

ZARZĄDZENIE Nr Or.0050.65.2021

Wójta Gminy Perzów
z dnia 27 sierpnia 2021 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Perzów,
kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i wykonania planu
finansowego instytucji kultury za I półrocze 2021 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 roku, poz. 305 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o:

- 1) przebiegu wykonania budżetu Gminy Perzów za I półrocze 2021 roku w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów uchwalonej na lata 2021 - 2039, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 za I półrocze w brzmieniu jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury – Biblioteki Publicznej w Perzowie i Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie w I półroczu 2021 r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Danuta Froń



WÓJT GMINY PERZÓW

INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY PERZÓW
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

PERZÓW, SIERPIEŃ 2021 ROK

INFORMACJA

z wykonania budżetu

Gminy Perzów za I półrocze 2021 roku

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami) wójt Gminy w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego, przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu tej jednostki za I półrocze bieżącego roku sprawozdawczego.

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

Budżet Gminy Perzów na 2021 rok został uchwalony uchwałą nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r. Uchwalono łączną kwotę dochodów na rok 2021 w wysokości **26.076.988,00** zł, w tym dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 4.646.111,00 zł. Łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2021 uchwalono w wysokości **29.939.195,42** zł, w tym dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 4.646.111,00 zł. Deficyt budżetu w kwocie **3.862.207,42** zł zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia długoterminową pożyczką i kredytem. Określono łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie **4.306.099,42** zł. W uchwale w sprawie budżetu gminy na 2021 rok określono również łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości **443.892,00** zł.

W okresie sprawozdawczym w uchwale nr XXII/142/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok, dokonano zmian budżetu pięcioma uchwałami podjętymi przez Radę Gminy i czterema zarządzeniami wydanymi przez Wójta Gminy, zmian dokonano:

- Zarządzeniem Nr Or.0050.8.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 29.01.2021 r.,
- Uchwałą nr XXIII/159/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 25.02.2021 r.,
- Uchwałą nr XXIV/163/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 29.03.2021 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.25.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 31.03.2021 r.,
- Uchwałą nr XXV/169/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 26.04.2021 r.
- Zarządzeniem Nr Or.0050.37.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 29.04.2021 r.,
- Uchwałą nr XXVI/176/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 10.06.2021 r.
- Uchwałą nr XXVI/183/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 28.06.2021 r.
- Zarządzeniem Nr Or.0050.52.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 30.06.2021 r.,

W związku z powyższymi zmianami ostatecznie plan budżetu na dzień 30.06.2021 r. kształtuje się następująco:

1. Dochody zwiększyły się o kwotę 933.701,21 zł i łącznie na 2021 rok są w wysokości **27.010.689,21** zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 26.582.530,80 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 428.158,41 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 5.022.577,61 zł,

- 2) dochody na realizację zadań bieżących finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 20.756,00 zł,
- 3) dochody z tytułu środków na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych realizowanych w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane PPGR, finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 100.000,00 zł.

2. Wydatki zwiększyły się o kwotę 6.177.064,85 zł i łącznie na 2021 rok są w wysokości 36.116.260,27 zł, z tego:

Wydatki o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 5.022.577,61 zł,
- 2) wydatki na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 3.906.099,00 zł,
- 3) wydatki na realizację zadań bieżących finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 20.756,00 zł.

Wydatki o których mowa obejmują:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **22.365.337,96 zł**, w tym:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 16.533.488,58 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 9.216.074,84 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 7.317.413,74 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 620.000,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 5.050.587,37 zł,
 - d) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 31.227,85 zł
 - e) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 130.034,00 zł.

2) wydatki majątkowe zostały ustalone w wysokości **13.750.922,31 zł**.

3. Deficyt budżetu ustalono na poziomie 9.105.571,06 zł, zostanie on pokryty planowaną do zaciągnięcia długoterminową pożyczką w kwocie 3.500.000,42 zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.902.730,13 zł, oraz z nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.702.840,51 zł.

4. Uchwalono planowane przychody w wysokości 9.549.463,06 zł. Na planowane przychody składają się następujące kwoty przychodów:

1. Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych w kwocie **3.500.000,42 zł**.
2. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **3.902.730,13 zł** (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.).
3. Nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp. w kwocie **2.146.732,51 zł**.

Nie zmieniona pozostała kwota planowanych rozchodów w wysokości **443.892,00 zł**.

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

- 1) dotacja dla jednostek sektora finansów publicznych **1.045.000,00 zł**.

2) dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **745.000,00 zł**.

6. Nie zmieniły się ustalone zgodnie ustawą – Prawo Ochrony Środowiska dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **7.000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

7. Ustalona kwota funduszu sołeckiego w wysokości **359.101,33 zł** nie zmieniła się, natomiast część sołectw zmieniła niektóre przeznaczenie środków, które określone są w załączniku o realizacji Funduszu Sołeckiego.

8. Zwiększyły się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do kwoty **95.981,09 zł**, które przeznacza się na realizację zadań określonych :

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **93.981,09 zł**,
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **2.000,00 zł**.

9. Nie zmieniono wysokości dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w kwocie **767.000,00 zł**, które przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **767.000,00 zł**.

10. Nie zmieniała się utworzona rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **62.000,00 zł**, ponieważ na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, służącego działaniom zapobiegającym rozprzestrzenianiu się wirusa Covid-19 oraz zapobieganiu jego skutkom zabezpieczono środki w budżecie gminy już na etapie uchwalania budżetu. Natomiast rezerwa ogólna, która stanowiła kwotę **138.000,00 zł** została rozwiązana w kwocie 941,53 zł.

11. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **4.200.000,42 zł**, w tym:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **700.000,00 zł**,
- sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **3.500.000,42 zł**,

12. Nie zmieniono ustalonej łącznej kwoty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2021 w wysokości **400.000,00 zł**.

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

14. Nie zmieniły się upoważnia Wójta do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu w wysokości **700.000,00 zł**.
2. dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych, bez prawa tworzenia nowych i likwidowania istniejących zadań inwestycyjnych.
3. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3, ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotu płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

4. przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
5. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

W dalszej części informacji przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej wykonanie budżetu Gminy Perzów za I półrocze 2021 rok.

I. ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2021 ROK.

I.1. Wykonanie dochodów budżetowych ogółem za I półrocze 2021 roku.

I.1.1. Planowane dochody na 2021 r. w kwocie **27.010.689,21** zł, zostały wykonane w I półroczu w wysokości **14.319.269,95** zł, tj. 53,01 %, a w poszczególnych źródłach dochodów wykonanie w stosunku do planu przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	381 617,58	329 047,58	86,22%
	01095		Pozostała działalność	381 617,58	329 047,58	86,22%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 340,00	770,00	23,05%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	328 277,58	328 277,58	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	0,00	0,00%
- § 0750 dochody z dzierżawy obwodów łowieckich. Dochody te dzielone i przekazywane są przez Starostwo Powiatowe w Kępnie, nie wszystkie jednak dochody zostały przekazane ze względu na istniejący problem z podatkiem VAT od tych dochodów. - w § 2010 gmina otrzymała dotację przeznaczoną na zwrot rolnikom akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, wykonanie za I półrocze 100 %. - w § 6300 gmina otrzyma dotację z Urzędu Marszałkowskiego, jako pomoc finansową na dofinansowanie projektów w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”.						
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	570 500,00	263 753,61	46,23%
	40002		Dostarczanie wody	570 500,00	263 753,61	46,23%
		0830	Wpływy z usług	570 000,00	263 489,90	46,23%
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	263,71	52,74%
- w § 0830 księgowane są dochody za dostarczanie wody, a wykonanie jest na zadowalającym poziomie około 46 %, a więc można je uznać za prawidłowe, - § 0920 stanowią dochody z tytułu odsetek naliczonych od zaległości za nieterminowo płacone faktury.						
600			Transport i łączność	81,30	81,30	100,00%
	60016		Drogi gminne	81,30	81,30	100,00%

		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	81,30	81,30	100,00%
--	--	------	--	-------	-------	---------

Otrzymano dochody za sprzedany majątek, zlikwidowano środek trwały wiatę przystankową, którą zutylizowano poprzez jej sprzedaż na złom.

700			Gospodarka mieszkaniowa	350 284,65	79 018,33	22,56%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	350 284,65	79 018,33	22,56%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	132,00	131,76	99,82%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	15 360,00	12 658,52	82,41%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	65 000,00	33 970,57	52,26%
		0760	Wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.	520,00	302,40	58,15%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	235 000,00	19 680,00	8,37%
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	8 906,70	29,69%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 095,73	54,79%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 272,65	2 272,65	100,00%

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

- dochody w § 0470 to wpływy opłaty za trwały zarząd wykonano w 100%,
- dochody w § 0550 to wpływy z użytkowania wieczystego wykonane w 82,41 %,
- dochody w § 0750 z dzierżawy i najmu lokali komunalnych, wykonanie w ponad 52 %,
- dochody w § 0760 za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności wykonano w 58 %, w II półroczu 2021 roku zostanie skorygowany plan na tym paragrafie.
- dochody w § 0770 ze sprzedaży nieruchomości gminnych wykonano tylko w 8 %, dochody te będą realizowane w II półroczu, zgodnie z planem gospodarowania majątkiem gminy,
- § 0830 to środki pozyskane za odsprzedaż energii cieplnej, wykonanie 30 % jest na zadowalającym poziomie, ponieważ wpływy z tych dochodów ciężko oszacować ze względu na fakt, że w ubiegłym roku została zmieniona forma rozliczenia energii cieplnej.
- w § 0920 ujęto dochody z odsetek od wpłaconych zaległości czynszów, dzierżaw, dostaw ciepła i energii, wykonanie prawie 55 %.
- § 0950 to zrealizowane dochody z tytułu odszkodowania za szkodę w lokalu gminnym.

Wszystkie powyższe dochody uzyskano z gospodarowania zasobami mieszkaniowym i gruntami. W dziale 700 dochody wykonano w 22,56%. Co do niektórych dochodów w tym dziale zostanie dokonana korekta planu w II półroczu.

750			Administracja publiczna	46 579,82	28 496,41	61,18%
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 706,00	18 330,08	49,94%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 706,00	18 326,98	49,93%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,10	#DZIEL/0!

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 894,82	4 187,33	107,51%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 800,00	3 093,01	110,46%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	79,86	79,86	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 014,96	1 014,46	99,95%
75056		Spis powszechny i inne	5 979,00	5 979,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 979,00	5 979,00	100,00%
- w § 2010 otrzymano dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na ewidencję ludności i USC, wykonanie 50 %, - w § 2360 są to dochody własne z tyt. udostępnienia danych osobowych, zostanie przyjęty plan na najbliższej sesji, - dochody w § 0640 uzyskano z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych oraz opłaty komorniczej, - dochody w § 0940 uzyskano z rozliczeń lat ubiegłych, - dochody w § 0970 uzyskano z różnych rozliczeń. W rozdziale 75056 § 2010 uzyskano dochody na zadania zlecone gminie – spis powszechny realizowany przez GUS. W II półroczu zostanie przeprowadzona korekta planu ze względu na niedoszacowanie niektórych dochodów.					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	775,00	390,00	50,32%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	775,00	390,00	50,32%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	775,00	390,00	50,32%
Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z aktualizacją list wyborczych otrzymano w 50 %.					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	34 769,11	34 769,11	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	34 769,11	34 769,11	100,00%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 769,11	4 769,11	100,00%
	2460	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00%
- § 0870 stanowią dochody z tytułu sprzedanych składników majątkowych będących na wyposażeniu OSP. - § 2460 stanowią dochody z tytułu środków otrzymanych z WFOŚiGW zgodnie z umową nr 10700/U/400/928/2020 na projekt „Modernizacja kotłowni polegająca na wymianie kotła węglowego na kocioł gazowy wraz z wymianą instalacji w części budynku użytkowanej przez OSP w Trębaczowie”. Inwestycja zrealizowana w roku 2020. Na najbliższej sesji zostanie zmieniony paragraf dochodów na paragraf inwestycyjny 6280, ze względu na błędne przyjęcie środków na realizację zadań bieżących zamiast inwestycyjnych.					

