



WÓJT GMINY PERZÓW

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY PERZÓW
ZA 2016 ROK

WÓJT
Froń
mgr Danuta Froń

PERZÓW, MARZEC 2017 ROK

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Perzów za 2016 rok

Zgodnie z art. 267 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zmianami) wójt gminy:

1. w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego:

1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu tej jednostki, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej;

2) sprawozdania samorządowych jednostek kultury,

3) informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego, zawierającą:

a) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,

b) dane dotyczące:

– innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,

– posiadania,

c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w lit. a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,

d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,

e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, obejmuje również wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, ze zmianami) które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego,.

3. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

Natomiast zgodnie z art. 269 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządza się na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu. Sprawozdanie powinno uwzględniać w szczególności:

1) dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;

2) zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;

3) stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Budżet Gminy Perzów na 2016 rok został uchwalony uchwałą Nr XIV/60/2015 Rady Gminy Perzów z dnia 14 grudnia 2015 roku w sprawie uchwały budżetowej gminy na rok 2016 i przedstawiał się następująco :

1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetowych na 2016 rok w wysokości **15.811.088,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 15.611.088,00 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 200.000,00 zł.

Powyższe dochody obejmują w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 957.009,00 zł.

2. Ustalono się łączną kwotę wydatków budżetu na 2016 rok w wysokości **14.952.445,32 zł.**

Wydatki o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 957.009,00 zł.

Wydatki obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **12.256.607,85 zł**, w tym :

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 10.131.789,00 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.530.971,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 3.600.818,00 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 542.000,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.379.591,00 zł,

d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 172.000,00 zł,

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

2) wydatki majątkowe w wysokości **2.695.837,47 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5, w tym :

a) dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Perzów w kwocie 36.000,00 zł.

3. Nadwyżka budżetu w kwocie **858.642,68 zł** zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Określono łączną kwotę planowanych rozchodów w kwocie **858.642,68 zł.**

5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy zgodnie w tym:

1) dotacja dla jednostek sektora finansów publicznych **466.000,00 zł.**

2) dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **112.000,00 zł.**

6. Ustalono zgodnie z ustawą - Prawo ochrony środowiska, dochody z opłat w wysokości **14.000,00 zł**, i przeznaczyć na wydatki w kwocie **14.000,00 zł.**

7. Ustalono zestawienie planowanych kwot funduszu sołeckiego w wysokości **188.337,35 zł.**

8. Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **67.725,00 zł** przeznaczono na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **65.725,00 zł**, oraz na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **2.000,00 zł.**

9. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **314.000,00 zł.** przeznaczono na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **314.000,00 zł.**

10. Utworzono rezerwy:

1) ogólną w wysokości **52.000,00 zł,**

2) celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **28.000,00 zł.**

11. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **500.000,00 zł**.

12. Ustalono łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2016 w wysokości do **400.000,00 zł**.

13. Ustalono łączną kwotę pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2016 w wysokości do **100.000,00 zł**.

14. Określono kwotę do **500.000,00 zł** do której wójt może samodzielnie zaciągnąć zobowiązania.

15. Upoważniono Wójta Gminy Perzów do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu w 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 budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 4) lokowanie wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

W okresie sprawozdawczym dokonano następujących zmian budżetu:

W uchwale Nr XIV/60/2015 Rady Gminy Perzów z dnia 14 grudnia 2015 roku w sprawie uchwały budżetowej gminy na rok 2016 dokonano następujących zmian :

- Zarządzeniem Nr Or.0050.2.2016 Wójta Gminy Perzów z dnia 26 stycznia 2016 r.,
- Uchwałą Nr XV/70/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 8 lutego 2016 r.,
- Uchwałą Nr XVI/74/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 3 marca 2016 r.
- Uchwałą Nr XVII/79/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 21 marca 2016 r.
- Zarządzeniem Nr Or.0050.20.2016 Wójta Gminy Perzów z dnia 31 marca 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.27.2016 Wójta Gminy Perzów z dnia 28 kwietnia 2016 r.,
- Uchwałą Nr XIX/84/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 30 maja 2016 r.,
- Uchwałą Nr XX/92/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 13 czerwca 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.39.2016 Wójta Gminy Perzów z dnia 29 czerwca 2016 r.
- Uchwałą Nr XXI/96/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 29 sierpnia 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.59.2016 Wójta Gminy Perzów z dnia 30 września 2016 r.
- Uchwałą Nr XXII/103/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 18 października 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.61.2016 Wójta Gminy Perzów z dnia 26 października 2016 r.
- Zarządzeniem Nr Or.0050.72.2016 Wójta Gminy Perzów z dnia 29 listopada 2016 r.
- Uchwałą Nr XXV/121/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 15 grudnia 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.81.2016 Wójta Gminy Perzów z dnia 30 grudnia 2016 r.,

W związku z powyższymi zmianami ostateczny plan budżetu jest następujący:

1. dochody zwiększyły się o kwotę 3.775.874,51 zł i łącznie na 2016 rok są w wysokości **19.586.962,51 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 18.724.784,18 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 862.178,33 zł.

Dochody o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.649.630,36 zł.

2. wydatki zwiększyły się o kwotę 3.777.231,83 zł i łącznie na 2016 rok są w wysokości **19.588.319,83 zł**, z tego:

Wydatki o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 3.649.630,36 zł,

Uchwalone wydatki obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **15.298.307,39 zł**, w tym :

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 10.901.200,02 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.588.828,46 zł,

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 4.312.371,56 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 580.666,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.613.213,52 zł,

d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 172.000,00 zł,

e) wydatki z tytułu poręczeń gwarancji 31.227,85 zł.”

2) wydatki majątkowe w wysokości **4.290.012,44 zł**, w tym :

a) dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Perzów w kwocie 70.000,00 zł,

b) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 90.000,00 zł,

c) objęcie dodatkowych udziałów w Spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu, pokrytych wkładem pieniężnym w kwocie 30.000,00 zł.”

3. Nadwyżka budżetu zmniejszyła się o 858.642,68 zł i zaplanowano deficyt budżetu w wysokości **1.357,32 zł** który planowano pokryć wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Ponadto w uchwale budżetowej na 2016 rok dokonano jeszcze następujących zmian :

4. Łączna kwota planowanych przychodów określono w wysokości **860.000,00 zł**, w tym jako wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w wysokości 710.000,00 zł i pożyczkę z WFOŚ i GW w Poznaniu w wysokości 150.000,00 zł.

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

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **598.666,00 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **142.000,00 zł**.

6. Ustalono zgodnie z ustawą - Prawo ochrony środowiska, dochody z opłat w wysokości **23.000,00 zł**, i przeznaczyć na wydatki w kwocie **23.000,00 zł**.

7. Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **87.468,00 zł** przeznaczono na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **85.468,00 zł**, oraz na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **2.000,00 zł**.

8. Ustalono nowy limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **650.000,00 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 sprawozdania przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej wykonanie budżetu Gminy Perzów za 2016 rok.

Wykonanie dochodów budżetowych za 2016 rok

Planowane dochody na 2016 r. w kwocie **19.586.962,51 zł** zostały wykonane w wysokości **19.928.528,24 zł**, tj. 101,74 %, a w poszczególnych źródłach dochodów wykonanie w stosunku do planu przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	440 970,84	440 972,40	100,00%
	01095		Pozostała działalność	440 970,84	440 972,40	100,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 300,00	2 301,56	100,07%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	379 550,84	379 550,84	100,00%
		2710	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 500,00	6 500,00	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	52 620,00	52 620,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	472 880,00	479 168,58	101,33%
	40002		Dostarczanie wody	472 880,00	479 168,58	101,33%
		0830	Wpływy z usług	470 000,00	476 950,69	101,48%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	880,00	880,00	100,00%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 337,89	66,89%
600			Transport i łączność	140 000,00	140 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	140 000,00	140 000,00	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	140 000,00	140 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	350 173,00	375 557,91	107,25%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	350 173,00	375 557,91	107,25%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 173,00	8 172,90	100,00%
		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	105 000,00	97 887,81	93,23%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00	120 420,00	120,42%
		0830	Wpływy z usług	130 000,00	141 361,53	108,74%
		0920	Pozostałe odsetki	7 000,00	7 715,67	110,22%

750		Administracja publiczna	81 410,00	84 976,52	104,38%
	75011	Urzędy wojewódzkie	41 910,00	37 079,30	88,47%
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	41 910,00	37 071,55	88,46%
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	7,75	#DZIEL/0!
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	29 500,00	37 897,22	128,47%
		0690 Wpływy z różnych opłat	6 500,00	8 482,98	130,51%
		0970 Wpływy z różnych dochodów	23 000,00	29 414,24	127,89%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000,00	10 000,00	100,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 646,00	2 785,82	76,41%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 646,00	2 785,82	76,41%
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 646,00	2 785,82	76,41%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 591 228,00	9 871 551,20	102,92%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	855,40	85,54%
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	855,40	85,54%
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	994 500,00	1 079 433,95	108,54%
		0310 Podatek od nieruchomości	885 000,00	967 807,97	109,36%
		0320 Podatek rolny	10 500,00	10 579,00	100,75%
		0330 Podatek leśny	21 000,00	21 577,00	102,75%
		0340 Podatek od środków transportowych	78 000,00	78 210,00	100,27%
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	19,00	#DZIEL/0!
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	1 240,98	#DZIEL/0!
	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	1 584 500,00	1 652 964,41	104,32%
		0310 Podatek od nieruchomości	1 111 000,00	1 136 062,68	102,26%
		0320 Podatek rolny	365 000,00	376 323,15	103,10%
		0330 Podatek leśny	1 000,00	1 033,00	103,30%

	0340	Podatek od środków transportowych	39 000,00	44 412,00	113,88%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	1 000,00	1 525,00	152,50%
	0370	Opłata od posiadania psów	7 500,00	7 629,94	101,73%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	55 000,00	76 454,96	139,01%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	9 523,68	190,47%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	110 768,00	114 083,76	102,99%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	17 381,58	115,88%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 800,00	3 423,00	122,25%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	87 468,00	87 752,65	100,33%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 500,00	5 526,53	100,48%
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 900 460,00	7 024 213,68	101,79%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 886 460,00	7 003 297,00	101,70%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	14 000,00	20 916,68	149,40%
758		Różne rozliczenia	3 647 499,15	3 676 162,60	100,79%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 009 936,00	3 009 936,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 009 936,00	3 009 936,00	61,54%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	577 974,00	577 974,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	577 974,00	577 974,00	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	59 589,15	88 252,60	148,10%
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych	0,00	10 786,92	#DZIEL/0!
	0920	Pozostałe odsetki	9 560,00	19 245,85	201,32%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 190,68	#DZIEL/0!
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 913,82	30 913,82	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	19 115,33	19 115,33	100,00%
801		Oświata i wychowanie	368 128,52	368 023,35	99,97%
	80101	Szkoły podstawowe	18 918,93	18 445,71	97,50%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	9,00	#DZIEL/0!
	0920	Pozostałe odsetki	600,00	197,66	32,94%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 318,93	14 239,05	99,44%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 000,00	4 000,00	100,00%

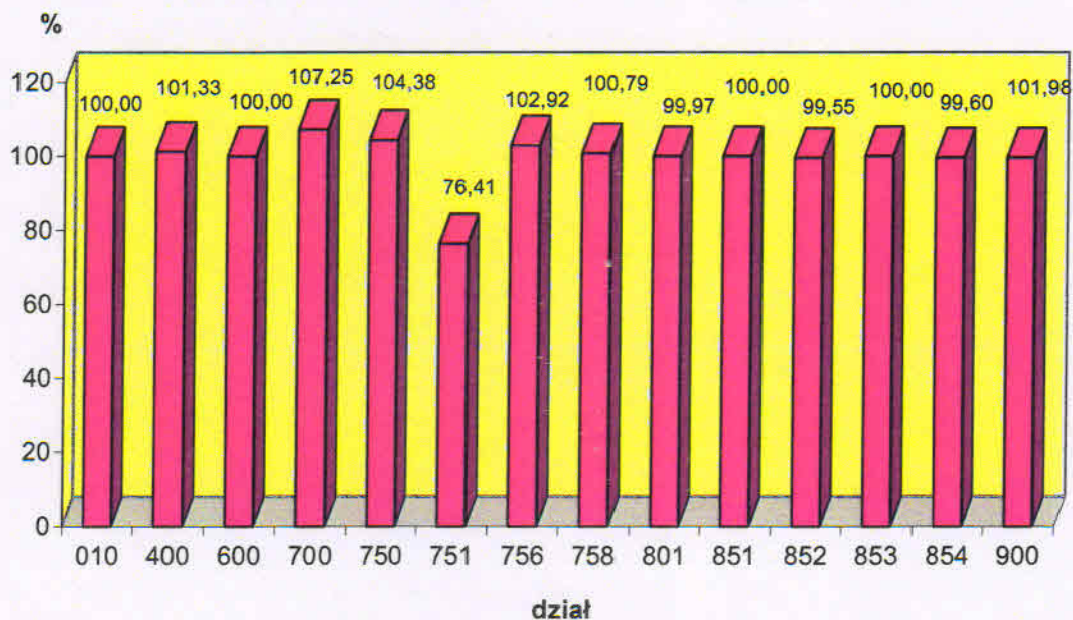
80103		Odziały przedszkolne w szkołach podstawowych	19 180,00	19 180,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 180,00	19 180,00	100,00%
80104		Przedszkola	206 610,00	222 091,84	107,49%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	21 380,00	26 534,00	124,11%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	149 330,00	149 330,00	100,00%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 900,00	46 227,84	128,77%
80110		Gimnazja	13 299,59	12 183,15	91,61%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	27,00	#DZIEL/0!
	0920	Pozostałe odsetki	400,00	62,74	15,69%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 899,59	12 093,41	93,75%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	110 120,00	96 122,65	87,29%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	64 900,00	60 250,90	92,84%
	0830	Wpływy z usług	45 220,00	35 871,75	79,33%
851		Ochrona zdrowia	8 130,00	8 130,08	100,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8 130,00	8 130,08	100,00%
	0830	Wpływy z usług	8 130,00	8 130,08	100,00%
852		Pomoc społeczna	3 277 745,00	3 263 155,09	99,55%
	85211	Świadczenia wychowawcze	3 780,00	3 780,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 780,00	3 780,00	100,00%
	85211	Świadczenia wychowawcze	2 025 500,00	2 019 831,06	99,72%
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 025 500,00	2 019 831,06	99,72%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 176 700,00	1 173 157,74	99,70%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 170 700,00	1 163 474,87	99,38%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	9 682,87	161,38%

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.	3 138,00	2 818,00	89,80%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	468,00	468,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 670,00	2 350,00	88,01%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 000,00	4 000,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 000,00	4 000,00	100,00%
85215		Dodatki mieszkaniowe	550,00	476,99	86,73%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	550,00	476,99	86,73%
85216		Zasiłki stałe	32 800,00	31 601,00	96,34%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 800,00	31 601,00	96,34%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	17 090,00	17 339,67	101,46%
	0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	1 649,67	117,83%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	15 690,00	15 690,00	100,00%
85228		Usługi opiekuńcze	1 200,00	1 777,55	148,13%
	0830	Wpływy z usług	1 200,00	1 777,55	148,13%
85295		Pozostała działalność	12 987,00	8 373,08	64,47%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	87,00	13,40	15,40%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	12 900,00	8 359,68	64,80%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	547 123,00	547 123,00	100,00%
	85305	Żłobki	547 123,00	547 123,00	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	547 123,00	547 123,00	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	5 557,00	5 535,01	99,60%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	5 557,00	5 535,01	99,60%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	5 557,00	5 535,01	99,60%

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	652 472,00	665 386,68	101,98%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	302 700,00	313 598,32	103,60%
		0830 Wpływy z usług	302 000,00	312 865,07	103,60%
		0920 Pozostałe odsetki	700,00	733,25	104,75%
	90002	Gospodarka odpadami	314 000,00	317 689,29	101,17%
		0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	314 000,00	317 454,52	101,10%
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	234,77	#DZIEL/0!
	90004	Utrzymanie zieleni	2 440,00	2 439,02	99,96%
		0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 440,00	2 439,02	99,96%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 332,00	10 332,00	100,00%
		2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 332,00	10 332,00	100,00%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00	21 328,05	92,73%
		0690 Wpływy z różnych opłat	23 000,00	21 328,05	92,73%
Razem:			19 586 962,51	19 928 528,24	101,74%

Jak widać z powyższego zestawienia dochody ogółem wykonano w 101,74 %, a w poszczególnych działach wykonanie przedstawiono na poniższym wykresie.

Procentowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach



Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia powyższy wykres. Wykonanie dochodów ogółem wynosi 101,74 %, a więc proporcjonalnie do analizowanego okresu. Jak widać z wykresu wykonanie dochodów w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia się od 76,41 % w dziale 751 do 107,25 % w dziale 700 a w pozostałych działach kształtuje się około 100 %. Uzasadnienie tych odchyleń zostało omówione poniżej.

ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW ZA 2016 ROK

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

1. Dochody bieżące :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	388 350,84	388 352,40	100,00%
	01095		Pozostała działalność	388 350,84	388 352,40	100,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 300,00	2 301,56	100,07%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	379 550,84	379 550,84	100,00%
		2710	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 500,00	6 500,00	100,00%
- Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich § 0750 wykonane są zgodnie z zawartymi umowami i zostały zrealizowane w 100 %, a naliczenie wynika ze stawki żyta przyjmowanej do naliczania dzierżawy. - Dotacja § 2010 przeznaczona na zwrot rolnikom akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, wykonanie w 100 %. - Dotacja § 2710 przeznaczona na dofinansowanie projektów „Wielkopolska Odnowa Wsi” wykonanie w 100 %.						
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	472 000,00	478 288,58	101,33%
	40002		Dostarczanie wody	472 000,00	478 288,58	101,33%
		0830	Wpływy z usług	470 000,00	476 950,69	101,48%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 337,89	66,89%
- Dochody § 0830 za dostarczanie wody i ściągniętych zaległości z lat ubiegłych, a wykonanie jest 101 %, - § 0920 odsetki naliczone od zaległości zrealizowano w 67 %,						
700			Gospodarka mieszkaniowa	250 173,00	255 137,91	101,98%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	250 173,00	255 137,91	101,98%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 173,00	8 172,90	100,00%
		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	105 000,00	97 887,81	93,23%
		0830	Wpływy z usług	130 000,00	141 361,53	108,74%
		0920	Pozostałe odsetki	7 000,00	7 715,67	110,22%

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

- dochody § 0550 to wpływy z użytkowania wieczystego wykonane w 100 %,
- dochody § 0750 z dzierżawy i najmu lokali komunalnych, wykonanie w 93 %, dochody niższe w związku ze sprzedażą mieszkań,
- § 0830 to środki pozyskane za dostarczanie energii cieplnej, wykonanie 109 %
- wykonanie w § 0920 dochodów z odsetek od wpłaconych zaległości czynszów i dzierżaw, wykonano w ponad 110 %.

750		Administracja publiczna	81 410,00	84 976,52	104,38%
	75011	Urzędy wojewódzkie	41 910,00	37 079,30	88,47%
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	41 910,00	37 071,55	88,46%
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	7,75	#DZIEL/0!
- Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej § 2010 otrzymano w 88 % na zadania w USC, - Dochody w § 2360 uzyskano za udostępnienie danych osobowych.					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	29 500,00	37 897,22	128,47%
		0690 Wpływy z różnych opłat	6 500,00	8 482,98	130,51%
		0970 Wpływy z różnych dochodów	23 000,00	29 414,24	127,89%
- Wykonanie w § 0690 z różnych opłat między innymi wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnienia, zwrot kosztów postępowania administracyjnego, - § 0970 z różnych dochodów to między innymi zwroty z rozliczenia z lat ubiegłych energii, i wpływy z tytułu odszkodowań od ubezpieczycieli, Wykonanie powyższych dochodów jest powyżej 100 %.					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000,00	10 000,00	100,00%
- Dochody § 2700 uzyskano na realizowane zadania promocyjne i wymianę młodzieży w ramach współpracy i wykonano je w ponad 100 %.					
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 646,00	2 785,82	76,41%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 646,00	2 785,82	76,41%
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 646,00	2 785,82	76,41%

- Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej § 2010 związane z aktualizacją list wyborczych wykonano w 100 %, a dotację na zakup nowych urn wyborczych otrzymano i wykorzystano w 76 % jako realizację zleconych zadań, środki niewykorzystane zwrócono.

