni sieciowych o parametrach: studnia polimerabeton fi 1200 - 1500mm, moce pomp nie większe niż 2x 4,2 kW, w tym przyłącza kablowe WLZ oraz zagospodarowanie i wyposażenie terenu przepompowni. Dziewięć przepompowni zagrodowych o parametrach: studnie PE fi 800mm, pompy o mocy =1x1,5 KW w tym przyłącza kablowe WLZ. Cała sieć przepompowni wyposażona jest w system monitorowania i sterowania GRPS. Inwestycją objęte było także odtworzenie dróg gminnych oraz powiatowych, w ciągu których przebiegała trasa kolektora. Kosztami inwestycji było także opracowanie map, sporządzenie projektu zamiennego i uzyskanie decyzji zmieniającej prawomocną decyzję o pozwoleniu na budowę, w związku z utrudnieniami podczas realizacji budowy przez właścicieli nieruchomości przez które przebiegała trasa kolektora. Inwestycja współfinansowana była ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, działanie osi III Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej oraz ze środków WFOŚ i GW w Poznaniu w ramach pożyczki.

Na zadanie to zaplanowano w 2013 roku kwotę 507.187,00 zł. Natomiast w trakcie roku zmieniono uchwałą Nr XXIX/141/2013 z dnia 28.02.2013 r. dokonując przesunięcia wydatków między paragrafami zwiększając środki unijne o kwotę 1.001,00 zł i zmniejszając środki własne o kwotę 1.001,00 zł. Kolejnej zmiany dokonano uchwałą Nr XXX/147/2013 z dnia 26.03.2013 r. dokonując przesunięcia wydatków między paragrafami zmniejszając środki unijne o kwotę 4.222,00 zł i zwiększając środki własne o kwotę 4.222,00 zł. Kolejnej zmiany dokonano uchwałą Nr XXXI/152/2013 z dnia 25.04.2013 r. zmniejszając środki własne o kwotę 96.103,00 zł. Powyższe zmiany wynikają z kwot przetargowych i realizacji projektu. Dofinansowanie inwestycji wynosiło 49,96 % kosztów kwalifikowalnych zadania (kosztów netto). Wydatki ze środków unijnych ze środków własnych wykonano w 100,00 %. Zakończenie inwestycji zgodnie z WPF zaplanowano zakończono w I półroczu 2013 roku.

unijnych i ze środków własnych wykonano w 100,00 %. Zakończenie inwestycji zgodnie z WPF nastąpiło w I półroczu 2013 roku.

2. ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ W MIEJSCOWOŚCIACH: DOMASŁÓW, PERZÓW I TRĘBACZÓW W GMINIE PERZÓW

Inwestycja dofinansowana ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich działanie „Odnowa i Rozwój Wsi”. Dofinansowanie wynosi 80% kosztów kwalifikowalnych. Projekt zakłada wykonanie utwardzonych placów w Perzowie – przed Urzędem Gminy, w Trębaczowie – wykonanie deptaku między parkingiem na terenie cmentarza, w Domasłowie – plac obok szkoły. W I półroczu wydatków nie było, jak również nie dokonano żadnych zmian. Realizacja zostanie zrealizowana w II półroczu 2013 r.

3. BUDOWA PLACU ZABAW PN. „PLAC ZABAW NIE TYLKO DLA DOROSŁYCH”

Inwestycja dofinansowana ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich działanie „małe projekty”. Dofinansowanie na poziomie 75% środków kwalifikowalnych. Projekt zakłada wykonanie boiska do piłki plażowej oraz montaż urządzeń do ćwiczeń dla dorosłych. W I półroczu wydatków nie było, jak również nie dokonano żadnych zmian. Realizacja inwestycji planowana na II półrocze 2013 roku.