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 610 321,09	7 948 231,34	50,92%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000,00	260,00	5,20%
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	260,00	5,20%

Podatek od działalności opłacany w formie karty podatkowej jest realizowany przez Urząd Skarbowy, realizacja w wysokości 5,20 %, wynika ze sprawozdań Urzędów Skarbowych za II kw 2021r.

	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 267 985,00	1 111 827,24	49,02%
		0310 Podatek od nieruchomości	2 115 675,00	1 024 484,24	48,42%
		0320 Podatek rolny	6 501,00	4 145,00	63,76%
		0330 Podatek leśny	22 165,00	11 532,00	52,03%
		0340 Podatek od środków transportowych	93 144,00	56 666,00	60,84%
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	30 000,00	15 000,00	50,00%
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	0,00	0,00%

- podatek od nieruchomości § 0310 wykonano w ponad 48 %, a więc prawidłowo,
- podatek rolny § 0320 wykonano w 63 %, wykonanie jest wyższe ze względu na wyższy przypis tego podatku oraz fakt, że część podatników wpłaca podatki jednorazowo za cały rok,
- podatek leśny § 0330 wykonano na zadowalającym poziomie ponad 52 % w stosunku do planu,
- podatek od środków transportu § 0340 wykonano prawie w 61 %,
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych § 0500 realizuje Urząd Skarbowy a dochód uzależniony jest od dokonanych czynności cywilnoprawnych.
- odsetki § 0910 nie wykonano zaplanowanego dochodu, gdyż nie było potrzeby naliczania odsetek za zwłokę w zapłacie podatków.

	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 592 113,00	1 543 963,94	59,56%
		0310 Podatek od nieruchomości	1 998 485,00	1 166 270,87	58,36%
		0320 Podatek rolny	437 745,00	247 325,01	56,50%
		0330 Podatek leśny	1 066,00	662,00	62,10%
		0340 Podatek od środków transportowych	69 817,00	52 690,00	75,47%
		0360 Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	395,00	3,95%
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	72 912,02	104,16%
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	3 709,04	74,18%

- podatek od nieruchomości § 0310 wykonano w 58 %, a więc prawidłowo,
- podatek rolny § 0320 wykonano w 56 %, na zadowalającym poziomie,
- podatek leśny § 0330 wykonano w 62 % w stosunku do planu,
- podatek od środków transportu § 0340 wykonano powyżej 75 %, na zadowalającym poziomie,
- podatek od spadków i darowizn § 0360 jest realizowany przez Urząd Skarbowy a wielkość dochodów jest zależna od prowadzonych postępowań spadkowych, wykonanie na poziomie 3,95 %,
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych § 0500 realizuje Urząd Skarbowy, zgodnie ze sprawozdaniem dochody w tym paragrafie zostały wykonane już w ponad 104 %, a planowane dochody był na poziomie ubiegłego roku,

- dochody z odsetek § 0910 wynikają z prowadzonych windykacji zaległości z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości i podatku rolnym, wykonanie na wysokim poziomie, bo aż 74 %.

W II półroczu zostanie przeprowadzona korekta planu ze względu na niedoszacowanie niektórych dochodów.

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	142 781,09	111 628,04	78,18%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	12 477,00	73,39%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 800,00	2 875,00	102,68%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	95 981,09	69 380,85	72,29%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	27 000,00	26 894,40	99,61%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,79	#DZIEL/0!

- wykonanie opłaty skarbowej w § 0410 zostało zrealizowane w ponad 73 %, a wielkość tych dochodów wynika z ilości spraw, od których pobierana jest opłata skarbową,

- § 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie kopalin wynikające z ustawy Prawo Geologiczne i Górnicze, wykonano aż w 102 %, ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu.

- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480 wykonano w 72 %, a wynika to z ilości wydanych zezwoleń i wpłat. Wykonanie jest prawidłowe ze względu na termin płatności, który jest w tym przypadku w 3 ratach.

- dochody z opłat wynikających z innych ustaw § 0490, dochody uzyskane z ustawy o drogach za zajęcie pasa drogowego, wykonanie w prawie 100 %, dochody z opłaty kształtują się w trakcie roku, dlatego konieczna jest ich bieżąca analiza oraz korekta planu, która zostanie dokonana w II półroczu,

- dochody z odsetek § 0920 wynikają z wpłat należności po terminie.

Ewentualna aktualizacja i korekta planu nastąpi w II półroczu.

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 602 442,00	5 180 552,12	48,86%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10 592 442,00	5 171 029,00	48,82%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	9 523,12	95,23%

Dochody uzyskane w § 0010 z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych realizuje MF, zrealizowano na zadawalającym poziomie prawie 49 %.

Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany w 95 %, a realizacja jest zgodna z przypisami dokonanyymi przez Urzędy Skarbowe. Ewentualna aktualizacja i korekta planu nastąpi w II półroczu.

758		Różne rozliczenia	3 409 722,00	2 109 090,71	61,86%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 177 722,00	1 955 520,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 177 722,00	1 955 520,00	61,54%

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

75814		Różne rozliczenia finansowe	132 000,00	53 570,71	40,58%
	0920	Wpływy pozostałych odsetek	2 000,00	25,47	1,27%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	767,70	7,68%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120 000,00	52 777,54	43,98%

Dochody w § 0920, to dochody z oprocentowania lokat terminowych, które wykonano w tylko w 1,27 %, znacznie niższe wykonanie wiąże się z obniżeniem stóp procentowych od lokat terminowych w bankach.

Wpływy z rozliczeń dochodów z lat ubiegłych § 0940 stanowią środki z rozliczenia za poprzedni rok podatku VAT, wykonano w prawie 8 %. Natomiast na dochody w § 0970 składa się przede wszystkim z rozliczenie bieżącego podatku VAT, wykonano w prawie 44 %.

75816		Różne rozliczenia finansowe	100 000,00	100 000,00	100,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	100 000,00	100 000,00	100,00%

Dochody w § 6290, to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Środki te przeznaczone są na realizację zadań inwestycyjnych w miejscowości po byłych PGR-ach.