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 591 228,00	9 871 551,20	102,92%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	855,40	85,54%
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	855,40	85,54%

- Wpływy z podatku płaconego w formie karty podatkowej są realizowane przez Urząd Skarbowy, a przypis tego podatku jest znacznie wyższe co przyczyniło się do powstania zaległości.

	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	994 500,00	1 079 433,95	108,54%
		0310 Podatek od nieruchomości	885 000,00	967 807,97	109,36%
		0320 Podatek rolny	10 500,00	10 579,00	100,75%
		0330 Podatek leśny	21 000,00	21 577,00	102,75%
		0340 Podatek od środków transportowych	78 000,00	78 210,00	100,27%
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	19,00	#DZIEL/0!
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	1 240,98	#DZIEL/0!

Wykonanie podatków od osób prawnych :

- § 0310 podatek od nieruchomości wykonano w 109 %, ale część podatników zmieniło formę opodatkowania z podatników od osób fizycznych na podatników od osób prawnych,
- § 0320 podatek rolny wykonano w ponad 100 %,
- § 0330 podatek leśny wykonano w 102 % w stosunku do planu, a więc prawidłowo w stosunku do przypisu tego podatku,
- § 0340 podatek od środków transportu wykonano w 100 % co wynika z ilości opodatkowanych pojazdów, a więc prawidłowo,
- § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych realizuje US, który w tym roku uzyskano tylko 19 zł,
- § 0910 odsetki od zaległych należności ściągniętych z lat ubiegłych, których wcześniej nie planowano,

	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	1 584 500,00	1 652 964,41	104,32%
		0310 Podatek od nieruchomości	1 111 000,00	1 136 062,68	102,26%
		0320 Podatek rolny	365 000,00	376 323,15	103,10%
		0330 Podatek leśny	1 000,00	1 033,00	103,30%
		0340 Podatek od środków transportowych	39 000,00	44 412,00	113,88%
		0360 Podatek od spadków i darowizn	1 000,00	1 525,00	152,50%
		0370 Opłata od posiadania psów	7 500,00	7 629,94	101,73%
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	55 000,00	76 454,96	139,01%
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	9 523,68	190,47%

Wpływy podatków od osób fizycznych kształtują się następująco :

- § 0310 podatek od nieruchomości wykonano w ponad 102 %,
- § 0320 podatek rolny wykonano również w 103 %,
- § 0330 podatek leśny wykonano w 103 % w stosunku do planu,
- § 0340 podatek od środków transportu wykonano w 113 %, co wynika z ilości opodatkowanych pojazdów, a więc prawidłowo,
- § 0360 podatek od spadków i darowizn jest realizowany przez Urząd Skarbowy a wielkość dochodów jest zależna od prowadzonych postępowań spadkowych, a wykonanie znacznie powyżej 100%,
- § 0370 opłatę od posiadania psów wykonano również w 101 %,
- § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych od realizuje US, który zgodnie ze sprawozdaniem został wykonany w ponad 139 %, a planowany był na poziomie ubiegłego roku,
- § 0910 dochody z odsetek wynikają z prowadzonych windykacji zaległości z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości i podatku rolnym, wykonanie 190 %,

	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	110 768,00	114 083,76	102,99%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	17 381,58	115,88%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 800,00	3 423,00	122,25%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	87 468,00	87 752,65	100,33%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 500,00	5 526,53	100,48%

Wpływy z innych opłat:

- § 0410 wykonanie opłaty skarbowej zostało zrealizowane w 116 %, pobieranej na podstawie ustawy dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej,
- § 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie kopalin wykonano w 122 %,
- § 0480 uzyskane dochody z opłat wynikających z innych ustaw, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w 100 %, a wynika to z ilości wydanych zezwoleń,
- § 0490 dochody z wykonano w 100 % z opłat za zajęcie pasa drogowego.

	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 900 460,00	7 024 213,68	101,79%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 886 460,00	7 003 297,00	101,70%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	14 000,00	20 916,68	149,40%

Udziały gmin w podatkach :

- § 0010 dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 realizuje MF, wykonanie w granicach 102 %.
- § 0020 udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany znacznie ponad 149 %, a realizacja jest zgodna z przepisami dokonanymi przez US.

758		Różne rozliczenia	3 628 383,82	3 657 047,27	100,79%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 009 936,00	3 009 936,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 009 936,00	3 009 936,00	61,54%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	577 974,00	577 974,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	577 974,00	577 974,00	100,00%

- Subwencję oświatową i subwencję wyrównawczą otrzymano w 100 %.

75814		Różne rozliczenia finansowe	40 473,82	69 137,27	170,82%
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych	0,00	10 786,92	#DZIEL/0!
	0920	Pozostałe odsetki	9 560,00	19 245,85	201,32%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 190,68	#DZIEL/0!
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 913,82	30 913,82	100,00%

- Dochody w § 0580 to kara pieniężna otrzymana od dostawcy energii za niedotrzymanie warunków umowy,
- Dochody w § 0920 to odsetki od środków na rachunkach bankowych, wykonano w ponad 200 %,
- Dochodów w § 0970 stanowią środki, które otrzymano z rozliczenia korekt za energię z lat ubiegłych.
- Dochody w § 0920 to odsetki od rachunków bankowych, wykonano w ponad 100 %,

801		Oświata i wychowanie	368 128,52	368 023,35	99,97%
	80101	Szkoły podstawowe	18 918,93	18 445,71	97,50%
		0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	9,00	#DZIEL/0!
		0920 Pozostałe odsetki	600,00	197,66	32,94%
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 318,93	14 239,05	99,44%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 000,00	4 000,00	100,00%

- dochody w § 0690 to wpływy z opłaty za wydanie duplikatów legitymacji,
- dochody w § 0920 to wpływy z odsetek od rachunków bankowych,
- dotację § 2010 otrzymano dotację na zakup podręczników jako zadanie zlecone,
- dochody w § 2030 to dotacja na zakup książek do biblioteki szkolnej i pedagogicznej w Trębaczowie w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”.

	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	19 180,00	19 180,00	100,00%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 180,00	19 180,00	100,00%

Dotację § 2030 otrzymano z Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie bieżących zadań w oddziałach przedszkolnych.

	80104	Przedszkola	206 610,00	222 091,84	107,49%
		0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	21 380,00	26 534,00	124,11%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	149 330,00	149 330,00	100,00%
		2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 900,00	46 227,84	128,77%

- Wpływy w § 0660 to opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego, a kwota wynika z ilości dzieci uczęszczających do przedszkoli.
- Dotację § 2030 otrzymano z Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie bieżących zadań w oddziałach przedszkolach.
- Dotację § 2310 otrzymano z gmin Bralin, Międzybórz i Dziadowa Kłoda za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie Gminy Perzów.

80110	Gimnazja	13 299,59	12 183,15	91,61%
0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	27,00	#DZIEL/0!
0920	Pozostałe odsetki	400,00	62,74	15,69%
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 899,59	12 093,41	93,75%

- dochody w § 0690 to wpływy z opłaty za wydanie duplikatów legitymacji,
- dochody uzyskane w jednostkach oświatowych § 0920 to wpływy odsetek z prowadzonych rachunków bankowych,
- dotację § 2010 otrzymano dotację na zakup podręczników jako zadanie zlecone.

80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	110 120,00	96 122,65	87,29%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	64 900,00	60 250,90	92,84%
0830	Wpływy z usług	45 220,00	35 871,75	79,33%

- Wpływy w § 0670 to opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego, a kwota wynika z ilości korzystających.
- Wpływy dochodów § 0830 z usług świadczonych w stołówkach przedszkolach i szkołach. Wpływy planowano podobnie jak w ubiegłym roku, jednak wykonanie jest niższe.

851	Ochrona zdrowia	8 130,00	8 130,08	100,00%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8 130,00	8 130,08	100,00%
0830	Wpływy z usług	8 130,00	8 130,08	100,00%

- dochody w § 0830 otrzymano za realizację zadania w zakresie projektu „Uzależnia mnie tylko sport”.

852	Pomoc społeczna	3 277 745,00	3 263 155,09	99,55%
85211	Świadczenia wychowawcze	3 780,00	3 780,00	100,00%
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 780,00	3 780,00	100,00%
85211	Świadczenia wychowawcze	2 025 500,00	2 019 831,06	99,72%
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 025 500,00	2 019 831,06	99,72%
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 176 700,00	1 173 157,74	99,70%
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 170 700,00	1 163 474,87	99,38%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	9 682,87	161,38%

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	3 138,00	2 818,00	89,80%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	468,00	468,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 670,00	2 350,00	88,01%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 000,00	4 000,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 000,00	4 000,00	100,00%
85215		Dodatki mieszkaniowe	550,00	476,99	86,73%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	550,00	476,99	86,73%
85216		Zasiłki stałe	32 800,00	31 601,00	96,34%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 800,00	31 601,00	96,34%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	17 090,00	17 339,67	101,46%
	0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	1 649,67	117,83%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	15 690,00	15 690,00	100,00%
85228		Usługi opiekuńcze	1 200,00	1 777,55	148,13%
	0830	Wpływy z usług	1 200,00	1 777,55	148,13%
85295		Pozostała działalność	12 987,00	8 373,08	64,47%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	87,00	13,40	15,40%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	12 900,00	8 359,68	64,80%
- dotacje § 2010, 2030, 2060 przekazuje 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. - § 0830 dochody uzyskane za świadczone usługi opiekuńcze, - § 0920 to środki uzyskane przez GOPS z odsetek stanowiących niewielkie kwoty uzyskane z prowadzonych rachunków bankowych, - § 2360 to odpisy należne gminie od wyegzekwowanego funduszu alimentacyjnego, Ogółem w tym dziale dochody wykonano prawie w 100 %.					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	5 557,00	5 535,01	99,60%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	5 557,00	5 535,01	99,60%

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	5 557,00	5 535,01	99,60%
- Dotacja § 2030 otrzymana z Urzędu Wojewódzkiego na pomoc materialną dla uczniów, wykonanie zgodnie z potrzebami – stypendia socjalne,						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	650 032,00	662 947,66	101,99%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	302 700,00	313 598,32	103,60%
		0830	Wpływy z usług	302 000,00	312 865,07	103,60%
		0920	Pozostałe odsetki	700,00	733,25	104,75%
- Dochody § 0830 z gospodarki ściekowej za odbiór ścieków wykonano w ponad 103 %, wielkość dochodów zależy od ilości odbieranych ścieków, - § 0920 dochody z odsetek wynikają z naliczenia odsetek od wpłaconych zaległości,						
	90002		Gospodarka odpadami	314 000,00	317 689,29	101,17%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	314 000,00	317 454,52	101,10%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	234,77	#DZIEL/0!
- Dochody § 0490 to opłata za gospodarowanie odpadami pobierana od mieszkańców i wykonana w 101 %, - § 0920 dochody z odsetek wynikają z naliczenia odsetek od wpłaconych zaległości, których nie planowano.						
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 332,00	10 332,00	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 332,00	10 332,00	100,00%
- Dochody § 2460 Środki otrzymane z WFOŚ i GW w Poznaniu na dofinansowanie przedsięwzięcia „Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Perzów”.						
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00	21 328,05	92,73%
		0690	Wpływy z różnych opłat	23 000,00	21 328,05	92,73%
Dochody uzyskane z opłat wynikających z ustawy – prawo ochrony środowiska realizuje Urząd Marszałkowski w Poznaniu, wykonanie w 93 %						
Razem:				18 724 784,18	19 045 930,89	101,72%

2. Dochody majątkowe :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	52 620,00	52 620,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	52 620,00	52 620,00	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	52 620,00	52 620,00	100,00%

- § 6300 dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego pomoc finansową w formie dotacji na dofinansowanie projektów w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”.

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	880,00	880,00	100,00%
	40002	Dostarczanie wody	880,00	880,00	100,00%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	880,00	880,00	100,00%

- § 0870 wykonanie dochodów ze sprzedaży wodomierzy wycofanych z eksploatacji.

600		Transport i łączność	140 000,00	140 000,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	140 000,00	140 000,00	100,00%
	6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	140 000,00	140 000,00	100,00%

- § 6300 otrzymano z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę dróg dojazdowych do pól w wysokości zgodnej z rozliczeniem,

700		Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00	120 420,00	120,42%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00	120 420,00	120,42%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00	120 420,00	120,42%

- dochody § 0770 ze sprzedaży działek, mieszkań i pomieszczeń gospodarczych w Ludwiczynie i spłaty rat za mienie sprzedane latach ubiegłych. Większe wpływy wynikają z tego, że udało się sprzedać więcej mieszkań niż planowano.

758		Różne rozliczenia	19 115,33	19 115,33	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	19 115,33	19 115,33	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	19 115,33	19 115,33	100,00%

- Dochody w § 6330 uzyskane z Urzędu Wojewódzkiego jako zwrot części nakładów poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2015 roku.

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	547 123,00	547 123,00	100,00%
	85305	Złobki	547 123,00	547 123,00	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	547 123,00	547 123,00	100,00%

- Dochody w § 6330 stanowi dotację uzyskaną z Resortowego Programu Rozwoju Instytucji Opieki nad Dziećmi do lat 3 **MALUCH**

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 440,00	2 439,02	99,96%
	90004	Utrzymanie zieleni	2 440,00	2 439,02	99,96%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 440,00	2 439,02	99,96%

- Dochody w § 0870 uzyskane ze sprzedaży drewna pozyskanych z gminnych terenach zielonych.

Razem:			862 178,33	882 597,35	102,37%
---------------	--	--	-------------------	-------------------	----------------

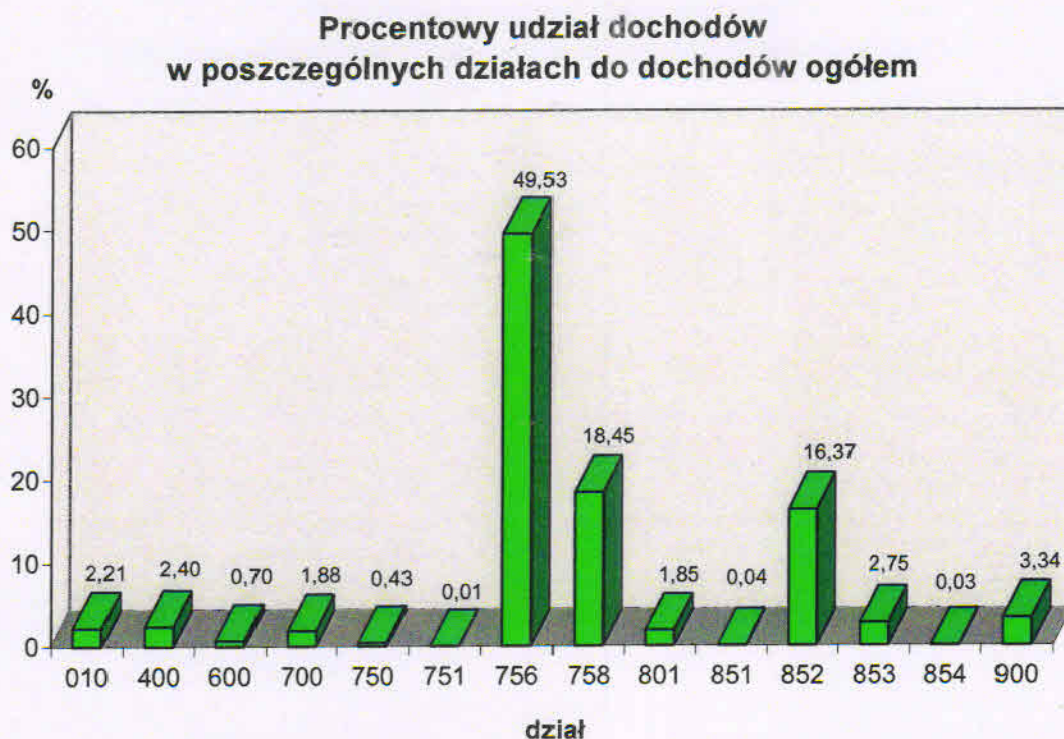
Ogółem dochody bieżące i majątkowe:			19 586 962,51	19 928 528,24	101,74%
--	--	--	----------------------	----------------------	----------------

Jak widać z powyższej analizy dochody bieżące wykonano w ponad 101 %, a dochody majątkowe w ponad 102 %, ogółem dochody zostały wykonane prawie w 102 %, a więc

prawidłowo. Wyjaśnienia do poszczególnych pozycji zostały zawarte w powyższej części opisowej dotyczącej dochodów budżetowych.

Na wykonanie dochodów budżetowych znaczący wpływ miały dochody w działach 756, 758 i 852, które stanowią ponad 84 % ogólnych wykonanych dochodów, tak więc dochody z tych działów rzutują na właściwe wykonanie budżetu.

Procentowy udział dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.