4. SZKOŁA NOWYCH MOŻLIWOŚCI

Wraz z początkiem nowego roku szkolnego 2012/2013 na terenie gminy Perzów ruszyła realizacja nowego projektu oświatowego, na który gminie udało się pozyskać środki z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzi. Działania projektu „Szkoła nowych możliwości” obejmą najmłodszych uczniów (klasy I-III) szkół podstawowych w Perzowie, Trębaczowie i Miechowie.

Wartość projektu w 2013 roku to 47.807,86 złotych, które przeznaczone zostały na zapewnienie uczniom klas I-III dodatkowych zajęć wspomagających ich rozwój, jak również na wyposażenie szkół w niezbędny do prowadzenia zajęć sprzęt dydaktyczny.

Działania projektu obejmą uczniów klas I-III, co związane jest z indywidualizacją procesu nauczania. Projekt zgodnie z jego wymogami nastawiony jest na indywidualną pracę z uczniem, jak również stworzenie mu jak najlepszych warunków do rozwoju, co ma szczególne znaczenie w kolejnych etapach edukacji. Należy tu podkreślić, że zakres zajęć, ich wymiar czasowy i tematyczny podyktowany jest specyfiką, jak i zapotrzebowaniem szkół podstawowych objętych projektem. Na etapie konstruowania wniosku, zespoły nauczycieli opracowywały szczegółowe diagnozy, które dały początek wnioskowi. Dzięki temu możliwym stało się dokładne rozpoznanie potrzeb uczniów i takie dopasowanie oferty zajęciowej by w jak największym stopniu odpowiedzieć na ich potrzeby.

Wśród proponowanych zajęć uwzględniono m.in. zajęcia dla dzieci z trudnościami w czytaniu i pisaniu, w tym zagrożonych ryzykiem dysleksji, zajęcia logopedyczne dla dzieci z zaburzeniami mowy oraz zajęcia dla dzieci z trudnościami w zdobywaniu umiejętności matematycznych. Dzięki temu już na etapie edukacji wczesnoszkolnej (klasy I-III) możliwym będzie właściwe zdiagnozowanie potrzeb uczniów, po drugie wdrożenie efektywnych działań zaradczych. Dobrym przykładem będą tu zajęcia logopedyczne, które zgodnie z założeniem projektu prowadzone będą popołudniami w poszczególnych miejscowościach sołectek gminy Perzów, tak by zminimalizować potrzebę dojazdu do specjalistycznej poradni, co dla wielu dzieci było znacznym utrudnieniem.

Zajęcia zaproponowane w projekcie to nie tylko niwelowanie dysproporcji edukacyjnych. Znaczna część ze środków przeznaczona zostanie na wsparcie uzdolnień i umiejętności uczniów, które również zostały ujęte w diagnozie przygotowanej przez nauczycieli. Udało się m.in. do

katalogu zajęć wprowadzić dodatkowe zajęcia matematyczno-przyrodnicze, muzyczno-teatralne czy artystyczne pozwalające rozwijać potencjał uczniów.

Uchwałą Nr XXIX/141/2013 z dnia 28 lutego 2013 r. wprowadzono powyższy program przeznaczając na to zadanie kwotę 47.807,86 zł i w trakcie roku dokonano zmian uchwałą Nr XXXI/152/2013 z dnia 25.04.2013 r. i zarządzeniem Nr Or.0050.17.2013 z 27.05.2013 r. dokonując tylko przesunięć między paragrafami. Program został zrealizowany w I półroczu w 100 %, program zakończony.