801		Oświata i wychowanie	473 673,03	223 191,59	47,12%
	80101	Szkoły podstawowe	6 518,00	18,00	0,28%
	0690	Wpływy z różnych opłat	18,00	18,00	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	6 500,00	0,00	0,00%

Dochody w § 0690 z opłaty za wydanie duplikatu świadectwa, uzyskano w 100%. Dochody w § 0750 z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych innym podmiotom, nie wykonano, ze względu na ograniczenia panujące w związku z pandemią Covid-19. Analiza oraz korekta planu nastąpi w II półroczu.

	80104	Przedszkola	216 881,00	112 468,56	51,86%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	41 600,00	20 229,00	48,63%
	0830	Wpływy z usług	12 000,00	10 597,56	88,31%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	163 281,00	81 642,00	50,00%

W przedszkolach pozyskano dochody w § 0660 z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego poza programowego, które wykonano w prawie 49 %, a więc prawidłowo.

Wpływy § 0830 uzyskano za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach Gminy Perzów wykonano w 88 %. Wpływy dotacji § 2030 w oddziałach przedszkolach to dofinansowanie wychowania przedszkolnego realizowane przez wojewodę, wykonano w 50 %.

Następuje bieżąca analiza dochodów, jeżeli korekta planów będzie konieczna, zostanie dokonana w II półroczu.

	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	210 640,00	71 071,00	33,74%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	103 780,00	53 927,00	51,96%
	0830	Wpływy z usług	106 860,00	17 144,00	16,04%

Pozyskano wpływy w § 0670 z opłat za korzystanie z żywienia w przedszkolach wykonano w prawie 52 %. Wpływy z usług w § 0830 za żywienie w szkołach wykonano na bardzo niskim poziomie 16 %, ze względu na sytuację epidemiologiczną a w jej następstwie nieobecność dzieci w szkołach. Następuje bieżąca analiza dochodów, jeżeli korekta planów będzie konieczna, zostanie dokonana w II półroczu.

	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 634,03	39 634,03	100,00%
--	-------	--	-----------	-----------	---------

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	39 634,03	39 634,03	100,00%
--	--	------	---	-----------	-----------	---------

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

851			Ochrona zdrowia	20 756,00	10 756,00	51,82%
	85195		Pozostała działalność	20 756,00	10 756,00	51,82%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 756,00	10 756,00	51,82%

W § 0970 pozyskano dochody bieżące z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację wydatków dotyczących organizacji dowozów na szczepienia oraz akcji promocyjnej szczepień przeciwko Covid-19.

852			Pomoc społeczna	55 870,00	26 118,34	46,75%
	85202		Domy pomocy społecznej	3 600,00	6 070,35	168,62%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 600,00	6 070,35	168,62%

Dochody realizowane w § 0690 są to odpłatności dokonywane za pobyt członka rodziny w domu pomocy społecznej. Są to zobowiązania wynikające z art. 61, ust. 2, pkt. 2 oraz art. 103 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2020r. poz.1876 ze zmianami). W przypadku naszej gminy są to odpłatności ponoszone przez dzieci, osób umieszczonych w DPS.

	85203		Ośrodki wsparcia	11 000,00	560,15	5,09%
		0830	Wpływy z usług	11 000,00	560,15	5,09%

Wpływy w § 0830 uzyskano z wpłat za usługi świadczone podopiecznym w Domu Seniora w Domasławie. Niższe wykonanie dochodów wynika z konsekwencji zamknięcia DDS w Domasławie dla podopiecznych ze względu na ogłoszony stan epidemii w Polsce.

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	2 400,00	700,00	29,17%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 400,00	700,00	29,17%

Dotacje na zadania bieżące § 2030 otrzymane z Urzędu Wojewódzkiego na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.

	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6 733,00	5 233,00	77,72%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 733,00	5 233,00	77,72%

Dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.

	85215		Dodatki mieszkaniowe	50,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	50,00	0,00	0,00%
Dotacja na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego na dodatek energetyczny, zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami na pierwsze półrocze.						
	85216		Zasiłki stałe	24 440,00	9 000,00	36,82%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 440,00	9 000,00	36,82%
Dotacja § 2030 przekazywana przez Urząd Wojewódzki na pomoc społeczną, zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami na zasiłki stałe.						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 847,00	1 533,00	53,85%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 847,00	1 533,00	53,85%
Dotacja przekazywana przez Urząd Wojewódzki na ośrodek pomocy społecznej zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.						
	85228		Usługi opiekuńcze	4 800,00	3 021,84	62,96%
		0830	Wpływy z usług	4 800,00	3 021,84	62,96%
Dochody w § 0830 z tytułu usług opiekuńczych wykonano w prawie 63 %. Korekta planu nastąpi w II półroczu.						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	4 668,00	4 668,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	4 668,00	4 668,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 668,00	4 668,00	100,00%
Dotacja otrzymana z Urzędu Wojewódzkiego przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.						
855			Rodzina	4 731 522,00	2 595 902,93	54,86%
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 678 618,00	2 032 852,90	55,26%
		0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	654,20	46,73%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	4 966,70	99,33%
		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	3 672 218,00	2 027 232,00	55,20%
Świadczenie wychowawcze przysługuje w wysokości 500 zł miesięcznie na uprawnione dziecko w rodzinie i wypłacane jest przez wójta, właściwego ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się o świadczenie. Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są z dotacji celowej z budżetu państwa. Dotację § 2060 wykonano w ponad 55 %, zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.						

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	951 772,00	527 836,53	55,46%
	0920	Pozostałe odsetki	1 580,00	433,17	27,42%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 502,00	3 302,00	73,35%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	935 690,00	517 123,71	55,27%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	6 977,65	69,78%

Wpływy w § 0920 stanowią odsetki od nienależnie pobranych zasiłków pielęgnacyjnych. Wpływy w § 0940 stanowią zwroty nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego, wykonano w prawie 74 %. Dotację § 2010 wykonano w ponad 55 %. Dochody w § 2360 to odpisy od zaliczek alimentacyjnych wykonano już w ponad 69 %. Korekta planu nastąpiła w II półroczu.