Z powyższego wykresu najbardziej znaczącymi pozycjami w dochodach są działy 756, 758 i 852 które łącznie stanowią ponad 84 % ogólnych dochodów. W dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej zrealizowano prawie w 103 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje i odsetki zrealizowano również w ponad 100 %, a dział 852 – pomoc społeczna – zrealizowano prawie w 100 %. Takie wykonanie należy uważać za właściwe, gdyż realizacja w tych działach rzutuje na ogólne wykonanie, które wynosi 101,74 %.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

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

STRUKTURA DOCHODÓW 2016 ROK				
1. UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD OSÓB PRAWNYCH				
LP.	PARAGRAF	PLAN	WYKONANIE	%
	0010	6 886 460,00	7 003 297,00	
	0020	14 000,00	20 916,68	
		6 900 460,00	7 024 213,68	35,25%

2. PODATKI I OPŁATY OD OSÓB PRAWNYCH I FIZYCZNYCH

	0310	1 996 000,00	2 103 870,65	
	0320	375 500,00	386 902,15	
	0330	22 000,00	22 610,00	
	0340	117 000,00	122 622,00	
	0350	1 000,00	855,40	
	0360	1 000,00	1 525,00	
	0370	7 500,00	7 629,94	
	0410	15 000,00	17 381,58	
	0460	2 800,00	3 423,00	
	0480	87 468,00	87 752,65	
	0490	319 500,00	322 981,05	
	0500	55 000,00	76 473,96	
	0550	8 173,00	8 172,90	
	0580	0,00	10 786,92	
	0660	21 380,00	26 534,00	
	0670	64 900,00	60 250,90	
	0690	29 500,00	29 847,03	
		3 123 721,00	3 289 619,13	16,51%

3. DOCHODY ZE SPRZEDAŻY I GOSPODAROWANIA MAJATKIEM

	0750	107 300,00	100 189,37	
	0770	100 000,00	120 420,00	
	0830	956 550,00	976 956,67	
	0870	3 320,00	3 319,02	
		1 167 170,00	1 200 885,06	6,03%

4. ODSETKI I RÓŻNE INNE DOCHODY

	0910	5 000,00	10 999,43	
	0920	21 660,00	30 942,73	
	0970	23 000,00	37 604,92	
	2360	6 000,00	9 690,62	
		55 660,00	89 237,70	0,45%

5. DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE

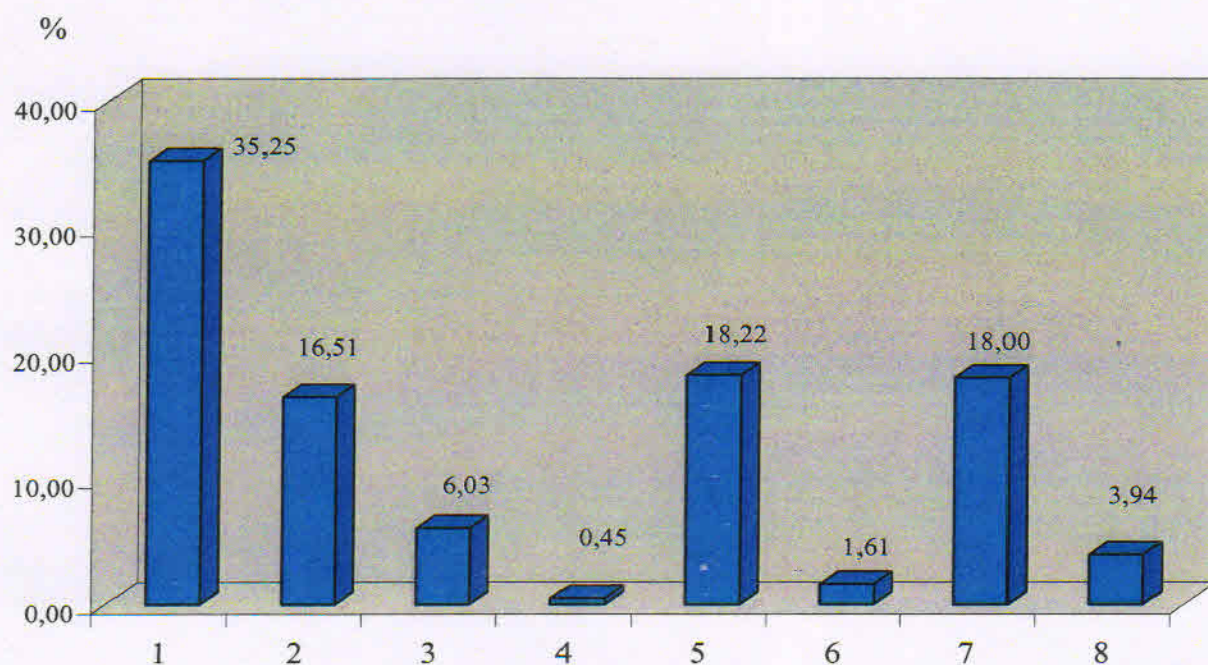
	2010	1 624 130,36	1 610 173,93	
	2060	2 025 500,00	2 019 831,06	
		3 649 630,36	3 630 004,99	18,22%

6. DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE GMINY

	2030	280 820,82	274 739,51	
	2310	35 900,00	46 227,84	
		316 720,82	320 967,35	1,61%

7. SUBWENCJA OŚWIATOWA I WYRÓWNAWCZA				
	2920	3 587 910,00	3 587 910,00	18,00%
8. ŚRODKI POZYSKANE Z ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH				
	2460	10 332,00	10 332,00	
	2700	10 000,00	10 000,00	
	2710	6 500,00	6 500,00	
	6300	192 620,00	192 620,00	
	6330	566 238,33	566 238,33	
		785 690,33	785 690,33	3,94%
RAZEM :				
		19 586 962,51	19 928 528,24	100,00%

Wykres przedstawiający powyższą strukturę dochodów.



Z powyższego wykresy widać, że w strukturze dochodów największy udział mają udziały w podatkach dochodowych, a następnie dotacje na zadania zlecone, subwencje a także dochody z podatków i opłat lokalnych co do których rada gminy ma władztwo przy ich uchwalaniu. Należy również podkreślić, że pozyskano dochody z źródeł zewnętrznych które opisano w powyższej analizie.

UDZIELONE ULGI I ZALEGŁOŚCI

W 2016 roku skutki udzielonych przez organ podatkowy umorzeń udzielonych na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa za okres sprawozdawczy zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S stanowią kwotę **43,00 zł** umorzonej zaległości, w tym:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 42,00 zł
- podatek rolny - 1,00 zł

1/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się w dniu 21.03.2016 r. z wnioskiem o umorzenie zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym tj. I raty na 2016 r. w kwocie: 43,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr 3125.1.1.2016.4 z dnia 20.04.2016 r. umorzyła w całości ww. zaległość podatkową. Odsetki nie zostały naliczone, gdyż ich wysokość na dzień złożenia wniosku nie przekroczyła trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez Poczta Polska za polecenie przesyłki listowej.

Powodem ulgi w spłacie ww. zobowiązania był ważny interes podatnika.

Ponadto dokonano umorzeń zaległości w opłacie od posiadania psów:

1/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się w dniu 13.05.2016 r. z wnioskiem o umorzenie zaległości w opłacie od posiadania psów w kwocie: 225,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr 3138.2.1.2016.3 z dnia 09.06.2016 r. umorzyła w całości ww. zaległość podatkową. Odsetki nie zostały naliczone, gdyż ich wysokość na dzień złożenia wniosku nie przekroczyła trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez Poczta Polska za polecenie przesyłki listowej.

Powodem ulgi w spłacie ww. zobowiązania był ważny interes podatnika.

2/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się w dniu 25.05.2016 r. z wnioskiem o umorzenie zaległości w opłacie od posiadania psów w kwocie: 25,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr 3138.2.2.2016.2 z dnia 09.06.2016 r. umorzyła w całości ww. zaległość podatkową. Odsetki nie zostały naliczone, gdyż ich wysokość na dzień złożenia wniosku nie przekroczyła trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez Poczta Polska za polecenie przesyłki listowej.

Powodem ulgi w spłacie ww. zobowiązania był ważny interes podatnika.

3/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się w dniu 31.05.2016 r. z wnioskiem o umorzenie zaległości w opłacie od posiadania psów w kwocie: 25,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr 3138.2.3.2016.2 z dnia 09.06.2016 r. umorzyła w całości ww. zaległość podatkową. Odsetki nie zostały naliczone, gdyż ich wysokość na dzień złożenia wniosku nie przekroczyła trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez Poczta Polska za polecenie przesyłki listowej.

Powodem ulgi w spłacie ww. zobowiązania był ważny interes podatnika.

Również organ podatkowy dokonał rozłożenia na raty i odroczenia płatności podatkowych na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, które zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S na koniec roku są w kwocie **98.844,72 zł**. Organ podatkowy w 2016 r. wydał niżej opisane decyzje o rozłożeniu na raty zaległości podatkowych:

1/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem z dnia 15.03.2016 r. o rozłożenie na raty zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za lata 2011-2016 w łącznej kwocie: 36.680,72 zł. wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie: 2.199,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.2.1.2016.18 z dnia 10.06.2016 r. rozłożyła na raty spłatę w/w zaległości wraz z odsetkami za zwłokę. Na dzień 31.12.2016 do spłaty pozostała należność główna w kwocie 31.555,78 zł (podatek nieruchomości: 30.843,78 zł, podatek rolny: 712,00 zł) wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie: 1.323,94 zł.

Termin płatności ostatniej tj. trzydziestej dziewiątej raty przypada na 15.09.2019 r.

Powodem ulgi w spłacie ww. zobowiązań był ważny interes podatnika.

2/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem z dnia 02.06.2016 r. o rozłożenie na raty zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za lata 2011-2016 w łącznej kwocie: 72.259,00 zł. wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie: 206,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.2.3.2016.26 z dnia 20.07.2016 r. rozłożyła na raty spłatę ww. zaległości wraz z odsetkami za zwłokę. Na dzień 31.12.2016 r. do spłaty pozostała należność główna w kwocie: 65.777,40 zł (podatek od nieruchomości) wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie: 187,60 zł.

Termin płatności ostatniej tj. pięćdziesiątej szóstej raty przypada na 15.03.2021 r.

Powodem ulgi w spłacie ww. zobowiązań był ważny interes podatnika oraz pozostałych współwłaścicieli nieruchomości.

3/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem z dnia 27.06.2016 r. o rozłożenie na raty zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za lata 2010-2016 w łącznej kwocie: 3.601,00 zł. wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie: 1.087,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.2.4.2016.10 z dnia 24.08.2016 r. rozłożyła na raty spłatę ww. zaległości wraz z odsetkami za zwłokę.

Termin płatności ostatniej tj. czterdziestej siódmej raty przypadał na 15.07.2020 r. Jednak cała zaległość została spłacona z końcem 2016 r.

Powodem ulgi w spłacie ww. zobowiązań był ważny interes podatnika oraz współwłaściciela nieruchomości.

Organ podatkowy w odpowiedzi na jeden z wniosków o rozłożenie na raty zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za lata 2011-2016 odmówił wszczęcia postępowania, gdyż żądanie zostało wniesione przez podmiot nie będący stroną.

W związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków gmina w 2016 r. miała zmniejszone dochody o kwotę **482.865,32 zł**, z tego :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	-	146.359,15 zł
- podatek rolny od osób prawnych	-	792,44 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych	-	39.603,99 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	-	240.161,92 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	-	27.754,64 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	-	28.193,18 zł

Natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień w wyniku podjętych uchwał przez Radę Gminy w sprawie innych zwolnień niż ustawowe, dochody zmniejszyły się o kwotę **529.594,04 zł**, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	-	457.306,61 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	-	72.287,43 zł

Ogółem utracone dochody w związku z obniżonymi górnymi stawkami i innymi zwolnieniami niż ustawowe stanowią kwotę **1.012.459,36 zł** co w odniesieniu uzyskanych całkowitych dochodów wynosi **5,08 %** (w ubiegłym roku 7,75 %).

Na koniec 2016 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S w stosunku do gminy wystąpiły zaległości ogółem w kwocie 503.190,26 zł, z tego :

Tytuł zaległości	§	Koniec 2015	Koniec 2016	Zmiana
Dział 400				
wpłaty za dostarczanie wody	0830	9 193,34	6 410,63	-2 782,71
odsetki od zaległości za wodę	0920	1 667,77	198,19	-1 469,58
Dział 700				

czynsze i dzierżawy	0750	22 218,60	22 279,13	60,53
dostarczenie energii do mieszkań	0830	38 800,91	42 516,13	3 715,22
odsetki od zaległości z dzierżaw i energii	0920	28 957,81	25 719,77	-3 238,04
Dział 756				
podatek opłacany w formie karty	0350	7 334,45	7 412,60	78,15
podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	33 883,30	5 265,03	-28 618,27
podatek rolny od osób prawnych	0320	0,00	0,00	0,00
podatek leśny od osób prawnych	0330	0,00	0,00	0,00
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	69 570,12	49 217,38	-20 352,74
podatek rolny od osób fizycznych	0320	22 199,91	15 381,56	-6 818,35
podatek leśny od osób fizycznych	0330	8,00	6,00	-2,00
podatek od środków transportowych od osób fiz.	0340	1 137,80	1 897,80	760,00
podatek od spadków i darowizn	0360	0,00	0,00	0,00
opłata od posiadania psów	0370	750,00	800,00	50,00
podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	0,00	88,61	88,61
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010	179,00	1,00	-178,00
Dział 852				
zaliczki alimentacyjne	0980	252 081,54	297 200,63	45 119,09
zwroty zasiłków	0970	244,31	0,00	-244,31
Dział 900				
odprowadzanie ścieków	0830	7 531,50	5 187,40	-2 344,10
odsetki od zaległości za ścieki	0920	440,03	101,46	-338,57
opłata śmieciowa	0490	29 011,66	23 506,94	-5 504,72
Razem :		525 210,05	503 190,26	-22 019,79

Jak widać zaległości na koniec roku 2016 w stosunku do zaległości na koniec 2015 roku zmniejszyły się o 22.019,79 zł. Największy wzrost zaległości nastąpił w zaliczkach alimentacyjnych bo kwotę 45.119,09 zł, gdzie występuje problem z egzekucją. W znacznej większości dochodów nastąpił spadek zaległości co widać w powyższym zestawieniu.

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

Wyjaśnienia wzrost największych zaległości :

- podatek od środków transportowych :

Zaległości w podatku od środków transportowych na koniec 2016 r. wyniosły: 1.897,80 zł. Przedmiotowa zaległość dotyczy jednego podatnika (osoba fizyczna) i obejmuje okres II rata 2014 r. oraz cały 2015 r. i 2016 r. Podatnik otrzymał upomnienia. Ponadto na całą zaległość zostały wystawione tytuły wykonawcze.

- opłata od posiadania psów

Zaległości w opłacie od posiadania psów na koniec 2016 r. wyniosła: 800,00 zł. Zalegający w ww. opłacie otrzymali upomnienia. Część zaległości jest objęta egzekucją administracyjną.

– Podatek od nieruchomości od osób prawnych:

Na terenie gminy działa 39 podmiotów prawnych. Stopień realizacji zobowiązań wynosi 99,62%. Zaległości dot. podatku od nieruchomości występują u dwóch podmiotów prawnych. Postępowanie egzekucyjne wobec jednego podatnika zostało na podstawie Postanowienia Urzędu Skarbowego umorzone na kwotę 2 588,00 . Drugi podmiot został przejęty przez inną firmę. Po dokonaniu zmian własności prawnej nowy właściciel nie dokonał korekty deklaracji (kwota 3 109,00 zł).

– Łączne Zobowiązanie Pieniężne od osób fizycznych:

Stopień realizacji zobowiązań wynosi 91,94%. W poszczególnych miejscowościach kształtuje się od 60,92% w Słupi p. Bralinem do 100,13% w miejscowości Brzezcie. Największa zaległość występuje u podatników w Słupi p. Bralinem oraz w Miechowie . Wpływ na kwotę zaległości podatkowych mają między innymi przeprowadzane kontrole przez gminę , jak również zgłaszane przez podatników zmiany w informacji podatkowej dotyczące zakupu nieruchomości czy gruntów rolnych . W roku 2016 pięciu podatnikom rozłożono zobowiązanie na raty. Do końca 31.12.2016 całkowitą spłatę dokonało trzech dłużników. Ponadto zaległości są ściągane przez komornika sądowego, komornika Urzędu Skarbowego. Na procent realizacji zobowiązań podatkowych, w niektórych miejscowościach wpływa trudna sytuacja w rolnictwie, przez co ma to swoje odzwierciedlenie w braku możliwości zrealizowania przez komornika tytułów wykonawczych. W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa".

- Opłata śmieciowa:

Na wzrost zaległości na koniec roku 2016 r. znaczenie ma m.in. ostatni termin płatności tj. 15.12.2016 r., co wiąże się ze znacznymi opóźnieniami we wpłatach; jak również prowadzona przez urząd gminy weryfikacja deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Aby zaległości systematycznie się zmniejszały prowadzone są postępowania windykacyjne przez komornika Urzędu Skarbowego .

W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa".

- dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków

Ogółem stan zaległości wynosił : **11.598,03 zł.**

w tym :

- woda - 6.410,63 zł.
- ścieki - 5.187,40 zł.

Największymi dłużnikami są :

1) Odbiorca nr 1218 – na kwotę 2.243,45 – w m-cu lutym br. zadłużenie uregulowano.
2) Odbiorca nr 1378 - na kwotę 1399,22 zł. – w dniu 27.10.2016 sporządzono pozew do Sądu. Wobec dłużnika mimo, iż nie posiada on żadnego adresu zamieszkania, został wydany wyrok zaoczny o zapłatę długu.

3) Odbiorca nr 200 - na kwotę 577,77 zł. – dłużnik w bieżącym kontakcie w sprawie spłaty zaległości.

Pozostałe zaległości to pojedyncze faktury, które po wystawieniu upomnień lub przeprowadzonych rozmowach, bieżąco są regulowane.

Gmina prowadzi działania mające na celu skuteczną egzekucję zaległych dochodów tak aby nie dopuścić do przedawnienia i utraty dochodów.

Stopień realizacji podatków w poszczególnych sołectwach oraz stopień realizacji podatków od osób prawnych przedstawiono w poniższych tabelach.

Stopień realizacji podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości na 31.12.2016 r. od osób fizycznych							
LP.	Wyszczególnienie	Należność zaległa saldo	Przypis/ odpis na rok 2016	Należność razem na 2016 rok	Kwota dokonanych wpłat	Pozostałe zaległości /Nadpłaty	Rozliczenia w %
1	Brzezie	-20,00	17 080,00	17 060,00	17 082,00	0,00	100,13%
						22,00	
2	Domasłów	9 228,15	120 304,00	129 532,15	122 235,54	-7 309,61	94,37%
						13,00	
3	Koza Wielka	-148,40	61 929,00	61 780,60	61 615,49	-176,20	99,73%
						11,09	
4	Miechów	35 168,34	146 129,00	181 297,34	138 707,57	-11 513,50	76,51%
						479,51	
5	Perzów	14 104,03	478 875,00	492 979,03	488 944,01	-30 153,24	99,18%
						1 918,22	
6	Słupia	13 779,39	160 242,00	174 021,39	106 012,64	-3 508,30	60,92%
						491,95	
7	Trębaczów	8 495,81	277 633,00	286 128,81	279 255,18	-7 758,57	97,60%
						884,94	
8	Turkowy	3 080,51	276 731,00	279 811,51	276 181,40	-3 993,71	98,70%
						363,60	
9	Zbuczyna	394,81	23 175,00	23 569,81	23 385,00	-191,81	99,22%
						7,00	
	RAZEM	84 082,64	1 562 098,00	1 646 180,64	1 513 418,83	-64 604,94	91,94%
						4 191,31	

Stopień realizacji zobowiązań wynosi 91,94%. W poszczególnych miejscowościach kształtuje się od 60,92% w Słupi p. Bralinem do 100,13% na Brzeziu. Największa zaległość występuje u podatników w Słupi p. Bralinem oraz w Miechowie. Wpływ na kwotę zaległości podatkowych mają między innymi przeprowadzane kontrole przez gminę, jak również zgłaszane przez podatników zmiany w informacji podatkowej dotyczące zakupu nieruchomości czy gruntów rolnych. W roku 2016 pięciu podatnikom rozłożono zobowiązanie na raty. Do końca 31.12.2016 całkowitą spłatę dokonało trzech dłużników. Ponadto zaległości są ściągane przez komornika sądowego, komornika Urzędu Skarbowego. Na procent realizacji zobowiązań podatkowych, w niektórych miejscowościach wpływa trudna sytuacja w rolnictwie, przez co ma to swoje odzwierciedlenie w braku możliwości zrealizowania przez komornika tytułów wykonawczych. W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa".

Stopień realizacji podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości na 31.12.2016 r. od osób prawnych							
LP.	Wyszczególnienie	Należność zaległa saldo	Przypis/ odpis na rok 2016	Należność razem na 2016 rok	Kwota dokonanych wpłat	Pozostałe zaległości/ Nadpłaty	Rozliczenia w %
1	Podatek rolny	-260,00	10 562,00	10 302,00	10 579,00	0,00 277,00	102,69%
2	Podatek leśny	0,00	21 577,00	21 577,00	21 577,00	0,00 0,00	100,00%
3	Podatek od nieruchomości	32 696,17	939 188,70	971 884,87	967 807,97	-5 265,03 1 188,13	99,58%
	RAZEM	32 436,17	971 327,70	1 003 763,87	999 963,97	-5 265,03 1 465,13	99,62%

Na terenie gminy działa 39 podmiotów prawnych. Stopień realizacji zobowiązań wynosi 99,62%. Zaległości dot. podatku od nieruchomości występują u dwóch podmiotów prawnych. Postępowanie egzekucyjne wobec jednego podatnika zostało na podstawie Postanowienia Urzędu Skarbowego umorzone na kwotę 2 588,00. Drugi podmiot został przejęty przez inną firmę. Po dokonaniu zmian własności prawnej nowy właściciel nie dokonał korekty deklaracji (kwota 3 109,00 zł).