5. PROGRAM AKTYWNOŚCI W GMINIE PERZÓW

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki; rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji (Dział 852 rozdział 85214 i dział 853 rozdział 85395), przewidziany do realizacji okres to lata 2009-2013. Na zadanie zgodnie z podpisaną umową zaplanowano w budżecie Gminy na 2013 rok kwotę 73.656,00 zł (w tym rozdział 85214 - 8.000,00 zł i rozdział 85395 – 65.656,00 zł). W trakcie roku dokonano zmiany uchwałą budżetową Nr XXXIII/162/2013 z dnia 27 czerwca 2013r., oraz uchwałą w sprawie WPF Nr XXXIII/161/2013 z dnia 27 czerwca 2013 r., gdzie zmieniono limit na 2013 rok z kwoty 73.656,00 zł do kwoty 71.914,50 zł i łączne nakłady finansowe z kwoty 341.210,00 zł do kwoty 339.468,50 zł, co wynikało z podpisanej Plan na 2013 rok to kwota 71.914,50 zł, a realizacja w I półroczu, to kwota 22.981,27 zł. W latach 2009-2012 realizowano projekt zgodnie z podpisanymi umowami na poszczególne lata. Od początku realizacji do 30.06.2013 r. zadanie zostało wykonane w 85,58 % łącznych planowanych nakładów, a dalsza realizacja będzie w tym roku w II półroczu. Realizując to zadanie głównym celem rozwój aktywnej integracji wśród osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej.

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, z późn. 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 20 lutego 2009 r. o Funduszu Sołeckim (Dz. U. z dnia 31 marca 2009 r.) 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 XVIII/85/2012 z dnia 30 marca 2012 r. Rada Gminy wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy na 2013 rok funduszu sołeckiego.
Z przedstawionych przez sołectwa wniosków określono zadania które przedstawia poniższe zestawienie :

Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego na 2013 rok

l.p.	Nazwa sołectwa	Określenie przedsięwzięcia	Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
1.	Brzezie	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Brzezie	600	60016	4270	7.500	0	0,00
2.	Domasłów	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Domasłów	600	60016	4270	17.621	0	0,00
3.	Koza Wielka	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Koza Wielka	600	60016	4270	12.320	650	5,28
4.	Miechów	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Miechów	600	60016	4270	26.959	2.050	7,60
5.	Perzów	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Perzów	600	60016	4270	30.122	13.971	46,38
6.	Słupia pod Bralinem	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Słupia pod Bralinem	600	60016	4270	16.296	16.295	100,00
7.	Trębaczów	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Trębaczów	600	60016	4270	29.369	2.551	8,69
8.	Turkowy	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Turkowy	600	60016	4270	16.447	0	0
9.	Zbuczyna	Wykonanie bieżących remontów dróg gminnych w obrębie sołectwa Zbuczyna	600	60016	4270	9.790	9.790	100,00
Razem :						166.424	45.307	27,22

Fundusz sołecki został wykorzystany w I półroczu w 27,22 % na realizację w/w przedsięwzięć ujętych w budżecie na podstawie wniosków złożonych przez rady sołeckie. Dalsza część zadań remontowych będzie realizowana w II półroczu tak, aby zrealizować wnioskowane remonty.

ZAKOŃCZENIE

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy przedstawia do 31 sierpnia roku budżetowego półroczną informację z wykonania budżetu gminy za 2013 rok, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacje przedłożone przez instytucje kultury.

Podsumowując analizę planowanych dochodów widać, że dochody ogółem zrealizowano w ponad 43,66 %, a dochodów bieżących ponad 51 %, co świadczy o prawidłowym wykonaniu budżetu za I półrocze.

Wydatki ogółem wykonano w 43,66 %, z tego wydatki bieżące zostały wykonane w ponad 49 %. Natomiast wydatki inwestycyjne mimo, że wykonano tylko w 23 %, to jednak główna część zadań inwestycyjnych będzie realizowana w II półroczu, więc należy wnioskować, że planowane wydatki na koniec roku będą zrealizowane w granicach 100 %.

Sprawozdanie to Wójt Gminy przedstawia do 31 sierpnia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Fundusz sołecki został wykorzystany w I półroczu w 26,64 % na realizację w/w przedsięwzięć ujętych w budżecie na podstawie wniosków złożonych przez rady sołeckie. Dalsza część zadań będzie realizowana w II półroczu.