85504		Wspieranie rodziny	716,00	0,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	716,00	0,00	0,00%

Zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej w § 2010 przeznaczonej na realizację programu „Dobry start”, realizacja będzie przebiegała zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2 532,00	2 500,00	98,74%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 532,00	2 500,00	98,74%

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Wykonane w ponad 98 %, realizacja przebiega zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.

85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	97 884,00	32 713,50	33,42%
	0690	Wpływy z różnych opłat	44 352,00	21 810,00	49,17%
	0830	Wpływy z usług	30 492,00	10 903,50	35,76%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 040,00	0,00	0,00%

Wpływy dochodów w żłobku uzyskano w § 0690 z opłaty z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w żłobku, wykonanie w ponad 49 %, a więc prawidłowo. Wpływy pozyskane w § 0830 za wyżywienie wykonano w 36 %. Następuje bieżąca analiza dochodów, jeżeli następna korekta planów będzie konieczna, zostanie dokonana w II półroczu. Zaplanowano wpływy z tytułu dotacji w § 2030 na dofinansowanie wychowania żłobkowego, realizowanego przez wojewodę. W I półroczu 2021r. nie otrzymano środków.

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 277 999,63	661 704,70	51,78%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	493 899,63	269 735,38	54,61%
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 500,00	2 791,80	50,76%
		0830	Wpływy z usług	470 000,00	248 898,68	52,96%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	288,00	288,00	100,00%
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	145,27	29,05%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 611,63	17 611,63	100,00%
- § 0690 dochody uzyskane z opłat za usługę wodną polegającą na zmniejszeniu naturalnej retencji terenowej nieruchomości położonych na terenie gminy, wykonano w 51 % a więc prawidłowo, - dochody z gospodarki ściekowej § 0830 wykonano w ponad 52 %, dochody zależą od ilości odbieranych ścieków, - wpływy w § 0920 stanowią odsetki od wpłat zaległości za odprowadzane ścieki. - wpływy w § 0940 stanowią dochody za zwrot nadpłat za energie elektryczną na oczyszczalni ścieków z lat ubiegłych.						
	90002		Gospodarka odpadami	767 700,00	377 893,32	49,22%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	767 000,00	377 210,02	49,18%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	700,00	683,30	97,61%
Dochody z opłat wnoszonych przez mieszkańców za gospodarkę odpadami § 0490 wykonano w ponad 49 %. Wpływy § 0910 stanowią odsetki od nieterminowych wpłat opłaty śmieciowej, wykonano w ponad 97 %. Następuje bieżąca analiza dochodów, jeżeli następna korekta planów będzie konieczna, zostanie dokonana w II półroczu.						
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 400,00	9 400,00	100,00%
		2460	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	9 400,00	9 400,00	100,00%
Dochody zrealizowane w § 2460 są to środki otrzymane na podstawie porozumienia z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację programu „Czyste powietrze”.						
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 000,00	4 676,00	66,80%
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	4 676,00	66,80%
Dochody uzyskane z opłat § 0690 wynikają z ustawy – prawo ochrony środowiska. Dochody te realizuje Urząd Marszałkowski w Poznaniu, wykonanie w ponad 66 %. Ponieważ nie spodziewamy się na chwilę obecną większego wykonania, korekta planu nastąpi w II półroczu.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	41 550,00	4 050,00	9,75%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	37 500,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	37 500,00	0,00	0,00%
Dochody do realizacji w § 6300 to dotacja przyznana przez Urząd Marszałkowski na zadanie inwestycyjne w ramach konkursu „Kulisy Kultury”.						
	92195		Pozostała działalność	4 050,00	4 050,00	100,00%

	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji i płatności	4 050,00	4 050,00	100,00%
Dochody uzyskane w § 2950 wynikają ze zwrotu dotacji celowej udzielonej na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.					
Razem:			27 010 689,21	14 319 269,95	53,01%

I.1.2. Wykonanie dochodów w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Dochody	Plan	Wykonanie	%
Bieżące, w tym:	26 582 530,80	14 194 149,14	53,40%
- na zadania zlecone	5 023 787,61	2 939 463,30	58,51%
- dochody z tytułu dotacji na programy finansowane z udziałem o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	0,00	0,00	#DZIEL/0!
- środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na zadania bieżące	20 756,00	10 756,00	51,82%
Majątkowe, w tym:	428 158,41	125 120,81	29,22%
- ze sprzedaży majątku	240 138,41	24 818,41	10,34%
- dochody z tytułu dotacji na programy finansowane z udziałem o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	0,00	0,00	#DZIEL/0!
- środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	100 000,00	100 000,00	100,00%
Razem:	27 010 689,21	14 319 269,95	53,01%