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane wydatki na 2016 rok stanowiły ogólną kwotę **19.588.319,83 zł**, a wykonano je w kwocie **17.161.886,66 zł** co stanowi 87,61 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiają poniższe zestawienia :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 078 413,31	791 023,35	73,35%
	01008		Mellioracje wodne	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	555 000,00	270 432,13	48,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	555 000,00	270 432,13	48,73%
	01030		Izby rolnicze	8 060,00	7 774,04	96,45%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8 060,00	7 774,04	96,45%
	01095		Pozostała działalność	509 353,31	506 817,18	99,50%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	376,20	376,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	53,90	53,90	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	2 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 612,07	26 650,47	96,52%
		4430	Różne opłaty i składki	372 108,67	372 108,67	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	107 002,47	105 427,94	98,53%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	565 799,00	431 297,43	76,23%
	40002		Dostarczanie wody	565 799,00	431 297,43	76,23%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	1 201,62	92,43%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 214,35	92 858,74	97,53%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 695,65	7 695,65	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 443,00	16 748,17	96,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 258,00	1 241,76	98,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 000,00	38 628,98	65,47%
		4260	Zakup energii	103 400,00	65 505,65	63,35%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	8 745,53	29,15%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	110,00	55,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 400,00	18 170,59	93,66%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	600,00	360,00	60,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	28 000,00	24 475,12	87,41%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	2 188,00	100,00%

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	153 367,62	76,68%
600			Transport i łączność	619 083,62	533 129,65	86,12%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	98 000,00	97 500,00	99,49%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	7 500,00	93,75%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	90 000,00	90 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	521 083,62	435 629,65	83,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	893,70	74,48%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	126,14	78,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 200,00	74,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	11 903,04	39,68%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	15 129,00	50,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	138 273,62	90 645,92	65,56%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	314 450,00	311 731,85	99,14%
700			Gospodarka mieszkaniowa	645 767,62	522 832,04	80,96%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	645 767,62	522 832,04	80,96%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	850,00	830,00	97,65%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 708,28	66 506,80	96,80%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 985,72	4 985,72	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 534,00	14 816,39	95,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	978,00	540,73	55,29%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 113,00	21 143,03	75,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 685,72	135 115,77	92,11%
		4260	Zakup energii	28 000,00	23 962,00	85,58%
		4270	Zakup usług remontowych	39 664,37	21 023,63	53,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	38,00	7,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 315,07	64 283,18	64,73%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 843,00	8 746,50	80,66%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	1 970,73	93,84%
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	13 536,46	84,60%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 728,00	1 728,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	3 000,00	905,00	30,17%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	24,00	24,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jst.	438,00	0,00	0,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000,00	0,00	0,00%
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	32 000,00	32 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	141 300,46	110 676,10	78,33%
710			Działalność usługowa	61 000,00	13 856,35	22,72%

	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	61 000,00	13 856,35	22,72%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	13 856,35	23,09%
750			Administracja publiczna	2 173 056,55	2 049 532,22	94,32%
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 910,00	37 071,55	88,46%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 910,00	37 071,55	88,46%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	63 150,00	61 185,95	96,89%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	60 150,00	60 103,05	99,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	632,90	42,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	450,00	30,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 904 105,34	1 837 241,55	96,49%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 985,00	99,25%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 162 905,67	1 144 394,29	98,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88 626,33	88 626,33	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	216 004,00	211 807,51	98,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23 859,00	23 291,68	97,62%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 200,00	14 340,00	94,34%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 550,00	22 350,00	99,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 788,27	44 128,99	86,89%
		4260	Zakup energii	10 000,00	6 888,30	68,88%
		4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	1 240,00	9,54%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 038,00	51,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	136 820,07	126 524,95	92,48%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	16 000,00	14 611,31	91,32%
		4410	Podróże służbowe krajowe	18 000,00	15 718,43	87,32%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	17 983,84	89,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 352,00	27 352,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	1 481,82	74,09%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	14 879,10	99,19%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	58 600,00	97,67%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	78 505,08	50 058,87	63,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	55,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	2 913,00	36,41%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	17 642,82	80,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 000,08	27 837,77	60,52%

	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	665,28	66,53%
75095		Pozostała działalność	85 386,13	63 974,30	74,92%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 500,00	35 500,00	100,00%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 600,00	22 905,60	93,11%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 861,13	5 568,70	95,01%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 425,00	0,00	0,00%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 646,00	2 785,82	76,41%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 646,00	2 785,82	76,41%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	110,99	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15,91	15,91	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,10	649,10	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 870,00	2 009,82	70,03%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252 686,51	218 230,22	86,36%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	252 686,51	218 230,22	86,36%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	4 550,00	75,83%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 900,00	5 844,25	59,03%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	2 022,24	50,56%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	450,00	118,89	26,42%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 100,00	20 976,59	94,92%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 600,00	36 455,67	92,06%
	4260	Zakup energii	12 000,00	6 638,30	55,32%
	4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	15 164,66	89,20%
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	11 846,64	49,36%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	1 372,68	91,51%
	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	8 448,00	93,87%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 636,51	31 242,00	98,75%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00	4 946,45	89,94%
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	70 000,00	68 603,85	98,01%
757		Obsługa długu publicznego	203 227,85	131 985,07	64,94%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	172 000,00	131 985,07	76,74%
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2 000,00	36,00	1,80%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	170 000,00	131 949,07	77,62%

	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.	31 227,85	0,00	0,00%
	8030	Wpłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	31 227,85	0,00	0,00%
758		Różne rozliczenia	46 827,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	46 827,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	46 827,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	5 541 213,52	5 334 200,36	96,26%
	80101	Szkoły podstawowe	2 360 685,93	2 285 073,49	96,80%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	113 852,00	108 322,95	95,14%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 471 501,00	1 438 986,75	97,79%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	115 720,00	115 718,75	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	284 762,00	280 993,93	98,68%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	38 332,00	34 970,33	91,23%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	4 409,00	88,18%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 400,00	12 125,48	97,79%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102 625,00	98 196,37	95,68%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	24 061,18	23 241,66	96,59%
	4260	Zakup energii	27 300,00	19 795,36	72,51%
	4270	Zakup usług remontowych	4 480,00	4 421,30	98,69%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 077,00	1 012,50	94,01%
	4300	Zakup usług pozostałych	39 600,00	36 695,57	92,67%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	3 736,75	2 860,58	76,55%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 393,10	69,66%
	4430	Różne opłaty i składki	3 950,00	3 604,56	91,25%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 089,00	79 089,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 020,00	85,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	18 216,30	60,72%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	253 972,00	249 524,64	98,25%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 182,00	15 154,55	99,82%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 052,00	154 849,41	99,23%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 416,00	12 415,52	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 570,00	31 100,99	98,51%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 523,00	4 411,87	97,54%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 150,00	9 037,59	98,77%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	710,00	694,14	97,77%
	4260	Zakup energii	4 300,00	1 969,87	45,81%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 450,00	9 394,66	99,41%

	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 620,00	1 597,04	98,58%
	4410	Podróże służbowe krajowe	50,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 899,00	8 899,00	100,00%
80104		Przedszkola	748 002,00	695 135,35	92,93%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	51 166,00	42 281,31	82,64%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 350,00	26 020,68	98,75%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	422 558,00	396 016,61	93,72%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 946,00	31 944,75	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 964,00	75 070,77	97,54%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 321,00	6 514,15	63,12%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 940,00	41 899,56	93,23%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 250,00	1 020,58	81,65%
	4260	Zakup energii	21 513,00	15 477,43	71,94%
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	250,00	25,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	823,00	772,50	93,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	32 150,00	31 444,08	97,80%
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	2 908,00	2 763,68	95,04%
	4410	Podróże służbowe krajowe	335,00	29,25	8,73%
	4430	Różne opłaty i składki	950,00	852,00	89,68%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 778,00	22 778,00	100,00%
80110		Gimnazja	1 121 326,59	1 095 472,67	97,69%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	56 767,00	56 109,11	98,84%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	688 610,00	682 073,23	99,05%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 613,00	80 612,93	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 470,00	131 017,08	96,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 014,00	16 684,35	87,75%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	240,00	240,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 098,00	30 753,92	87,62%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	14 421,88	12 571,07	87,17%
	4260	Zakup energii	12 900,00	11 190,89	86,75%
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 476,00	73,80%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	30,00	30,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 689,00	16 255,49	97,40%
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	2 927,71	2 307,80	78,83%

	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	762,80	76,28%
	4430	Różne opłaty i składki	578,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 198,00	53 198,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	190,00	27,14%
80113		Dowozenie uczniów do szkół	201 593,00	175 404,52	87,01%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 313,00	1 383,63	59,82%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	330,00	197,70	59,91%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 950,00	8 070,00	90,17%
	4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00	165 753,19	87,24%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24 221,00	18 783,59	77,55%
	4300	Zakup usług pozostałych	24 221,00	18 783,59	77,55%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	350 693,00	334 086,10	95,26%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 490,00	1 404,19	94,24%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	171 602,00	170 531,47	99,38%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 119,00	13 115,53	99,97%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 145,00	30 721,56	98,64%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 650,00	2 652,33	72,67%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	9 341,75	84,93%
	4220	Zakup środków żywności	110 120,00	99 516,27	90,37%
	4260	Zakup energii	1 500,00	726,00	48,40%
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	550,00	60,00	10,91%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 017,00	6 017,00	100,00%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci	441 182,00	441 182,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 963,52	25 963,52	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305 601,00	305 601,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 932,36	1 932,36	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 665,00	60 665,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 477,00	8 477,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 946,33	21 946,33	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 805,70	2 805,70	100,00%
	4260	Zakup energii	5 238,97	5 238,97	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 738,12	6 738,12	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 814,00	1 814,00	100,00%
80195		Pozostała działalność	39 538,00	39 538,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 538,00	39 538,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	97 488,00	74 615,36	76,54%
85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1 680,00	84,00%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	560,00	560,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 440,00	1 120,00	77,78%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	95 488,00	72 935,36	76,38%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	16 270,00	77,48%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 100,00	9 780,22	80,83%
	4300	Zakup usług pozostałych	61 788,00	46 694,04	75,57%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	191,10	47,78%
852		Pomoc społeczna	3 870 774,00	3 778 741,14	97,62%
	85202	Domy pomocy społecznej	169 000,00	157 877,40	93,42%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	169 000,00	157 877,40	93,42%
	85204	Rodziny zastępcze	24 000,00	22 779,31	94,91%
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	22 779,31	94,91%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	672,10	22,40%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	370,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 230,00	672,10	30,14%
	85206	Wspieranie rodziny	12 780,00	8 588,52	67,20%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 920,00	1 300,32	67,73%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	222,00	88,20	39,73%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 638,00	7 200,00	67,68%
	85211	Świadczenia wychowawcze	2 025 500,00	2 019 831,06	99,72%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	75,59	50,39%
	3110	Świadczenia społeczne	1 988 300,00	1 986 533,40	99,91%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 755,00	17 869,00	95,28%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 700,00	3 078,14	83,19%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	533,00	355,14	66,63%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 201,00	6 778,44	94,13%
	4270	Zakup usług remontowych	3 230,00	3 228,95	99,97%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	40,00	40,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 365,00	413,23	30,27%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	250,00	151,27	60,51%
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	416,00	416,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	891,90	63,71%

85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 205 175,00	1 186 913,77	98,48%
	2910	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	173,00	173,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	78,88	52,59%
	3110	Świadczenia społeczne	1 124 791,00	1 118 871,58	99,47%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 916,00	39 312,13	87,52%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 018,00	2 717,72	90,05%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 469,00	19 300,23	94,29%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	865,00	271,75	31,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	1 220,30	46,93%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 749,00	3 063,30	81,71%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	350,00	334,73	95,64%
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 094,00	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	142,35	9,49%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	183,80	15,32%
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.	5 726,00	3 286,92	57,40%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 726,00	3 286,92	57,40%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	39 000,00	31 180,33	79,95%
	3110	Świadczenia społeczne	39 000,00	31 180,33	79,95%
85215		Dodatki mieszkaniowe	13 550,00	11 241,33	82,96%
	3110	Świadczenia społeczne	13 539,00	11 231,98	82,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11,00	9,35	85,00%
85216		Zasiłki stałe	46 745,00	38 863,71	83,14%
	3110	Świadczenia społeczne	46 745,00	38 863,71	83,14%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	280 811,00	267 211,08	95,16%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	315,52	52,59%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 902,00	192 493,79	98,26%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 725,00	14 651,27	93,17%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 511,00	35 619,34	97,56%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 745,00	2 460,47	89,63%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 103,10	52,58%
	4260	Zakup energii	600,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	230,00	57,50%

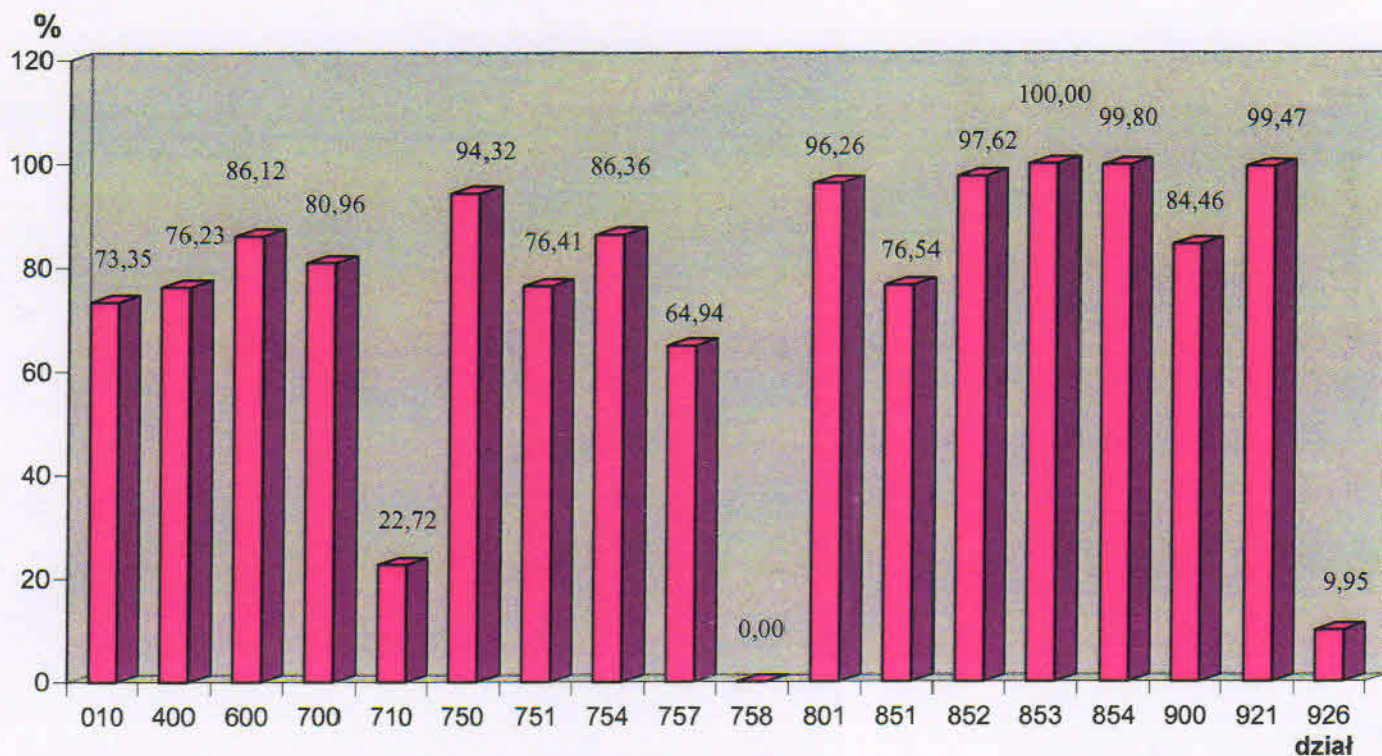
	4300	Zakup usług pozostałych	12 715,00	8 995,62	70,75%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 650,00	1 245,51	75,49%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 004,00	1 483,14	74,01%
	4430	Różne opłaty i składki	1 700,00	1 654,00	97,29%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 559,00	4 559,00	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	12,22	6,11%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 388,10	92,54%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 000,00	7 499,21	74,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 498,00	1 147,21	76,58%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	203,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 299,00	6 352,00	76,54%
	85295	Pozostała działalność	35 487,00	22 796,40	64,24%
	3110	Świadczenia społeczne	35 400,00	22 783,00	64,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87,00	13,40	15,40%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%
	85305	Złobki	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	14 284,00	14 255,18	99,80%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	14 284,00	14 255,18	99,80%
	3240	Stypendia dla uczniów	7 000,00	7 000,00	100,00%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	7 284,00	7 255,18	99,60%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 240 615,00	1 047 765,69	84,46%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	581 107,00	456 893,64	78,62%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	950,00	821,97	86,52%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 940,80	86 720,00	98,61%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 997,20	6 997,20	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 512,00	16 050,83	97,21%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 353,00	2 296,08	97,58%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	16 575,71	55,25%
	4260	Zakup energii	104 486,00	54 387,04	52,05%
	4270	Zakup usług remontowych	30 800,00	6 554,86	21,28%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	76,00	19,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	259 000,00	228 984,88	88,41%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	800,00	756,00	94,50%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	1 080,83	90,07%
	4430	Różne opłaty i składki	29 980,00	29 501,80	98,40%

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	2 188,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	3 902,44	78,05%
90002		Gospodarka odpadami	318 008,00	302 981,26	95,27%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 508,00	360,00	10,26%
	4300	Zakup usług pozostałych	314 500,00	302 621,26	96,22%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	8 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,00%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	21 000,00	15 133,28	72,06%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 459,90	49,20%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	12 673,38	79,21%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	20 500,00	17 220,00	84,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 500,00	17 220,00	84,00%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	285 000,00	252 037,51	88,43%
	4260	Zakup energii	140 000,00	122 912,26	87,79%
	4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	72 313,86	90,39%
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	30 000,00	30 000,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	26 811,39	76,60%
90095		Pozostała działalność	7 000,00	3 500,00	50,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 500,00	58,33%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	467 500,00	465 038,98	99,47%
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	335 000,00	335 000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	335 000,00	335 000,00	100,00%
92116		Biblioteki	122 500,00	121 986,74	99,58%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	122 500,00	121 986,74	99,58%
92195		Pozostała działalność	10 000,00	8 052,24	80,52%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	8 052,24	80,52%
926		Kultura fizyczna	1 059 814,85	105 479,31	9,95%
92601		Obiekty sportowe	1 009 814,85	55 479,31	5,49%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 235,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	319,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	10 000,00	76,92%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 702,65	68,11%
	4260	Zakup energii	3 000,00	831,39	27,71%
	4270	Zakup usług remontowych	12 160,85	8 000,00	65,78%
	4300	Zakup usług pozostałych	15 600,00	2 100,00	13,46%

	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	960 000,00	32 845,27	3,42%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00	50 000,00	100,00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00	50 000,00	100,00%
Razem:			19 588 319,83	17 161 886,66	87,61%

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA 2016 ROK

Planowane wydatki w 2016 roku zostały wykonane w 87,61 %. Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.



Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach widać, że większość wydatków zrealizowano w granicach około 80 - 100 %, a więc tak jak to wynika z wykonania ogólnych wydatków. Jednak jak widać z wykresu wykonanie kształtuje się od 0 % w dziale 758 do 100% w dziale 853. Znaczące odchylenia do omawianego czasookresu, czyli na wykonanie wydatków w dziale poniżej jak również znacznie poniżej 100 % miały wpływ następujące przyczyny:

1) Dział 010 Rolnictwo - 73,35 %

Wykonanie w tym dziale jest prawidłowe, a znaczna kwota przypada na wydatki inwestycyjne związane z budową kanalizacji w Turkowach, modernizacją hydroforni w Słupi oraz modernizacją sieci wodociągowej w Kozie Wielkiej, które wykorzystano w 49 %. Wydatki na zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, melioracje wodne i na programy związane z odnową wsi zrealizowano w 100 %.

**2) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie
w energię elektryczną, gaz i wodę - 76,13 %**

Niższe wykonanie wiąże się z mniejszymi niż planowano kosztami eksploatacyjnymi urządzeń zaopatrujących mieszkańców w wodę, szczególnie dużo mniejsze wydatki poniesiono na energię elektryczną co wynika ze zmiany dostawcy energii i nie pełnym rozliczeniem zużycia. Mniej było również awarii, a tym samym mniejsze wydatki na remonty.

3) Dział 600 Transport - 86,12 %

Wykonanie w 86 % mimo że jest niższe to wydatki ponoszone na zadania drogowe były w pełni zrealizowane. Niższe wydatki poniesiono na zimowe utrzymanie dróg oraz na wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia drogowego. Dotację dla Powiatu Kępińskiego została przekazana w 100 %.