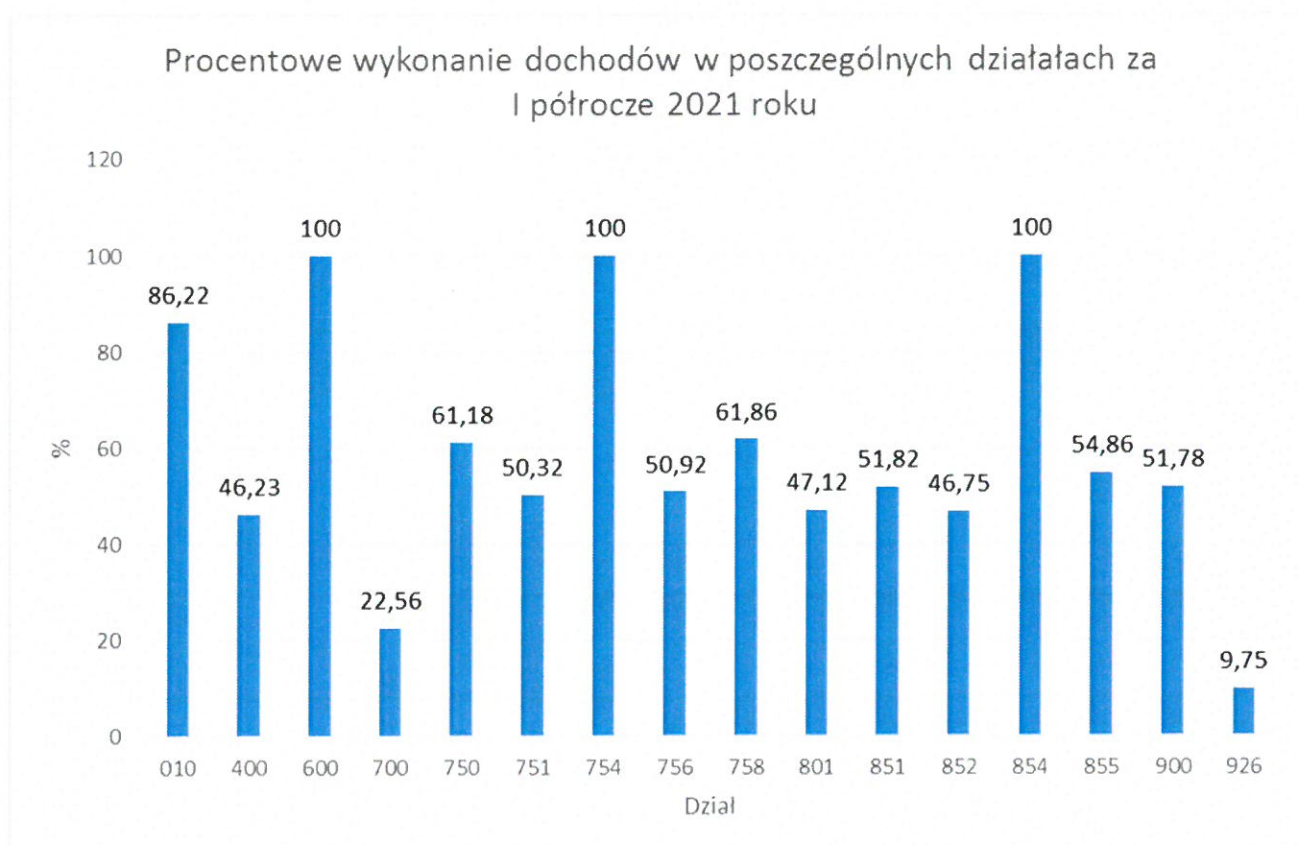
Jak widać powyżej, dochody bieżące wykonano w 53 %, a dochody majątkowe zostały wykonane w 29 %, a więc prawidłowo. Jednak sprzedaż nieruchomości gminnych będą realizowane w II półroczu, zgodnie z planem gospodarowania majątkiem gminy. Dochody ze sprzedaży mienia stanowią niewielki dochód i obecnie nie ma to większego wpływu na dopuszczalny wskaźnik spłat, który jest znacznie wyższy od planowanego wskaźnika spłat.

W roku 2021 nie planuje się dochodów ze środków europejskich z tytułu dotacji na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, otrzymano natomiast środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację zadań bieżących oraz majątkowych.

I.2. Struktura dochodów budżetowych za I półrocze 2021 roku.

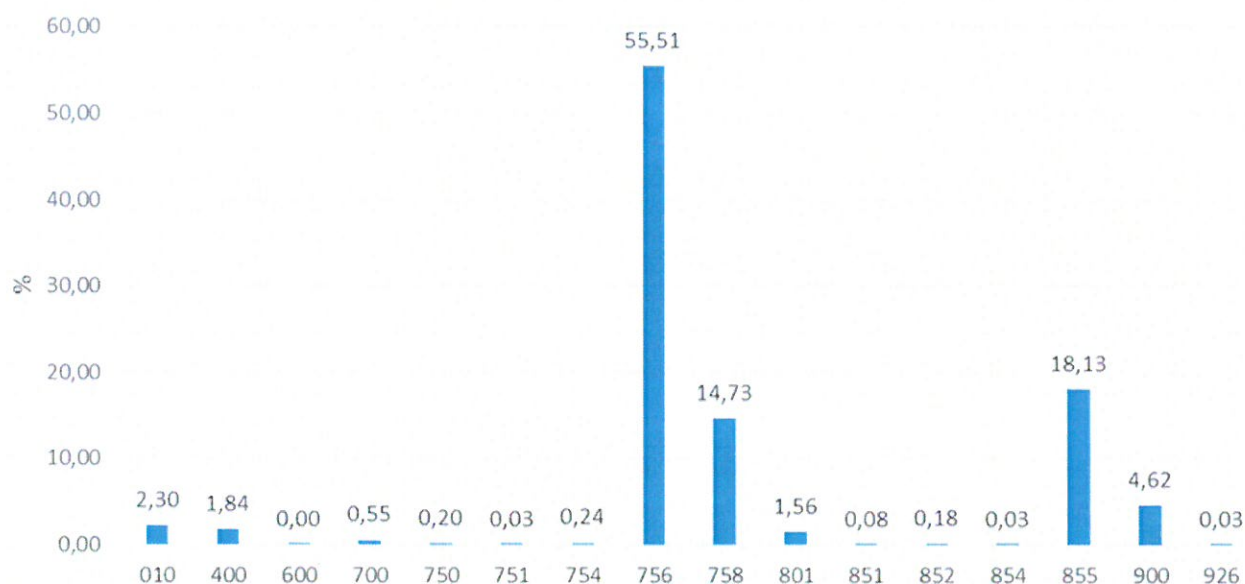
I.2.1. Główne dochody budżetu gminy.