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 80,96 %

Wydatki które zaplanowano w tym dziale przeznaczone są głównie na remonty i utrzymanie budynków komunalnych i gospodarki nieruchomościami gminnymi. Mimo niższego wykonania wszystkie zadania zostały zrealizowane.

5) Dział 710 Działalność usługowa - 22,72 %

Wykonanie wydatków jest związane z planami przestrzennego zagospodarowania gminy i pracami geodezyjnymi. Wykonane na niższym poziomie wynika z tego, że część zadań związanych z planem zagospodarowania przestrzennego przesunięto na 2017 rok.

6) Dział 750 Administracja publiczna - 94,32 %

Wykonanie jest powyżej 96 %, wydatki na obsługę rady, sołtysów, promocji, urzędu stanu cywilnego i urzędu gminy zrealizowano właściwie.

**7) Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 76,41 %**

Wykonanie wydatków na aktualizację list wyborczych i zakup nowych urn wyborczych jako zadania zlecone gminie zostały zrealizowane zgodnie z wytycznymi Krajowego Biura Wyborczego.

8) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 86,36 %

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne związane z ochroną przeciwpożarową wykonano w pełni zabezpieczając potrzeby związane z tymi działaniami. Mniejsze wykonanie wynika z mniejszych wydatków związanych z wypłatą ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych, zakupem energii i usług pozostałych. Dotacje dla Ochotniczych Straży Pożarnych przekazano w 98 % i w terminie rozliczono.

9) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 64,94 %

Wykonanie wydatków na obsługę długu publicznego poniesiono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem wynikającym z podpisanych umów kredytowych, mniejsze wykonanie wynika z niższych odsetek naliczanych od zaciągniętych kredytów, (niższy WIBOR 3M).

10) Dział 758 Różne rozliczenia

- 0 %

Planowana rezerwa na działania kryzysowe nie została wykorzystana, gdyż nie było takiej potrzeby, natomiast rezerwa ogólna w części została rozdysponowana trakcie roku na nieprzewidziane wcześniej wydatki bieżące.

11) Dział 801 Oświata i wychowanie

- 96,26 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, dowozu uczniów, administrację, dokształcanie nauczycieli i pozostałą działalność wykonano w ponad 96 % a więc właściwie.

12) Dział 851 Ochrona zdrowia

- 76,54 %

Wykonanie w tym dziale jest niższe, ale realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Mniejsze wydatki wykonano na zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałych usług związanych profilaktyką przeciwalkoholową.

13) Dział 852 Opieka społeczna

- 97,62%

Wydatki na świadczenia rodzinne, zasiłki, składki zdrowotne usługi opiekuńcze, dodatki mieszkaniowe i ośrodek pomocy społecznej wykonano prawidłowo zgodnie z potrzebami mieszkańców i otrzymanymi dotacjami a także zgodnie z obowiązującymi przepisami. Po raz pierwszy realizowano program rodzinny 500plus, który w 100 % został wykonany.

14) Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- 100,00 %

Wydatki stanowią wydatki inwestycyjne na budowę oddziału żłobkowego wspartego dotacją z Resortowego Programu Rozwoju Instytucji Opieki nad Dziećmi do lat 3 **MALUCH**

15) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

- 99,80 %

Wydatki na pomoc materialną dla uczniów oraz stypendia dla uczniów wykonano prawie w 100 %. Stypendia otrzymali wszyscy potrzebujący zgodnie z ustalonymi kryteriami i otrzymaną dotacją na ten cel. Przyznanie stypendium zależy od dochodu na członka rodziny.

**16) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona
środowiska**

- 84,46 %

Wydatki na gospodarkę ściekową, gospodarkę odpadami, utrzymanie zieleni w gminie i oświetlenie uliczne wykonano powyżej 84 %. Wydatki bieżące i realizacja zadań była prowadzona zgodnie z potrzebami w tym między innymi czyszczenie laguny osadów. W ramach wydatków inwestycyjnych wybudowano oświetlenie drogowe, oraz zakupiono dodatkowe udziały w spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu.

**17) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa
narodowego**

- 99,47 %

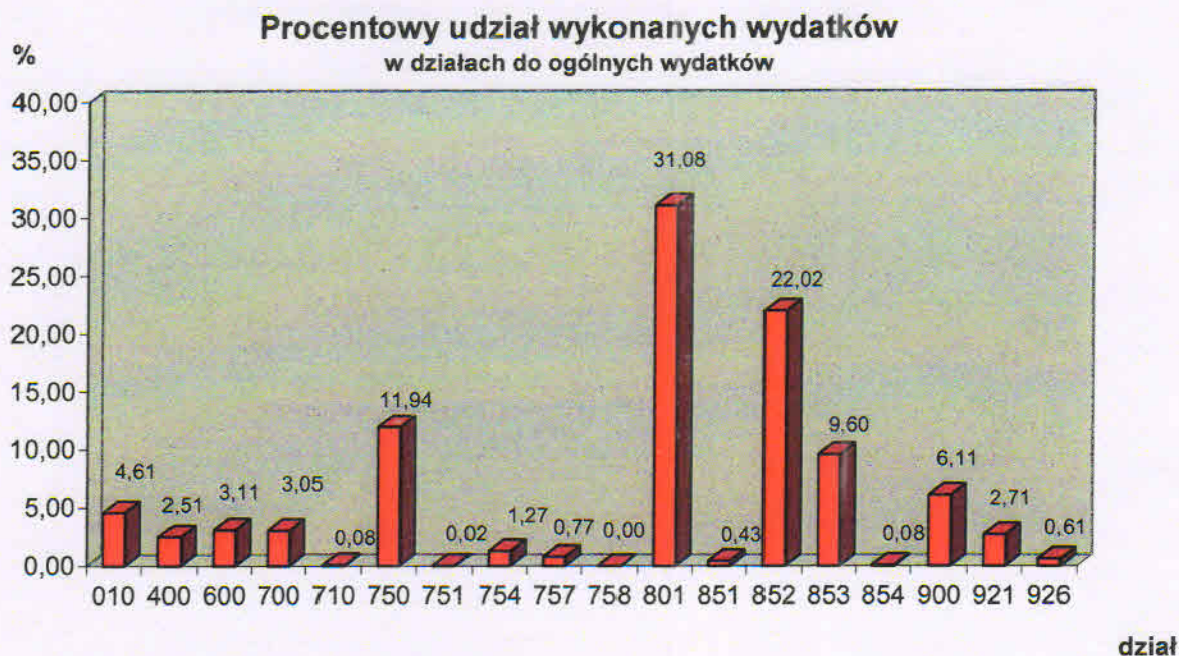
Wykonanie wydatków na zadania w zakresie kultury związane z utrzymaniem GOK, biblioteki i działalności kulturalnej zrealizowano zgodnie z przyjętym program. Dotację dla GOK wykonano w 100 %, dla bibliotek wykonano w 99,58 %. Jednak dotację dla stowarzyszeń w celu realizacji zadań w zakresie kultury wykorzystano w 80,52 % i właściwie rozliczono.

18) Dział 926 Kultura fizyczna

- 9,95 %

Wydatki bieżące na utrzymanie obiektów sportowych oraz na kulturę fizyczną i sport wykonano w ponad 70 %. Małe wydatki poniesiono na zadanie inwestycyjne budowę sali gimnastycznej w Trębaczowie, bo tylko 3,42 %. Było to spowodowane opóźnieniem przygotowania całej procedury projektowo-przetargowej niezależnej od gminy. Niewykorzystana kwota jak wolne środki zwiększą limit wydatków w 2017 roku. Dotację dla stowarzyszeń w celu realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej wykorzystano w 100,00 %.

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



Z powyższego wykresu widać, że największy udział wydatków w budżecie gminy, bo 31 % stanowią wydatki na oświatę i wychowanie – dział 801, następnie na opiekę społeczną 22 % – dział 852 i administrację ponad 11 % – dział 750. Zadania gminy w zakresie opieki społecznej znacznie zwiększyły się, a wydatki wzrosły już prawie do jednej czwartej budżetu.

ANALIZA WYBRANYCH WYDATKÓW

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

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem :	19.588.319,83	17.161.886,66	87,61
w tym :			
a) bieżące	15.298.307,39	14.190.464,83	92,76
w tym :			
- wydatki na zadania zlecone gminie	3.649.630,36	3.630.004,99	99,46
b) majątkowe	4.290.012,44	2.971.421,83	69,26

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie 93 %, a więc wydatki te są proporcjonalne do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 99 % zgodnie z otrzymanymi dotacjami. Mimo niższego wykonanie wydatków w pełni wykonano planowane zadania oraz wydatki bieżące. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wykonano tylko w 69 %. Inwestycje realizowano zgodnie z przyjętym planem, a niższe wykonanie wynika z tego, że część inwestycji została zrealizowana poniżej kosztorysów inwestorskich, na działalność opodatkowaną podatkiem VAT, koszty inwestycji pomniejszono o podatek VAT oraz przesunięcie realizacji niektórych inwestycji na lata następne.

W wydatkach tych wyróżniamy między innymi :

- wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

Wydatki na zadania zlecone na koniec 2016 roku						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	379 550,84	379 550,84	100,00%
	01095		Pozostała działalność	379 550,84	379 550,84	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	376,20	376,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	53,90	53,90	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	2 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 812,07	4 812,07	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	372 108,67	372 108,67	100,00%
750			Administracja publiczna	41 910,00	37 071,55	88,46%
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 910,00	37 071,55	88,46%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 910,00	37 071,55	88,46%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 646,00	2 785,82	76,41%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 646,00	2 785,82	76,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	110,99	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,91	15,91	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,10	649,10	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 870,00	2 009,82	70,03%
801			Oświata i wychowanie	27 218,52	26 332,46	96,74%
	80101		Szkoły podstawowe	14 318,93	14 239,05	99,44%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	14 177,18	14 098,08	99,44%
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	141,75	140,97	99,45%
	80110		Gimnazja	12 899,59	12 093,41	93,75%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 771,88	11 973,67	93,75%
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	127,71	119,74	93,76%
852			Pomoc społeczna	3 197 305,00	3 184 264,32	99,59%
	85211		Świadczenia wychowawcze	2 025 500,00	2 019 831,06	99,72%
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	150,00	75,59	50,39%
		3110	Świadczenia społeczne	1 988 300,00	1 986 533,40	99,91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 755,00	17 869,00	95,28%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 700,00	3 078,14	83,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	533,00	355,14	66,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 201,00	6 778,44	94,13%

		4270	Zakup usług remontowych	3 230,00	3 228,95	99,97%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	40,00	40,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 365,00	413,23	30,27%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	250,00	151,27	60,51%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	416,00	416,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	891,90	63,71%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 170 700,00	1 163 474,87	99,38%
		3110	Świadczenia społeczne	1 124 791,00	1 118 871,58	99,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 424,00	27 632,63	97,22%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 944,00	16 801,17	99,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	541,00	169,49	31,33%
	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.	468,00	468,00	100,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	468,00	468,00	100,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	550,00	476,99	86,73%
		3110	Świadczenia społeczne	539,00	467,64	86,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11,00	9,35	85,00%
	85295		Pozostała działalność	87,00	13,40	15,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	87,00	13,40	15,40%
Razem:				3 649 630,36	3 630 004,99	99,46%

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przebiega zgodnie z udzielonymi dotacjami na poszczególne zadania. Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 99 %, jest to zgodnie z otrzymanymi dotacjami na ich realizację.

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń :

WYNAGRODZENIA POCHODNE ZA 2016 ROK						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 630,10	2 630,10	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 630,10	2 630,10	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	376,20	376,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	53,90	53,90	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	2 200,00	100,00%

400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	121 611,00	118 544,32	97,48%
	40002		Dostarczanie wody	121 611,00	118 544,32	97,48%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 214,35	92 858,74	97,53%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 695,65	7 695,65	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 443,00	16 748,17	96,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 258,00	1 241,76	98,71%
600			Transport i łączność	8 360,00	6 219,84	74,40%
	60016		Drogi publiczne gminne	8 360,00	6 219,84	74,40%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	893,70	74,48%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	126,14	78,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 200,00	74,29%
700			Gospodarka mieszkaniowa	118 319,00	107 992,67	91,27%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	118 319,00	107 992,67	91,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 708,28	66 506,80	96,80%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 985,72	4 985,72	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 534,00	14 816,39	95,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	978,00	540,73	55,29%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 113,00	21 143,03	75,21%
710			Działalność usługowa	1 000,00	0,00	0,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	1 588 960,00	1 553 359,96	97,76%
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 910,00	37 071,55	88,46%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 910,00	37 071,55	88,46%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 513 945,00	1 490 469,81	98,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 162 905,67	1 144 394,29	98,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88 626,33	88 626,33	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	216 004,00	211 807,51	98,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23 859,00	23 291,68	97,62%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 550,00	22 350,00	99,11%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	8 505,00	2 913,00	34,25%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	55,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	2 913,00	36,41%
	75095		Pozostała działalność	24 600,00	22 905,60	93,11%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 600,00	22 905,60	93,11%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	776,00	776,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	776,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	110,99	100,00%

		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,91	15,91	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,10	649,10	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26 550,00	23 117,72	87,07%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	26 550,00	23 117,72	87,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	2 022,24	50,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	450,00	118,89	26,42%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 100,00	20 976,59	94,92%
801			Oświata i wychowanie	4 201 846,36	4 109 094,48	97,79%
	80101		Szkoły podstawowe	1 922 715,00	1 882 795,24	97,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 471 501,00	1 438 986,75	97,79%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	115 720,00	115 718,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	284 762,00	280 993,93	98,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	38 332,00	34 970,33	91,23%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 400,00	12 125,48	97,79%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	204 561,00	202 777,79	99,13%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 052,00	154 849,41	99,23%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 416,00	12 415,52	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 570,00	31 100,99	98,51%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 523,00	4 411,87	97,54%
	80104		Przedszkola	541 839,00	509 546,28	94,04%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	422 558,00	396 016,61	93,72%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 946,00	31 944,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 964,00	75 070,77	97,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 321,00	6 514,15	63,12%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50,00	0,00	0,00%
	80110		Gimnazja	924 947,00	910 627,59	98,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	688 610,00	682 073,23	99,05%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 613,00	80 612,93	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 470,00	131 017,08	96,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	19 014,00	16 684,35	87,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	240,00	240,00	100,00%
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	11 593,00	9 651,33	83,25%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 313,00	1 383,63	59,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	330,00	197,70	59,91%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 950,00	8 070,00	90,17%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	219 516,00	217 020,89	98,86%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	171 602,00	170 531,47	99,38%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 119,00	13 115,53	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 145,00	30 721,56	98,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 650,00	2 652,33	72,67%

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci	376 675,36	376 675,36	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305 601,00	305 601,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 932,36	1 932,36	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 665,00	60 665,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 477,00	8 477,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	21 000,00	16 270,00	77,48%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	21 000,00	16 270,00	77,48%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	16 270,00	77,48%
852		Pomoc społeczna	365 919,00	344 216,71	94,07%
	85206	Wspieranie rodziny	12 780,00	8 588,52	67,20%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 920,00	1 300,32	67,73%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	222,00	88,20	39,73%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 638,00	7 200,00	67,68%
	85211	Świadczenia wychowawcze	22 988,00	21 302,28	92,67%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 755,00	17 869,00	95,28%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 700,00	3 078,14	83,19%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	533,00	355,14	66,63%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	69 268,00	61 601,83	88,93%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 916,00	39 312,13	87,52%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 018,00	2 717,72	90,05%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 469,00	19 300,23	94,29%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	865,00	271,75	31,42%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	250 883,00	245 224,87	97,74%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 902,00	192 493,79	98,26%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 725,00	14 651,27	93,17%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 511,00	35 619,34	97,56%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 745,00	2 460,47	89,63%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 000,00	7 499,21	74,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 498,00	1 147,21	76,58%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	203,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 299,00	6 352,00	76,54%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	116 303,00	112 064,11	96,36%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	116 303,00	112 064,11	96,36%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 940,80	86 720,00	98,61%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 997,20	6 997,20	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 512,00	16 050,83	97,21%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 353,00	2 296,08	97,58%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	0,00	0,00%

926			Kultura fizyczna	15 554,00	10 000,00	64,29%
	92601		Obiekty sportowe	15 554,00	10 000,00	64,29%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 235,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	319,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	10 000,00	76,92%
Razem:				6 588 828,46	6 404 285,91	97,20%

Wykonanie wydatków we wszystkich jednostkach gminy na wynagrodzenia i pochodne jest prawidłowe i kształtuje się średnio na poziomie 97%, dodatkowe wynagrodzenie roczne w § 4040 wykonano w 100 %. Kwoty przeznaczone na fundusz wynagrodzeń nie zostały w pełni wykorzystane co świadczy o racjonalnym gospodarowaniu tymi środkami.

- wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi :

851			Ochrona zdrowia	97 488,00	74 615,36	76,54%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1 680,00	84,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	560,00	560,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 440,00	1 120,00	77,78%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	95 488,00	72 935,36	76,38%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	16 270,00	77,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 100,00	9 780,22	80,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 788,00	46 694,04	75,57%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	191,10	47,78%
Razem:				97 488,00	74 615,36	76,54%

Wydatki na przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi zrealizowano tylko w 76 %, ale mimo niższego wykonania zrealizowano przyjęty program działań mających na celu walkę z alkoholizmem i narkomanią.

- dotacje udzielone z budżetu gminy innym jednostkom,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	6 000,00	100,00%
	01008		Melioracje wodne	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00%
600			Transport i łączność	90 000,00	90 000,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	90 000,00	90 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	90 000,00	90 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	76 000,00	73 153,85	96,26%

	75412		Ochotnicze straże pożarne	76 000,00	73 153,85	96,26%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	4 550,00	75,83%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	70 000,00	68 603,85	98,01%
801			Oświata i wychowanie	51 166,00	42 281,31	82,64%
	80104		Przedszkola	51 166,00	42 281,31	82,64%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jedn. sam. teryt.	51 166,00	42 281,31	82,64%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	467 500,00	465 038,98	99,47%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	335 000,00	335 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	335 000,00	335 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	122 500,00	121 986,74	99,58%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	122 500,00	121 986,74	99,58%
	92195		Pozostała działalność	10 000,00	8 052,24	80,52%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	8 052,24	80,52%
926			Kultura fizyczna	50 000,00	50 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00	50 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00	50 000,00	100,00%
Razem:				740 666,00	726 474,14	98,08%

Dział 010 - Udzielono dotacji dla Spółek Wodnych z terenu gminy na utrzymanie urządzeń melioracyjnych.

Dział 600 - Udzielono dotacji dla Powiatu Kępińskiego na realizację wspólnego zadania inwestycyjnego modernizacja drogi Ludwiczyn-Perzów.

Dział 754 - Udzielono dotacji dla Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy na zakup sprzętu przeciwpożarowego oraz na dofinansowanie zakupu nowego samochodu strażackiego dla OSP Perzów.

Dział 801 - Dotacji udzielono Gminie Kępno, Bralin i Syców na realizację zadań z zakresu oświaty przedszkolnej świadczonych dzieciom z naszej gminy, gdzie podstawą były koszty utrzymania 1 dziecka w przedszkolach i ilość dzieci uczęszczających.

Dział 921 - Instytucjami kultury w gminie jest GOK i biblioteka. Na funkcjonowanie tych jednostek w budżecie gminy na 2016 rok zaplanowano dotacje i wykorzystano je prawie w 100 %. Sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury zostały przedstawione wójtowi.

Stowarzyszeniom wykonujących zadania w zakresie kultury wyłonionych w konkursie zgodnie z ustawą o pożytku publicznym udzielono dotacje, które wykorzystano w 80 %, dotacje zostały rozliczone.

Dział 926 - Stowarzyszeniom wykonujących zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w konkursie zgodnie z ustawą o pożytku publicznym zostały również udzielone dotacje wykorzystane i rozliczone w 100 %.