Wykonanie dochodów ogółem w omawianym okresie sprawozdawczym wynosi 53,01 %, a więc prawidłowo do analizowanego okresu. Na prawidłową realizację budżetu wpływa wielkość dochodów osiąganych w poszczególnych działach a także procentowe wykonanie założonego planu na rok budżetowy. Procentowe wykonanie dochodów według działów w stosunku do planu przedstawia poniższy wykres:



Jak widać z wykresu wykonanie dochodów w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia się od 9,75 % w dziale 921 do 100 % w działach 854, 754, 600, a w pozostałych działach kształtuje się różnie, a uzasadnienie tych odchyleń zostało przedstawione w dalszej części opisowej. Działy 756, 758 i 855 w których osiąga się najwyższe dochody w znacznym stopniu decydują o realizacji budżetu, w dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej wykonano dochody w 50,92 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje i odsetki zrealizowano w 61,86 %, w dziale 855 – świadczenia rodzinne w 54,86 %. Takie wykonanie uważa się za właściwe, gdyż realizacja dochodów w tych działach, oscyluje w granicach 50 % wykonania w I półroczu, a ponieważ udział tych dochodów w całości budżetu jest ogromny, więc właściwa ich realizacja na określonym poziomie, rzutuje na wykonanie całego budżetu. Poniżej zamieszczona tabela pokazuje procentowy udział wykonanych dochodów w poszczególnych działach do dochodów wykonanych ogółem za I półrocze 2021 roku:

Procentowy udział wykonanych dochodów w poszczególnych działach do dochodów wykonanych ogółem za I półrocze 2021 roku



Na wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2021r. największy wpływ miały dochody w dziale 756 z podatków i opłat, a także uzyskane dochody w dziale 758 z subwencji i w dziale 855 pochodzące z dotacji na świadczenia rodzinne. Dochody w tych działach łącznie stanowią ponad 88 % ogólnych wykonanych dochodów w I półroczu tak, więc realizacja dochodów z tych działów na określonym poziomie, rzutuje na właściwe wykonanie całego budżetu.

I.2.2. Dochody budżetu gminy podziale tematycznym.

Struktura dochodów odzwierciedla wzajemnie powiązane grupy, podobnych dochodów budżetowych, a wykonanych w I półroczu w kwocie **14.319.269,95** zł. Wykonanie dochodów w podziale na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2010	1 350 359,61	912 231,30	67,55%	6,37%
2060	3 672 218,00	2 027 232,00	55,20%	14,16%
Razem	5 022 577,61	2 939 463,30	58,52%	20,53%

Realizacja dotacji na zadania zlecone przebiegała prawidłowo, wyniosła 58,52 % i jest zgodna z przyznanymi kwotami i potrzebami gminy na realizację zadań zleconych gminie, niektóre kwoty dotacji przyznane na I półrocze zostały wykonane w 100 %. Dotację na program Rodzina 500+ wykonano zgodnie z wnioskami o wypłatę świadczenia.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2030	227 409,00	102 776,00	45,19%	0,72%
Razem	227 409,00	102 776,00	45,19%	0,72%

Realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy, przebiegała zgodnie z ustalonym planem a wykonanie osiągnęło wartość 45,19 %. Zadania z opieki społecznej, dożywiania uczniów czy funkcjonowania przedszkoli zostały w pełni zaspokojone. Natomiast na żłobek otrzymano zawiadomienie o przyznanej dotacji, ale w I półroczu wykonania nie było.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0010	10 592 442,00	5 171 029,00	48,82%	36,11%
0020	10 000,00	9 523,12	95,23%	0,07%
Razem	10 602 442,00	5 180 552,12	48,86%	36,18%

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wykonany poniżej 50 %, dochód ten rozlicza i realizuje Ministerstwo Finansów. Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany w ponad 95 %, zgodnie z przypisami dokonany przez Urzędy Skarbowe.

4) Subwencje ogólne § 2920 oświatowa:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2920	3 177 722,00	1 955 520,00	61,54%	13,66%
Razem	3 177 722,00	1 955 520,00	61,54%	13,66%

Subwencję oświatową zrealizowano zgodnie z należnymi ratami.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0480	95 981,09	69 380,85	72,29%	0,48%
Razem	95 981,09	69 380,85	72,29%	0,48%

Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w ponad 70 %, a wpłaty wynikają z ilości wydanych zezwoleń rocznych wpłacanych w I półroczu jak i zezwoleń jednorazowych.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0490 odpady	767 000,00	377 210,02	49,18%	2,63%
0490 zajęcie pasa	27 000,00	26 894,40	99,61%	0,19%

Razem	794 000,00	404 104,42	50,89%	2,82%
--------------	-------------------	-------------------	---------------	--------------

Wpływy dochodów z opłat wynikających z innych ustaw § 0490, to przede wszystkim dochody uzyskane z ustawy o utrzymaniu czystości w gminach za odbiór i zagospodarowanie odpadów, wykonano w ponad 49 %. Dochody te wykonane są prawidłowo w stosunku do planu, co dobrze rokuje na wykonanie planu na koniec roku. Środki z opłaty śmieciowej w całości wykorzystuje się na prowadzenie gospodarki odpadami. Natomiast dochody za zajęcie pasa drogowego wykonane zostały już w ponad 99 %, nastąpi korekta planu w II półroczu.

7) Dochody ze sprzedaży mienia gminy, dzierżawy i świadczonych usług § 0550, 0750, 0760, 0770, 0830, 0870:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0550	15 360,00	12 658,52	82,41%	0,09%
0750	74 840,00	34 740,57	46,42%	0,24%
0760	520,00	302,40	58,15%	0,00%
0770	235 000,00	19 680,00	8,37%	0,14%
0830	1 235 152,00	563 522,33	45,62%	3,94%
0870	5 138,41	5 138,41	100,00%	0,04%
Razem	1 566 010,41	636 042,23	40,62%	4,44%

Wpływy dochodów z majątku gminy, dzierżawy i usług zrealizowano w ponad 40 %, głównie za dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków, dzierżawy i najmu a także usług komunalnych realizowanych na majątku gminy i użytkowania wieczystego. Natomiast sprzedaż majątku planowana jest jeszcze na II półrocze, po przygotowaniu wszystkich procedur.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2360	10 000,00	6 980,75	69,81%	0,05%
Razem	10 000,00	6 980,75	69,81%	0,05%

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

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2460	39 400,00	39 400,00	100,00%	0,28%
6290	100 000,00	100 000,00	100,00%	0,70%
6300	87 500,00	0,00	0,00%	0,00%

Razem	226 900,00	139 400,00	61,44%	0,97%
--------------	-------------------	-------------------	---------------	--------------

Dochody z tytułu środków pozyskanych z różnych zewnętrznych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne otrzymano 61,44 % planowanych dochodów, a są to:

- w § 2460 zaplanowano środki z WFOŚiGW na realizację projektu „Czyste powietrze”.
- w § 6290 zaplanowano środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację zadania majątkowego w miejscowości post PGR, zadanie majątkowe „Modernizacja elewacji budynku Miechów 34a”.
- w § 6290 zaplanowano dwie dotacje z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie zadań majątkowych – Zagospodarowanie placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Trębaczowie w kwocie 50.000,00 zł oraz „Przebudowa wejścia oraz schodów do budynku GOK w Perzowie” w kwocie 37.500,00 zł.