- wydatki na obsługę długu publicznego :

757			Obsługa długu publicznego	172 000,00	131 985,07	76,74%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	172 000,00	131 985,07	76,74%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2 000,00	36	1,80%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	170 000,00	131 946,07	77,62%

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 od zaciągniętych zobowiązań.

- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń :

757			Obsługa długu publicznego	31 227,85	0,00	0,00%
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.	31 227,85	0,00	0,00%
		8020	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	31 227,85	0,00	0,00%

Na poręczenia i gwarancje w budżecie gminy na 2016 rok była ustalona kwota 400.000,00 zł do wysokości której wójt może zaciągnąć zobowiązanie z tytułu poręczeń. W roku budżetowym nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Natomiast w 2013 roku Wójt Gminy udzielił poręczenia dla Spółki „INWESTOR-KEPNO” spółka z o.o., obecnie Zakład zagospodarowania Odpadów Olszowa, wynikającego z warunków pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację projektu RPWP.03.01.01-30-001/10 pn. „Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie Południowej Wielkopolski oraz części powiatu oleśnickiego” realizowanego w ramach dofinansowania z WRPO na lata 2007-2013, - umowa o dofinansowanie nr UDA-RPWP.03.01.01-30-001/10-00 z dnia 25.11.2010 r. do zabezpieczenia spłaty pożyczki przyjęto dla Gminy Perzów poręczenie proporcjonalnie do posiadanych udziałów w kwocie **382.541,12** zł. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożone na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia, ma to swoje umocowanie w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Na 2016 rok była zaplanowana kwota 31.227,85 zł, której nie było potrzeby uruchamiać

- wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

WYDATKI MAJĄTKOWE W 2016 ROKU						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	662 002,47	375 860,07	56,78%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	555 000,00	270 432,13	48,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	555 000,00	270 432,13	48,73%
	01095		Pozostała działalność	107 002,47	105 427,94	98,53%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	107 002,47	105 427,94	98,53%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	200 000,00	153 367,62	76,68%

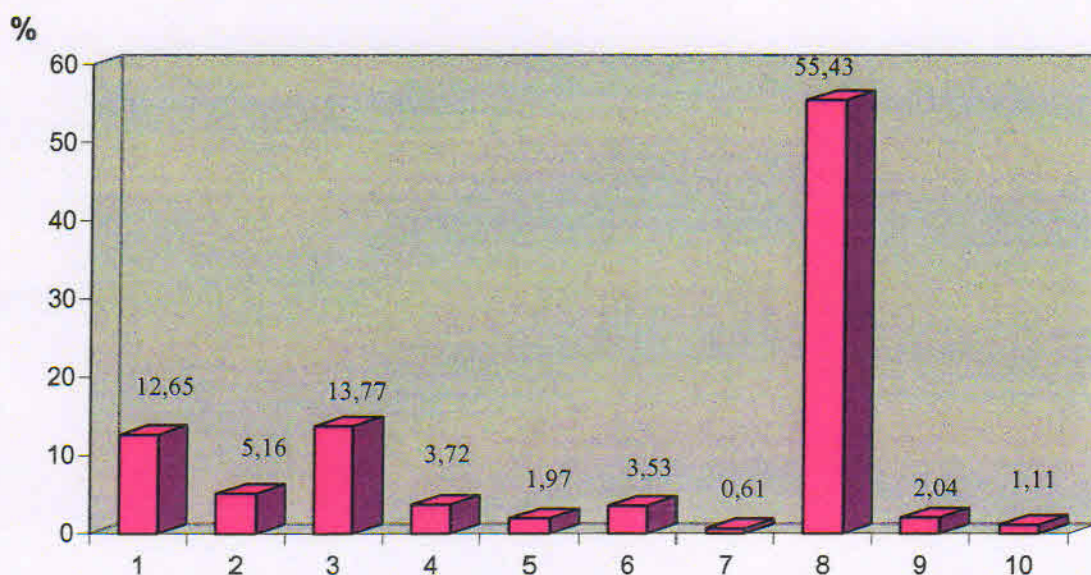
	40002		Dostarczanie wody	200 000,00	153 367,62	76,68%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	153 367,62	76,68%
600			Transport i łączność	412 450,00	409 231,85	99,22%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	98 000,00	97 500,00	99,49%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	7 500,00	93,75%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	90 000,00	90 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	314 450,00	311 731,85	99,14%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	314 450,00	311 731,85	99,14%
700			Gospodarka mieszkaniowa	141 300,46	110 676,10	78,33%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	141 300,46	110 676,10	78,33%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	141 300,46	110 676,10	78,33%
750			Administracja publiczna	60 000,00	58 600,00	97,67%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 000,00	58 600,00	97,67%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	58 600,00	97,67%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	107 136,51	104 792,30	97,81%
	75412		Ochotnicze straż pożarne	107 136,51	104 792,30	97,81%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 636,51	31 242,00	98,75%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00	4 946,45	89,94%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	70 000,00	68 603,85	98,01%
801			Oświata i wychowanie	30 000,00	18 216,30	60,72%
	80101		Szkoły podstawowe	30 000,00	18 216,30	60,72%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	18 216,30	60,72%
853			Pozostała zadania w zakresie polityki społ.	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%
	85305		Złobki	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70 000,00	60 713,83	86,73%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 000,00	3 902,44	78,05%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	3 902,44	78,05%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	65 000,00	56 811,39	87,40%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	30 000,00	30 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	26 811,39	76,60%
926			Kultura fizyczna	960 000,00	32 845,27	3,42%

92601	Obiekty sportowe	960 000,00	32 845,27	3,42%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	960 000,00	32 845,27	3,42%
Razem:		4 290 012,44	2 971 421,83	69,26%

Wykonanie wydatków majątkowych zrealizowano tylko w 70 %, a wynika to z tego, że w przetargach uzyskano niższe kwoty w porównaniu do kwot kosztorysowych. Gmina również w niektórych inwestycjach rozliczyła podatek VAT, a który był planowany do wydatków danej inwestycji, a później nastąpił zwrot. Jednym z wydatków inwestycyjnych jest budowa sali gimnastycznej przy szkole w Trębaczowie, gdzie na to zadanie przesunęło środki z 2016 roku na 2017 rok.

Kierunki inwestowania przedstawiono na poniższym wykresie.

STRUKTURA NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH NA POSZCZEGÓLNE KIERUNKI INWESTOWANIA



1. Wodociągowanie i kanalizacja,
2. Zaopatrzenie w wodę,
3. Drogi,
4. Gospodarka mieszkaniowa,
5. Administracja publiczna,
6. Straże pożarne
7. Oświata i wychowanie,
8. Rozbudowa przedszkola i żłobka,
9. Oświetlenie uliczne,
10. Kultura fizyczna,

Największe nakłady poniesiono na rozbudowę przedszkola i żłobka, bo ponad 55 %, a następnie na drogi i wydatki związane z budową sieci kanalizacyjnej

Ponosząc nakłady inwestycyjne realizowano środki trwale w budowie i zakupy inwestycyjne, które przedstawiają się następująco:

Ponosząc poniższe nakłady inwestycyjne realizowano inwestycje i zakupy inwestycyjne, które na koniec roku przedstawiają się następująco:

L.p.	Nazwa zadania	Plan wydatków w 2016 roku	Wydatki poniesione w 2016 r.	% wykonania	Klasyfikacja budżetowa
1	Budowa kanalizacji w miejscowości Perzów (Październia)	5 000,00	4 065,04	81,30%	010.01010§6050
2	Budowa kanalizacji we wsi Turkowy w Gminie Perzów	550 000,00	266 367,09	48,43%	010.01010§6050
3	Turkowskie Zostanie Sportowe - baza rekreacyjna	74 053,32	72 488,54	97,89%	010.01095§6050
4	Perzowska Ławeczka - miejsce integracji	32 949,15	32 939,40	99,97%	010.01095§6050
Suma 010		662 002,47	375 860,07	56,78%	
5	Modernizacja pompowni w Słupi	105 000,00	79 281,02	75,51%	400.40002§6050
6	Modernizacja sieci wodociągowej w Kozie Wielkiej	95 000,00	74 086,60	77,99%	400.40002§6050
Suma 400		200 000,00	153 367,62	76,68%	
7	Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Trębaczowie	8 000,00	7 500,00	93,75%	600.60014§6050
8	Droga do pól Perzów-Miechów	19 500,00	19 500,00	100,00%	600.60016§6300
9	Droga do pól - Miechów	208 000,00	207 264,52	99,65%	600.60016§6300
10	Droga do pól - Kozia Wielka	18 000,00	17 154,29	95,30%	600.60016§6050
11	Droga gminna w Słupi p. Bralinem	68 950,00	67 813,04	98,35%	600.60016§6050
Suma 600		322 450,00	319 231,85	99,00%	
12	Budowa ogrodzenia na działce w Miechowie	8 720,68	8 720,68	100,00%	700.70005§6050
13	Modernizacja budynku szkolnego w Domasławie	60 000,00	36 340,05	60,57%	700.70005§6050
14	Modernizacja kotłowni w Ludwiczynie	40 000,00	34 915,00	87,29%	700.70005§6050
15	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Słupi	14 164,37	14 164,37	100,00%	700.70005§6050
16	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Zbuczynie	18 415,41	16 536,00	89,79%	700.70005§6050
Suma 700		141 300,46	110 676,10	78,33%	
17	Modernizacja budynku urzędu gminy	60 000,00	58 600,00	97,67%	700.70005§6050
Suma 750		60 000,00	58 600,00	97,67%	
18	Modernizacja dachu na świetlicy OSP Trębaczów	31 636,51	31 242,00	98,75%	754.75412§6230

19	Zakup agregatu pianotwórczego dla OSP Turkowy	5 500,00	4 946,45	89,94%	754.75412§6060
20	Modernizacja dremizy OSP Turkowy	0,00	0,00	#DZIEL/0!	754.75412§6050
	Suma 754	37 136,51	36 188,45	97,45%	
21	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie	30 000,00	18 216,30	60,72%	801.80101§6050
	Suma 801	30 000,00	18 216,30	60,72%	
22	Rozbudowa przedszkola o żłobek w Perzowie	834 641,07	834 641,07	100,00%	853.85305§6050
23	Przebudowa przedszkola w Perzowie	812 481,93	812 477,42	100,00%	853.85305§6050
	Suma 853 :	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%	
24	Zakup przyczepki samochodowej	5 000,00	3 902,44	78,05%	900.90015§6010
25	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Perzów	35 000,00	26 811,39	76,60%	900.90015§6010
	Suma 900	40 000,00	30 713,83	76,78%	
23	Budowa sali gimnastycznej w Trębaczowie	960 000,00	32 845,27	3,42%	926.92601§6050
	Suma 926	960 000,00	32 845,27	3,42%	
	Razem :	4 100 012,44	2 782 817,98	67,87%	

Realizacja zadań inwestycyjnych przebiegała na koniec 2016 roku następująco :

1. Budowa kanalizacji w miejscowości Perzów (Październia)

W roku 2016 wykonano projekt kanalizacji sanitarnej oraz uzyskano niezbędne opinie i uzgodnienia dla potrzeb realizacji zadania. Łączne nakłady poniesione na to zadanie w roku 2016 wyniosły 4 065,04 zł. W roku 2017 Gmina planuje przeprowadzić postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy robót oraz wykonać kanalizację sanitarną zgodnie z projektem.

2. Budowa kanalizacji we wsi Turkowy w Gminie Perzów

W ramach prowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia wyłoniono wykonawcę zadania, który zaoferował wykonanie zamówienia za kwotę 1.733.438,69 zł. Na realizację inwestycji otrzymano dofinansowanie pożyczką z WFOŚ i GW w Poznaniu w kwocie do 1.409.299,00 zł. W 2016 roku wykorzystano kwotę pożyczkę w wysokości 150.000,00 zł

W roku 2016 wyłoniono wykonawcę robót oraz wykonano pierwsze prace budowlano – montażowe urządzeń kanalizacyjnych. Łączne nakłady poniesione na to zadanie w roku 2016 wynoszą 266 367,09 zł. W roku 2017 planuje się dalszą budowę , która powinna zostać ukończona do 30.09.2017 r.

3. Zagospodarowanie działki Nr 200/2 przy "starym młynie" w Turkowach

Inwestycja realizowana pod hasłem „Turkowskie sportowisko” to projekt, który otrzymał dofinansowanie z UMWW w Poznaniu. W ramach inwestycji prowadzonej i ukończonej w roku 2016 wykonano m.in. parking, boisko wielofunkcyjne, boisko do piłki plażowej i nożnej, altanę, miejsce grillowe oraz trawiastą część rekreacyjną. Łączne wydatki poniesione na to zadanie w roku 2016 wyniosły 72 488,54 zł.

4. Zagospodarowanie terenu w centrum Perzowa z przeznaczeniem na miejsce integracji i wypoczynku

Inwestycja realizowana pod hasłem „Perzowska ławeczka” otrzymała dofinansowanie z UMWW w Poznaniu, co pozwoliło na zagospodarowanie terenu przy GOK w Perzowie poprzez wykonanie nawierzchni utwardzonej z kostki brukowej z ławeczkami, stojakiem na rowery i koszem na śmieci. Łączne nakłady na to zadanie poniesione w roku 2016 wyniosły 32 939,40 zł.

6. Modernizacja zestawów pompowych w Słupi i Kozie Wielkiej

Na zadanie inwestycyjne składa się :

- modernizacja pompowni w m. Słupia pod Bralinem, co pozwoliło dobrać odpowiedni zestaw hydroforowy, którego zadaniem będzie tłoczenie wody w sieć i utrzymywanie odpowiedniego ciśnienia na sieci. Dodatkowo dokonano remont części elektrycznej i sterującej pracą pomp głębinowych, co pozwoliło na wymianę okablowania, bezpieczników, montaż falowników i sterownika, który będzie załączał pompy głębinowe. Wykonanie wszystkich prac ma zagwarantować stabilizację ciśnienia na sieci wodociągowej i zapobiec brakom wody na końcówkach sieci i w najwyższych położonych punktach poboru. Łączna wartość nakładów poniesionych na tę inwestycję w roku 2016 wyniosła 79.281,02zł

- modernizacja sieci wodociągowej w m. Kozia Wielka - w ramach inwestycji prowadzonej i ukończonej w roku 2016 wykonano modernizację sieci wodociągowej w miejscowości Kozia Wielka poprzez zamontowanie przepompowni sieciowej regulującej ciśnienie wody w sieci, w celu dostawy wody o odpowiednim ciśnieniu do Odbiorców usług, Łączne poniesione nakłady w roku 2016 są w wysokości 74.086,60 zł.

7. Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Trębaczowie

W roku 2016 wykonano dokumentację projektową chodnika w Trębaczowie oraz uzyskano niezbędne uzgodnienia i opinie pozwalające na prowadzenie robót. W roku 2017 Gmina planuje przeprowadzić postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy robót oraz wykonać chodnik zgodnie z projektem na długości około 408 m. Łączna wysokość nakładów poniesionych na to zadanie w roku 2016 wyniosła 7.500,00 zł.

8. Budowa i modernizacja dróg gminnych na terenie gminy

W ramach środków własnych oraz otrzymanego dofinansowania z UMWW w Poznaniu w wysokości 140.000,00 zł, wykonania nawierzchnię asfaltową na drodze gminnej w m. Słupia pod Bralinem (droga koło zajazdu Relax) oraz utwardzenie kamieniem dróg dojazdowych w m. Miechów i Kozia Wielka. Wykonano projekt drogi Perzów-Miechów. Wysokość nakładów na zamierzenia inwestycyjne w zakresie dróg w roku 2016 wyniosły 311 731,85 zł.

9. Modernizacja budynku komunalnego poszkolnego w Domasławie

W ramach zadania dokonano inwentaryzacji obiektu inwentaryzację obiektu wraz ze sporządzeniem dokumentacji technicznej oraz remont pokrycia dachowego polegający na uzupełnieniu ubytków w pokryciu, wymianie opierzeń i orynnowania, a także naprawie kominów. Wysokość nakładów na modernizację budynku poniesionych w roku 2016 wyniosła 36.340,05 zł.

10. Modernizacja kotłowni w Ludwiczynie

W ramach zadania dokonano wykucia otworu pod bramę, montażu bramy i obróbek otworu, a także demontażu wyeksploatowanych (ponad czterdziestoletnich) zbiorników na ciepłą wodę użytkową wraz z częścią instalacji oraz zamontowano nowe zbiorniki i część instalacji, która została wpięta w istniejący układ dystrybucji c.w.u. Wartość nakładów poniesionych w roku 2016 wyniosła 34.915,00 zł.

11. Zagospodarowanie świetlicy i terenu wokół świetlicy w Słupi p. Bralinem

W ramach zadania wykonano nawierzchnię utwardzoną przy świetlicy wiejskiej w m. Słupia pod Bralinem oraz zejście (schody) od strony drogi gminnej w kierunku świetlicy. Nakłady poniesione w roku 2016 wyniosły 14.164,37 zł.

12. Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Zbuczynie (parking, płot)

W ramach zadania do końca roku 2016 rozebrano starą szopę oraz wycięto drzewa w miejsce których powstała zatoka parkingowa. Wysokość nakładów poniesionych w 2016 roku wyniosła 16.536,00 zł.

13. Modernizacja budynku urzędu gminy

W ramach zadania do końca roku 2016 wykonano montaż i uruchomienie klimatyzacji oraz malowanie części pomieszczeń w budynku Urzędu. Łączne nakłady poniesione na ten cel w roku 2016 wyniosły 58.600,00 zł.

14. Zakup agregatu pianotwórczego dla OSP Turkowy

Uchwałą Sołectwa Turkowy uchwalono zakup agregatu pianotwórczego do gaszenia pożarów z Funduszu Sołeckiego na 2016 rok. Zakupiono agregat pianotwórczy dla OSP Turkowy. Poniesiono nakłady w wysokości 4.946,45 zł.

15. Modernizacja dachu na świetlicy OSP Trębaczów

Modernizacja dachu na budynku komunalnego polegająca na wymianie porycia dachowego na budynku remizy OSP w Trębaczowie. Łączne nakłady poniesione na ten cel na koniec roku 2016 wyniosły 31.242,00 zł.

16. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie

W roku 2016 wykonano dokumentację projektową dla zadania pn. „Termomodernizacja ZS w Perzowie” oraz przygotowano wniosek oraz niezbędne dokumenty aplikacyjne o środki zewnętrzne. Do końca roku 2016 projekt nie uzyskał dofinansowania, a wydatki poniesione na opracowania wyniosły ogółem 18.216,30 zł.

17. Rozbudowa z przebudową przedszkola w Perzowie na działce Nr 437/10, 437/7 Perzów

Inwestycja ma na celu jest poprawę warunków edukacyjnych dla dzieci, poprawę ich bezpieczeństwa i dostosowanie budynku do obowiązujących wymogów sanitarnych i przeciwpożarowych. W ramach zadania zmodernizowano budynek w powyższym zakresie. Z pozyskanej dotacji 547.123,00 zł, przy udziale środków własnych przedszkole rozbudowano o nowy obiekt, w którym zlokalizowano część pomieszczeń żłobka, kuchnię i magazyny żywności. Wartość poniesionych nakładów do końca roku 2016 wyniosła 1.647.118,49 zł.

18. Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Perzów

W roku 2016 zrealizowano budowę linii oświetlenia w Miechowie oraz w m. Słupia pod Bralinem. Całkowity wydatek inwestycji na koniec roku wyniósł 26.811,39 zł.

19. Rozbudowa z przebudową Szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie

Inwestycja zakłada budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Trębaczowie. W roku 2016 uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę i w ramach przeprowadzonej procedury przetargowej wyłoniono Wykonawcę robót. Przejęcie placu budowy przez Wykonawcę nastąpiło w Październiku 2016 roku i wówczas rozpoczęły się pierwsze prace fundamentowe. Planowany termin zakończenia przedsięwzięcia to sierpień 2018 roku. Wartość nakładów poniesiona na budowę sali w 2016 roku wyniosła 32.845,27 zł.

Ponosząc poniższe pozostałe wydatki majątkowe realizowano zadania :

L.p.	Nazwa zadania	Plan wydatków w 2016 roku	Wydatki poniesione w 2016 r.	% wykonania	Klasyfikacja budżetowa
1	Pomoc dla Powiatu Kępińskiego na modernizację dróg powiatowych na terenie Gminy Perzów	90 000,00	90 000,00	100,00%	600.60016§6300
2	Dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP w Perzowie	70 000,00	68 603,85	98,01%	754.75412§6230
3	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe”	30 000,00	30 000,00	100,00%	900.90015§6010
Suma 010		190 000,00	188 603,85	99,27 %	

1. Pomoc dla Pow. Kępińskiego na modernizację dróg powiatowych na terenie Gminy Perzów

Pomoc przeznaczona na modernizację starej nawierzchni chodnika z płytek betonowych na odcinku długości około 150 mb we wsi Domasłów w ciągu drogi powiatowej nr 5716P, - modernizację drogi powiatowej nr 5681P poprzez wykonanie nowej nakładki bitumicznej na odcinku Ludwiczyn – Perzów o długości około 1 km, szczegóły udzielenia i rozliczenia dotacji określono w porozumieniu nr ZPPP.031.5.2016 z dn. 31 maja 2016 roku zawarte pomiędzy Gminą, a Powiatem Kępińskim. Przekazana pomoc w wysokości 90.000,00 zł została rozliczona.

2. Dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP w Perzowie

OSP Perzów zaplanowała zakup lekkiego samochodu strażackiego na zakup którego w budżecie gminy zaplanowano dofinansowanie. W roku 2016 Gmina Perzów przekazała dotację celową na zakup lekkiego samochodu strażackiego dla OSP Perzów, która została rozliczona

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

Wydatki majątkowe na objęcie dodatkowych udziałów w Spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu” pokrytych wkładem pieniężnym. Wkład pieniężny Spółka przeznaczony na budowę i modernizację oświetlenia na terenie Gminy Perzów. Poniesiono nakłady w wysokości 30.000,00 zł. Objęcie udziałów zostało potwierdzone aktem notarialnym.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W uchwale budżetowej na 2016 rok zaplanowano przychody i rozchody, które przedstawiają się następująco :

Lp.	§	Wyszczególnienie	Przychody plan	Wykonanie
1.	950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy	710.000,00 zł	1.359.439,48 zł
2.	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	150.000,00 zł	150.000,00 zł
Razem :			860.000,00 zł	1.509.439,48 zł

		Rozchody plan	Wykonanie
1.	992		
	Spląty otrzymanych krajowych. pożyczek i kredytów	858.642,68 zł	858.642,68 zł
Razem :		858.642,68 zł	858.642,68 zł

Planowane i wykonane przychody, a także rozchody przedstawia powyższa tabela. Jak widać zaplanowano przychody z kredytów i pożyczek oraz przychody jako wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W rozchodach zaplanowano splatę pożyczek i kredytów i spłacono zgodnie z planem.

NADWYŻKA BUDŻETU I WYNIK FINANSOWY ZA 2016 ROK

Deficyt budżetu planowany na 2016 rok wynikający z różnicy między wydatkami a dochodami stanowił kwotę 1.357,32 zł, a wynik finansowy wynikający ze sprawozdania Rb-NDS na koniec 2016 roku przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	19.586.962,51	19.928.528,24
Wydatki	- 19.588.319,83	-17.161.886,66
Nadwyżka	= - 1.357,32	= 2.766.641,58
Przychody	+ 860.000,00	+1.509.439,48
Rozchody	- 858.642,68	- 858.642,68
Wynik	= 0,00	= 3.417.438,38

Z rozliczenia wynika, że na koniec 2016 roku planowano deficyt budżetu w kwocie 1.357,32 zł, a wykonano nadwyżkę w kwocie 2.766.641,58 zł stanowiąc różnicę między wykonanymi dochodami a wydatkami. Natomiast z rozliczeń z lat ubiegłych i z roku budżetowego na koniec 2016 roku wynika, że wolne środki, (o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy) jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych wynoszą 1.359.439,48 zł. Wynik ten jest zgodny z rozliczeniem sald kont budżetu wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku, który przedstawia się następująco:

1. Kredyt i pożyczki na koniec roku (konto 134,260)	3.983.722,34 zł
2. Wynik budżetu (konto 961)	+ 2.766.641,58 zł
3. Rozliczenia międzyokresowe (konto 909)	- 9.573,42 zł
4. Skumulowany wynik budżetu (konto 960)	- 3.323.352,12 zł
Środki do dyspozycji	3.417.438,38 zł

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Gmina na początek 2016 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 4.682.791,60 zł. W roku dokonano spląty rat na kwotę 858.6425,68 zł oraz zaciągnięto z WFOŚ i GW w Poznaniu pożyczkę w kwocie 150.000,00 zł. Tak więc zadłużenie na koniec roku stanowi kwotę 3.974.148,92 zł, na które składały się następujące zobowiązania:

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

– Budowa kolektora sanitarnego i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap I. – kwota początkowa 483.638,32 zł

zadłużenie na koniec roku - 200.394,92 zł

rata - 12.524,67 zł

ostateczny termin spłaty 20.12.2020 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,41%

2. Pożyczka, umowa Nr 305/U400/622/2010 z dnia 29.12.2010 r.

WFOŚ i GW Poznań – Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Perzowie – kwota początkowa 899.407,00 zł

zadłużenie na koniec roku - 224.862,00 zł

rata – 28.106,00 zł

ostateczny termin spłaty 20 grudnia 2018 r.

- oprocentowanie 3,00 %

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

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

zadłużenie na koniec roku - 845.192,00 zł

rata – 46.955,00 zł

ostateczny termin spłaty 21.12.2020 r.

- oprocentowanie 3,00 %

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

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

zadłużenie na koniec roku - 436.000,00 zł

rata - 28.000,00 zł

ostateczny termin spłaty 15.12.2020 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

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

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

zadłużenie na koniec roku - 482.200,00 zł

rata - 24.200,00 zł

ostateczny termin spłaty 15.12.2021 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

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

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

zadłużenie na koniec I półrocza - 331.000,00 zł

rata - 17.000,00 zł

ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

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

– Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 1.000.000,00 zł

zadłużenie na koniec I półrocza - 854.500,00 zł

rata - 48.500,00 zł

ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

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

- Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 500.000,00 zł

zadłużenie na koniec I półrocza - 450.000,00 zł

rata - 25.000,00 zł

ostateczny termin spłaty 31.12.2019 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +1,7%

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

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

realizowanej w dwóch transzach :

- 2016 rok - 150.000,00 zł,

- 2017 rok - 1.259.299,00 zł.

zadłużenie na koniec roku - 150.000,00 zł

rata – 52.848,00 zł

ostateczny termin spłaty 20 wrzesień 2023 r.

- oprocentowanie 3,00 %

Zadłużenie gminy kształtowało się następująco :

- zobowiązania na początek roku 01.01.2016 r.	4.682.791,60 zł
- zaciągnięta pożyczka w 2016 roku	+ 150.000,00 zł
- spłaty kredytów i pożyczek w 2016 roku	- 858.642,68 zł
Dług na koniec 2016 roku	= 3.974.148,92 zł

Dług w stosunku do wykonanych dochodów na koniec roku 2016 stanowił 19,94 % .

W roku 2017 zaplanowana jest pożyczka w wysokości 1.259.299,00 zł. Spłaty rat w poszczególnych latach przebiegać będą zgodnie z przedstawioną poniżej tabelą :

(w pełnych złotych)							
Zobowiązanie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stan na początek roku	3 974 149	4 262 305	3 158 438	2 115 328	1 113 305	669 413	458 021
Planowana do zaciągnięcia pożyczka	1 259 299	0	0	0	0	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych	971 143	1 076 867	1 070 110	1 002 023	443 892	211 392	458 021
Kwota długu na koniec roku	4 262 305	3 185 438	2 115 328	1 113 305	669 413	458 021	0,00

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

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

- zobowiązania krótkoterminowe,

Zobowiązania krótkoterminowe wynikające z rozliczeń na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 567.147,05 zł na którą składa się :

Dział 010 :

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - § 6050 - 641,09 zł,
- Zobowiązanie inwestycji ujętej w WPF Kanalizacja w Turkowach.

Dział 400 :

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 7.514,03 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.284,90 zł,
- składki na FP § 4120 - 95,50 zł,
- za energię § 4260 - 11.878,92 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz rozliczenia energii za końcowe miesiące roku.

Dział 600

- pozostałe usługi § 4300 - 3.159,00 zł,

Zobowiązanie za zimowe utrzymanie dróg za m-c grudzień.

Dział 700

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 5.274,31 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 901,89 zł,
- składki na FP § 4120 - 50,58 zł,
- za energię § 4260 - 1.052,58 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii za końcowe miesiące roku.

Dział 750

- rozdział 75023:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 94.184,00 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 16.105,49 zł,
- składki na FP § 4120 - 1.788,24 zł,
- zakup energii § 4260 - 349,89 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 1.235,30 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360 - 918,66 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zakup energii oraz rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych za końcowe miesiące roku.

- rozdział 75075:

- pozostałe usługi § 4300 - 500,00 zł,

Zobowiązania za usługi związane z promocją gminy.

Dział 754

- za energię § 4260 - 1.577,96 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia za energię.

Dział 757

- obsługa długu, odsetki od pożyczki § 8110 - 8.932,58 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia odsetek na koniec roku od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 801, rozdział 80101

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 115.521,37 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 19.808,43 zł,

- składki na FP § 4120 - 2.515,33 zł,
- składki na PFRON § 4140 - 9,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia § 4210 - 116,04 zł,
- za energię § 4260 - 6.481,06 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 528,79 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 117,46 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, PERON, zakupu materiałów, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych i energii na koniec roku.

rozdział 80103

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 4.434,22 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 758,24 zł,
- składki na FP § 4120 - 105,13 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych,

rozdział 80104

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 40.749,58 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 6.989,28 zł,
- składki na FP § 4120 - 584,91 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia § 4210 - 171,78 zł,
- za energię § 4260 - 5.694,36 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 197,96 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 50,51 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, zakupu materiałów, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych i energii za końcowe miesiące roku.

rozdział 80110

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 78.155,64 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 13.364,67 zł,
- składki na FP § 4120 - 1.747,48 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia § 4210 - 102,76 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 370,20 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych i zakupu materiałów za końcowe miesiące roku.

rozdział 80113

- pozostałe usługi § 4300 - 280,84 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczeni a dowozu uczniów do szkół.

rozdział 80148

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 13.984,73 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 2.397,96 zł,
- składki na FP § 4120 - 206,58 zł,
- zakup żywności § 4220 - 6.450,15 zł,
- za energię § 4260 - 46,00 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, oraz zakupu żywności za m-c grudzień i energii za końcowe miesiące roku.

rozdział 80150

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 2.375,97 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 406,29 zł,
- składki na FP § 4120 - 58,21 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Dział 851

- pozostałe usługi § 4300 - 12,40 zł,

Zobowiązanie za usługi pocztowe.

Dział 852, rozdział 85211

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 967,03 zł,

- składki na ZUS § 4110 - 174,65 zł,

- składki na FP § 4120 - 23,69 zł,

- pozostałe usługi § 4300 - 62,00 zł,

- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 15,82 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych.

rozdział 85212

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 3.139,00 zł,

- składki na ZUS § 4110 - 566,89 zł,

- składki na FP § 4120 - 58,21 zł,

- pozostałe usługi § 4300 - 132,60 zł,

- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 15,82 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych.

rozdział 85219

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 15.365,45 zł,

- składki na ZUS § 4110 - 2.774,99 zł,

- składki na FP § 4120 - 191,99 zł,

- usługi zdrowotne § 4280 - 40,00 zł,

- pozostałe usługi § 4300 - 164,90 zł,

- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 63,25 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług zdrowotnych, pocztowych i telekomunikacyjnych.

Dział 900, rozdział 90001

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 7.201,20 zł,

- składki na ZUS § 4110 - 1.231,38 zł,

- składki na FP § 4120 - 176,43 zł,

- za energię § 4260 - 34.581,53 zł,

- pozostałe usługi § 4300 - 2.715,77 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii za końcowe miesiące roku i wywóz osadu ustabilizowanego z prasy osuszającej.

rozdział 90002

- pozostałe usługi § 4300 - 12.615,83 zł,

Zobowiązania wynikające z umowy na składowanie i utylizowanych odpadów.

rozdział 90015

- za energię § 4260 - 2.585,66 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia energii za końcowe miesiące roku.

Dział 926

- za energię § 4260 - 10,41 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia energii za końcowe miesiące roku.

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

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

W związku z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 roku ustawy - Prawo ochrony środowiska – tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 1232 ze zmianami), do planu dochodów w dziale 900 rozdział 90019 § 0690 przyjęto o kwotę **23.000,00 zł**, a otrzymano środki z opłat w kwocie 21.328,05 zł.

Środki na wydatki zaplanowano w dziale 900 :

- rozdział 90001 na gospodarkę ściekową :
 - § 4300 w kwocie 15.000,00 zł na gospodarkę ściekową, a wykonano w wysokości 15.000,00 zł na utrzymanie prawidłowej gospodarki ściekowej na terenie gminy,
- rozdział 90004 wydatki związane z utrzymaniem zieleni :
 - § 4210 w kwocie 3.000,00 zł, a wykonano w kwocie 2.460,05 zł na zakup krzewów,
 - § 4300 w kwocie 3.868,00 zł na gospodarkę ściekową, a wykonano w wysokości 5.000,00 zł na utrzymanie zieleni,

Środki otrzymano z opłat i kar z Urzędu Marszałkowskiego i Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw.

STOPIEŃ REALIZACJI WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH

Zgodnie z art. 269 pkt 2 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego powinno uwzględniać :

- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;

W 2016 roku nie realizowano zadań z udziałem środków unijnych.

STOPIEŃ REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego powinno uwzględniać :

- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Na podstawie 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 2016-2024. Zadania wieloletnie określone w prognozie dotyczą przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków unijnych, wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego i programy, projekty lub zadania pozostałe. Jeden z załączników tj. Nr 2 WPF na lata 2016-2024 przedstawia wykaz przedsięwzięć wieloletnich pozostałych, które były realizowane ze środków własnych i przedstawiają się następująco :

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016 - 2024 Gminy Perzów

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 973 127	3 251 548	3 475 025	2 119 000	0,00
1.a	- wydatki bieżące				146 325	59 425	31 900	50 000	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 826 803	3 192 123	3 443 125	2 069 000	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 973 128	3 251 548	3 475 025	2 119 000	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				146 325	59 425	31 900	50 000	0,00
1.3.1.1	„E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce”. - rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla lokalnego (dział 750 roz. 75023)	PERZÓW	2017	2018	72 000	0,00	22 000	50 000	0,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zwanego "Park Elektrowni Wiatrowych Perzów" - opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego w celu umożliwienia budowy elektrowni wiatrowych jako źródła energii odnawialnej (Dział 710, rozdział 71004)	PERZÓW	2014	2016	45 000	40 000	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Perzów na lata 2016-2022 - celem programu jest pogłębiona analiza i diagnoza obszaru zdegradowanego wybranego do rewitalizacji (dział 750, rozdział 75095)	PERZÓW	2016	2017	29 325	19 425	9 900	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 826 803	3 192 123	3 443 125	2 069 000	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji w miejscowości Perzów (Październia) - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	PERZÓW	2016	2017	105 000	5 000	100 000	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji we wsi Turkowy w Gminie Perzów - poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	PERZÓW	2013	2017	2 497 555	550 000	1 885 000	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa z przebudową przedszkola w Perzowie na działce Nr 437/10 437/7 obręb Perzów - poprawa warunków edukacyjnych, poprawa bezpieczeństwa i dostosowanie do wymogów sanitarnych (Dział 853, rozdział 85305)	PERZÓW	2015	2016	1 667 123	1 647 123	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa z przebudową Szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie - rozwój kultury fizycznej, sportu szkolnego oraz poszkolengo, (Dział 926, rozdział 92601)	PERZÓW	2015	2018	4 387 000	960 000	1 318 000	2 069 000	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie - modernizacja infrastruktury publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej i zmniejszenie zużycia energii (Dział 801, rozdział 80101)	PERZÓW	2016	2017	170 124	30 000	140 125	0,00	0,00

Przedsięwzięcia te uchwalono w uchwale Nr XIV/592015 Rady Gminy Perzów z dnia 14 grudnia 2015 r. zmienionej :

- uchwałą Nr XVI/73/2016 z dnia 3 marca 2016 r.,
- uchwałą Nr XIX/83/2016 z dnia 30 maja 2016 r.,
- uchwałą Nr XX/91/2016 z dnia 13 czerwca 2016 r.,
- uchwałą Nr XXI/95/2016 z dnia 29 sierpnia 2016 r.,
- uchwałą Nr XXII/102/2016 z dnia 18 października 2016 r.,

Poniesione nakłady przedstawiają się następująco :

Nakłady na przedsięwzięcia poniesione w 2016 roku w Gminie Perzów							
L.p.	Nazwa zadania	Plan wydatków w 2016 roku	Wydatki poniesione w 2016 r.	% wykonania	Łączne planowane nakłady	Poniesione nakłady od początku	% wykonania
1	Budowa kanalizacji w miejscowości Perzów (Październia)	5 000,00	4 065,04	81,30%	105 000,00	4 065,04	3,87%
2	Budowa kanalizacji we wsi Turkowy w Gminie Perzów	550 000,00	266 367,09	48,43%	2 497 555,00	329 759,45	13,20%
	Suma 010	555 000,00	270 432,13	48,73%	2 602 555,00	333 824,49	12,83%
3	Opracowanie miejscowego plany zagospodarowania przestrzennego zwanego "Park Elektrowni Wiatrowych Perzów"	40 000,00	793,35	1,98%	45 000,00	793,35	1,76%
4	Opracowanie planu rewitalizacji dla Gminy Perzów na lata 2016-2022	19 425,00	0,00	0,00%	29 325,00	0,00	0,00%
	Suma 710	59 425,00	793,35	1,34%	74 325,00	793,35	1,07%
5	E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce"	0,00	0,00	x	72 000,00	0,00	0,00%
	Suma 750	0,00	0,00	x	72 000,00	0,00	0,00%
6	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie	30 000,00	18 216,30	60,72%	170 124,69	18 216,30	10,71%
	Suma 801	30 000,00	0,00	0,00%	170 124,69	18 216,30	10,71%
7	Rozbudowa z przebudową przedszkola w Perzowie na działce Nr 437/10, 437/7 obręb Perzów	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%	1 667 123,00	1 652 284,49	99,11%
	Suma 853	1 647 123,00	1 647 118,49	100,00%	1 667 123,00	1 652 284,49	99,11%
8	Rozbudowa z przebudowa Szkoły P. o salę gimnastyczną w Trębaczowie	960 000,00	32 845,27	3,42%	4 387 000,00	43 300,27	0,99%
		960 000,00	32 845,27	3,42%	4 387 000,00	43 300,27	0,99%
	Razem :	3 251 548,00	1 951 189,24	60,01%	8 973 127,69	2 048 418,90	22,83%

Realizacja przedsięwzięć przebiegała następująco :

Programy, projekty lub zadania :

a) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, nie występują w przedsięwzięciach WPF.

Z udziałem środków unijnych przedsięwzięć nie było.:

b) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego,

W obecnej WPF nie występują takie przedsięwzięciach.

c) Programy, projekty lub zadania pozostałe

- wydatki bieżące :

1. OPRACOWANIE MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO ZWANEGO „PARK ELEKTROWNI WIATROWYCH PERZÓW”

I. Nazwa zadania : OPRACOWANIE MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO ZWANEGO „PARK ELEKTROWNI WIATROWYCH PERZÓW”

II. Cel programu: poprawa warunków życia mieszkańców, możliwość budowania źródeł energii odnawialnej

III. Jednostka realizująca program : Gmina Perzów

IV. Okres realizacji programu: 2014 -2016 rok

V. Łączne nakłady finansowe: 45.000,00 zł

VI. Limity wydatków planowane w latach: w 2016 roku 40.000,00 zł, pozostały limit zobowiązań określono w powyższym wykazie przedsięwzięć do WPF.

Wydatki zaplanowano (Dział 710 rozdział 71004) przewidziany do realizacji okres to lata 2014-2016. Na zadanie zaplanowano w WPF łączną kwotę 45.000,00 zł. Realizując to zadanie głównym celem jest możliwość stworzenia warunków budowy elektrowni wiatrowych jako odnawialnych źródeł energii. W trakcie roku nie dokonano zmiany. W związku z tym, że zadania do końca nie zrealizowano to zostało ono ujęte w uchwalonej WPF na lata 2017-2023.

Poniesione nakłady do końca 2016 r. wynoszą 793,35 zł, stanowi to 1,76 % planowanych łącznych nakładów.

2. „Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Perzów na lata 2016-2022”.

I. „Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Perzów na lata 2016-2022”.

II. Celem jest : celem programu jest pogłębiona analiza i diagnoza obszaru zdegradowanego wybranego do rewitalizacji.

III. Okres realizacji jest określony na lata 2016-2017,

IV. Łączne nakłady z wysokości 29.325,00 zł (dział 750 rozdział 75095, § 4300),

V. Limit wydatków na 2016 rok przyjęto w wysokości 19.425,00 zł,

VI. Limit wydatków na 2017 rok przyjęto w wysokości 9.900,00 zł.

Proponowane kierunki działań rewitalizacyjnych :

- wspieranie programów mających na celu wykorzystanie potencjału ludzkiego,
- rozwój bazy kultury fizycznej i sportu,
- tworzenie spółdzielni socjalnych działających w celu rozwiązania problemów gospodarczych
- tworzenie szkolnych programów profilaktycznych w związku z pojawiającymi się zagrożeniami patologią społeczną,
- tworzenie i wspieranie już działających grup i instytucji , wsparcie dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

Ponieważ w 2016 roku nie było wydatków to limit nakładów na to przedsięwzięcie uwzględniono w WPF na lata 2017 – 2023. Powyższe zmiany dotyczące roku 2017 zostały już ujęte w uchwale budżetowej na 2017 rok.

Pierwsze nakłady zaplanowano na 2017 r.

3. „E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce”.

I. „E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce”.

II. Celem jest : rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla lokalnego

III. Okres realizacji jest określony na lata 2017-2018,

IV. Jednostka realizująca – Gmina Perzów

V. Łączne nakłady z wysokości 72.000,00 zł (dział 750 rozdział 75023),

VI. Limit wydatków na 2017 rok przyjęto w wysokości 22.000,00 zł, na 2018 rok przyjęto w wysokości 50.000,00 zł.

VII. Limit zobowiązań 72.000,00 zł

Jest to nowe przedsięwzięcie wprowadzone do WPF. Niniejszy projekt pretenduje do dofinansowania ze środków UE w ramach :

- Osi priorytetowej 2 Społeczeństwo informacyjne,
- Działanie 2.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych,
- Podziałanie 2.1.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych.

Pierwsze nakłady zaplanowano na 2017 r.

- wydatki majątkowe :

1. BUDOWA KANALIZACJI W MIEJSCOWOŚCI PERZÓW (PAŹDZIERNIA)

I. Przedsięwzięcie „Budowa kanalizacji w miejscowości Perzów (Październia)” –

II. Celem jest : wykonanie sieci kanalizacyjnej i podłączenie budynku komunalnego do sieci.

III. Jednostką realizującą jest Gmina Perzów.

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2016-2017

V. Łączne nakłady z wysokości 105.000,00 zł, (dział 010 rozdział 01010 - § 6050),

VI. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2016 rok 5.000,00 zł,

Limit wydatków na 2017 rok 100.000,00 zł.

Gmina wywiązując się z obowiązku dostawy wody dla mieszkańców i odbioru ścieków podejmuje działania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, które polegają także na rozbudowie istniejącej infrastruktury wodno – kanalizacyjnej. Wobec braku sieci kanalizacyjnej w obrębie tzw. „Październi” .W roku 2016 wykonano dokumentację projektową, która umożliwi wybudowanie sieci kanalizacji sanitarnej, po wyłonieniu wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia w roku 2017.

Poniesione nakłady na koniec 2016 r. to kwota 4.065,04 zł, co stanowi 3,87 % planowanych łącznych nakładów.

2. BUDOWA KANALIZACJI W WSI TURKOWY W GMINIE PERZÓW

I. Nazwa zadania : BUDOWA KANALIZACJI W WSI TURKOWY W GMINIE PERZÓW

II. Cel programu: poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska,

III. Jednostka realizująca program : Gmina Perzów

IV. Okres realizacji programu: 2013 -2017 rok

V. Łączne nakłady finansowe: 2.497.555,00 zł

VI. Limity wydatków latach: w 2016 roku 550.000,00 zł, w 2017 roku 1.885.000,00 zł limity zobowiązań określono w powyższym wykazie przedsięwzięć do WPF.

Wydatki zaplanowano (Dział 010 rozdział 01010) przewidziany do realizacji okres to lata 2013-2017. W 2013 roku rozpoczęły się prace przygotowawcze do inwestycji budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Turkowy. Opracowano koncepcję budowy sieci kanalizacji sanitarnej niezbędną do prowadzenia dalszych prac projektowych. Opracowany na dalszym etapie projekt budowlany zakłada wybudowanie 6,045 km sieci grawitacyjno – tłocznej wraz z dwoma przepompowniami ścieków. W ramach projektu planowane jest podłączenie 111 budynków do zbiorczej sieci kanalizacyjnej. W roku 2016 przeprowadzono procedurę przetargową na wyłonienie wykonawcy zadania oraz uzyskano pożyczkę z WFOŚiGW w Poznaniu. Zgodnie z podpisaną umową i harmonogramem wykonano prace budowlano-montażowe na łączną kwotę 266 367,09 zł. Zakończenie zadania planuje się na wrzesień 2017 roku.

W okresie sprawozdawczym zmieniono uchwałą Nr XIX/83/2016 z dnia 30 maja 2016 r. nazwę zadania „ Budowa kanalizacji w miejscowości Turkowy” na nazwę jak wyżej. Dzięki uzyskanej informacji o zaplanowanej dla Gminy Perzów pomocy w formie pożyczki zwiększono łączne nakłady na realizację inwestycji do kwoty 2.497.555,00 zł, a limit w 2016 roku zaplanowano w kwocie 550.000,00 zł i w 2017 roku 1.885.000,00.

Poniesione nakłady na koniec 2016 r. to kwota 266.367,09 zł, co stanowi 13,20 % planowanych łącznych nakładów.

3. TERMOMODERNIZACJA ZESPOŁU SZKÓŁ W PERZOWIE

I. Przedsięwzięcie „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie”

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

III. Jednostką realizującą jest Gmina Perzów.

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2016-2017,

V. Łączne nakłady z wysokości 170.124,69 zł (dział 801 rozdział 80101 - § 6050),

VI. Limit wydatków na 2016 rok przyjęto w wysokości 30.000,00 zł, limit wydatków na 2017 rok przyjęto w wysokości 140.124,69 zł.

Zadanie planowane do dofinansowania z programu WRPO 2014 – 2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. W toku realizacji planuje się wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, ocieplenie ścian zewnętrznych i stropodachu, a także modernizację wewnętrznej instalacji co poprzez montaż zaworów termostatycznych i wymianę grzejników. W roku 2016 sporządzono dokumentację projektowo – kosztorysową, studium wykonalności oraz analizy ornitologiczną i chiropterologiczną dla ww. zadania. Dokumenty te były niezbędne do złożenia wniosku o dofinansowanie w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wlkp. Planuje się wyłonienie wykonawcy zadania i przeprowadzenie termomodernizacji w roku 2017.

Uchwałą Nr XIX/83/2016 z dnia 30 maja 2016 r. zmieniono nazwę zadania „Termomodernizacja budynków komunalnych” na „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie”. Ze względu na to, że nie ma umowy na dofinansowanie ze środków unijnych przedsięwzięcie zostanie ujęte w części „*Programy, projekty lub zadania pozostałe*”. Nakłady poniesione w roku 2016 wyniosły 18.216,30 zł, co stanowi 2,70 % planowanych łącznych nakładów 10,71 %.

4. ROZBUDOWA Z PRZEBUDOWĄ PRZEDSZKOLA W PERZOWIE NA DZIAŁCE NR 437/10, 437/7 OBRĘB PERZÓW

I. Przedsięwzięcie „Rozbudowa z przebudową przedszkola w Perzowie na działce Nr 437/10, 437/7 obręb Perzów”

II. Celem jest poprawa warunków edukacyjnych, poprawa bezpieczeństwa i dostosowanie do wymogów sanitarnych.

III. Jednostka realizującą jest Gmina Perzów.

IV. Okres realizacji określa się na lata 2015-2016

V. Łączne nakłady w wysokości 1.542.692,00 zł.

VI. Limit wydatków w poszczególnych latach : 2016 rok 1.522.692,00 zł.

Limit zobowiązań 1.486.215,43 zł.

Zaplanowano modernizację przedszkola w Perzowie zgodnie z decyzją Państwowej Straży Pożarnej mającą na celu zwiększenie bezpieczeństwa ewakuacji dzieci w razie pożaru. Modernizacja ma polegać na przebudowie klatki schodowej, dobudowanie drugiego wyjścia ewakuacyjnego, założenie oświetlenia awaryjnego i zasłon dymnych. W 2015 zlecono opracowanie map geodezyjnych oraz inwentaryzacji budynku w celu wykonania projektu przebudowy i uzyskania pozwolenia budowlanego. Nakłady poniesione w 2015 roku były w wysokości 5.166,00 zł. W 2016 roku zaplanowano zwiększyć zakres prac o dobudowę oddziału żłobkowego. W związku z tym w okresie sprawozdawczym :

- uchwałą Nr XVI/73/2016 z dnia 3 marca 2016 r. zmieniono nazwę przedsięwzięcia z „Modernizacja budynku przedszkola w Perzowie” na jak wyżej, a łączne nakłady zostały zwiększone do kwoty 1.042.692,00 zł. Limit wydatków na 2016 rok stanowił kwotę 1.022.692,00 zł, limit zobowiązań był w wysokości 1.022.692,00 zł. Na to zadanie gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 422.692,00 zł z programu Rozwoju Instytucji Opieki nad Dziećmi do lat 3.

- uchwałą Nr XX/91/2016 z dnia 13 czerwca 2016 roku, gdzie zwiększono łączne nakłady do wysokości 1.542.692,00 zł, limit wydatków na 2016 rok zwiększono o 500.000,00 zł do kwoty 1.522.692,00 zł, a limit zobowiązań do wykorzystania był w wysokości 1.486.215,43 zł. Zmiana ta wynikała ze zwiększonego zakresu robót, a także z wyższej kwoty wynikłej z postępowania przetargowego.

- uchwałą Nr XXII/102/2016 z dnia 18.10 2016 roku, gdzie zwiększono łączne nakłady do wysokości 1.667.123,00 zł, limit wydatków na 2016 rok zwiększono o 124.431,00 zł do kwoty 1.647.123,00 zł.

W roku 2016 zakończono zaplanowaną modernizację przedszkola w Perzowie zgodnie z decyzją Państwowej Straży Pożarnej mającą na celu zwiększenie bezpieczeństwa pożarowego. Modernizacja polegała na przebudowie klatki schodowej, dobudowaniu drugiego wyjścia ewakuacyjnego, założeniu oświetlenia awaryjnego i okna dymowego, a także na rozbudowie przedszkola o nowy obiekt, w którym zlokalizowano część pomieszczeń żłobka, kuchnię i magazyny żywności. Poniesione nakłady na koniec 2016 r. to kwota 1.652.284,49 zł, co stanowi 99,11 % planowanych łącznych nakładów.

5. BUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ W MIEJSCOWOŚCI TRĘBACZÓW

I. Przedsięwzięcie „Budowa sali gimnastycznej w miejscowości Trębaczów”

II. Celem jest rozwój kultury fizycznej, sportu szkolnego oraz pozaszkolnego.

III. Jednostka realizującą jest Gmina Perzów.

IV. Okres realizacji określa się na lata 2015-2018

V. Łączne nakłady w wysokości 4.037.000,00 zł.

VI. Limit wydatków w poszczególnych latach: 2016 rok - 960.000,00 zł, 2017 rok - 1.318.000,00 zł, rok 2018 – 1.719.000,00 zł.

VII. Limit zobowiązań 3.997.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym :

- uchwałą Nr XIX/83/2016 z dnia 30 maja 2016 r. zmieniono:

- okres realizacji z lata 2015-2017, na lata 2015-2018,

- łączne nakłady w wysokości 2.540.000,00 zł, zmienia się na kwotę 4.037.000,00 zł co wynika ze zmian projektowych obiektu oraz zmiany technologii ogrzewania.

- limit wydatków w poszczególnych latach : 2015 rok był 40.000,00 zł, 2016 rok 1.360.000,00 zł, 2017 rok 1.318.000,00 zł i rok 2018 1.319.000,00 zł.

- uchwałą Nr XX/91/2016 z dnia 13 czerwca 2016 r. zmieniono :

- zmniejsza się limit wydatków w 2016 roku o kwotę - 400.000,00 zł,

- zwiększono limit wydatków w 2018 roku o kwotę 400.000,00 zł.
uchwałą Nr XX/95/2016 z dnia 29.08.2016 zmienia się nazwę zadania na „**Rozbudowa z przebudową Szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie**”. Jest to związane z nazwą inwestycji ujętej w decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego i decyzji o pozwoleniu na budowę. Okres realizacji i limity w poszczególnych latach pozostają bez zmian.

- uchwałą Nr XXII/102/2016 z dnia 18.10.2016 r. zmieniono :

W związku ze zwiększonym zakresem robót budowlanych przy rozbudowie szkoły wraz z salą gimnastyczną, zwiększa się łączne nakłady o kwotę 350.000,00 zł. Po zmianach finansowanie przedstawia się następująco :

Łączne nakłady z wysokości 4.387.000,00 zł

Limit wydatków na 2018 rok przyjęto w wysokości 2.069.000,00 zł,

W 2016 roku przystąpiono do rozbudowy szkoły podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie. Wykonano pierwsze prace ziemne i fundamentowe. Już w roku 2015 opracowano koncepcję budowy Sali poprzez jej wkomponowanie w otoczenie szkoły i połączenie ze szkołą, wówczas poniesiono nakłady w wysokości 10.455,00 zł. W roku 2015 podpisano także umowę na opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla w/w zadania, a w I półroczu 2016 roku na podstawie projektu budowlanego uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę. W II półroczu 2016 roku przeprowadzono procedury przetargowe na wyłonienie Wykonawcy zadania oraz rozpoczęcie jego realizacji po podpisaniu umowy o wykonawstwo. Zakończenie inwestycji planuje się na rok 2018. Poniesione nakłady na koniec 2016 r. to kwota 43.300,27 zł, co stanowi 0,99 % planowanych łącznych nakładów.

FUNDUSZ SOŁECKI

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

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

Dla poszczególnych sołectw zostały określone kwoty funduszu sołeckiego i pod te wielkości środków zostały przedstawione przez sołectwa wnioski w których określono zadania przyjęte do realizacji w 2016 roku. Wykorzystanie przedstawia poniższe zestawienie :

Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego 2016 rok

Lp.	Sołectwo	Plan	Wykonanie	Wykorzystanie
1	Domasłów	20 613	19 676	95,45%
2	Turkowy	19 466	18 105	93,01%
3	Perzów	35 848	23 783	66,34%
4	Miechów	31 511	29 843	94,71%
5	Słupia	20 003	18 616	93,06%
6	Koza Wielka	14 590	13 859	94,98%
7	Brzezcie	8 998	8 463	94,06%
8	Trębaczów	35 848	33 637	93,83%
9	Zbuczyna	11 902	11 377	95,59%
Razem		198 779	177 357	89,22%

Fundusz sołecki został wykorzystany w granicach 94 - 95 % we wszystkich sołectwach, oprócz sołectwa Perzów, gdzie nie wykorzystano dotacji na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego.

Realizowano głównie przedsięwzięcia związane z remontem i wyposażeniem świetlic wiejskich, zagospodarowania placów, zakup materiałów do utrzymania czystości w obiektach komunalnych i na terenach zielonych a także zakup sprzętu na doposażenie jednostek straży.

W terminie do 31 maja 2017 roku gmina złoży wniosek do Wojewody Wielkopolskiego o zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego.

RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Zgodnie z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych wójt gminy ma przedstawić również wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1943, ze zmianami), takich jak szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkoli, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone przez organ stanowiący jst.

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

ZAKOŃCZENIE

Gmina bezpiecznie szacuje zarówno swoje dochody jak i wydatki co niewątpliwie wpływa na jej stabilność finansową. Środki finansowe pochodzące ze źródeł zewnętrznych stanowią wysoki procent całości rocznych dochodów gminy jednak nigdy nie stanowiły one znaczących źródeł co wskazuje na stosunkowo duży potencjał gminy na wypadek potrzeby samodzielnego ponoszenia kosztów jej funkcjonowania.

Głównym źródłem dochodów w ostatnich latach w gminie stał się podatek od dochodów osób fizycznych. Sami więc mieszkańcy gminy i ich sytuacja materialna jest największą wartością z punktu widzenia finansów gminy. Bezpośrednio związana z tym jest wartość przychodów do kasy gminnej z tytułu podatków płaconych przez mieszkańców i podmioty prowadzące na jej terenie działalność gospodarczą. Stosunkowo niską liczbę dochodów z tytułu podatków od osób prawnych tłumaczyć można faktem, że jedynie część z nich zarejestrowała swoją działalność i ma swoją siedzibę w gminie. Niska wartość dochodów z tytułu podatków leśnego i rolnego wskazuje na charakter i uwarunkowania gminy.

Ogólny wzrost ilości środków przeznaczanych na inwestycje gminne, równoległy wzrost dochodów z tytułu podatku od dochodów osób fizycznych oraz fakt relatywnie dużego udziału w dochodach gminy dochodów własnych świadczy o dobrej kondycji finansowej gminy.

W nadchodzących latach najważniejsza wydaje się potrzeba wzmocnienia pozytywnych trendów wzrostowych panujących na terenie gminy oraz dalsze unikanie wzrostu zadłużenia gminy, co niestety zbyt często w naszym kraju bywa główną metodą na finansowanie inwestycji samorządowych. Zadłużenia gminy maleje, aby w 2023 roku osiągnąć poziom zerowy. Nie wydaje się jednak aby, przynajmniej na razie, było to poważne obciążenie dla budżetu gminy. Trend ten, mimo to, należy traktować jako niekorzystny i warto byłoby poszukiwać możliwości jego przeciwdziałania. Może być to mocno utrudnione przy ciągłym wzroście ilości powierzanych zadań samorządom lokalnym przez władzę centralną czego dowodem jest między innymi przekazanie obsługi programu 500 PLUS. Również przy wykorzystywaniu dodatkowych środków z funduszy pochodzących z Unii Europejskiej oraz Skarbu Państwa konieczne będzie wspieranie się kredytem lub pożyczką. Działania te zaś wydają się niezbędne do dalszego utrzymania wzrostu nakładów przeznaczanych na inwestycje.

Zgodnie z postanowieniem art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy przedstawia do 31 marca roku następnego organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2016 rok, sprawozdanie przedłożone przez instytucje kultury i informację o stanie mienia gminnego.

Sprawozdanie z wykonania budżetu zawiera:

- wykonanie dochodów budżetowych w ujęciu tabelarycznym i opisowym,
- wykonanie wydatków budżetowych w ujęciu tabelarycznym i opisowym,
- omówienie deficytu, przychodów i rozchodów, wyniku,
- omówienie wybranych wydatków, zobowiązań
- zadań inwestycyjnych rocznych i wieloletnich i programów z udziałem środków unijnych,

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

WÓJT
Froń
mgr Danuta Froń