10) Środki pozyskane ze źródeł zagranicznych § 2057, § 2059, § 6057, § 6059:

W I półroczu roku 2021 nie zaplanowano dochodów z tytułu dotacji na programy finansowane z udziałem, o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0310	4 114 160,00	2 190 755,11	53,25%	15,30%
0320	444 246,00	251 470,01	56,61%	1,76%
0330	23 231,00	12 194,00	52,49%	0,09%
0340	162 961,00	109 356,00	67,11%	0,76%
0350	5 000,00	260,00	5,20%	0,00%
0360	10 000,00	395,00	3,95%	0,00%
0410	17 000,00	12 477,00	73,39%	0,09%
0460	2 800,00	2 875,00	102,68%	0,02%
0470	132,00	131,76	99,82%	0,00%
0500	100 000,00	87 912,02	87,91%	0,61%
Razem	4 879 530,00	2 667 825,90	54,67%	18,63%

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych oraz pobieranych na podstawie innych ustaw zrealizowano w prawie 55 %, wykonanie jest na zadowalającym poziomie, szczególnie mając na względzie, że przez większą połowę roku 2021, panowały obostrzenia związane z pandemią Covid-19.

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

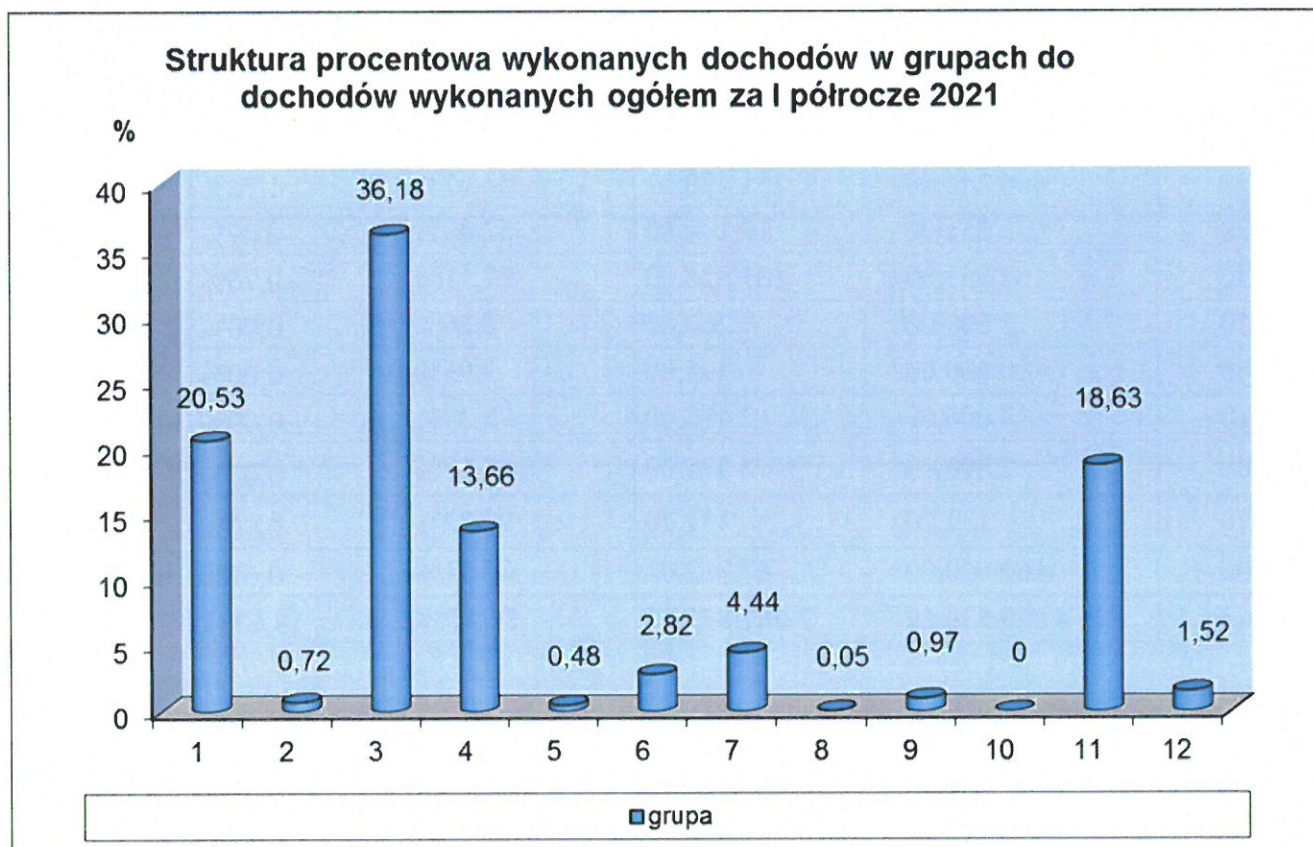
Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0640	2 800,00	3 093,01	110,46%	0,02%
0660	41 600,00	20 229,00	48,63%	0,14%
0670	103 780,00	53 927,00	51,96%	0,38%

0690	60 470,00	35 366,15	58,49%	0,25%
0910	6 200,00	4 392,34	70,84%	0,03%
0920	7 980,00	2 618,34	32,81%	0,02%
0940	37 193,49	26 727,89	71,86%	0,19%
0950	2 272,65	2 272,65	100,00%	0,02%
0970	141 770,96	64 548,00	45,53%	0,45%
2950	4 050,00	4 050,00	100,00%	0,03%
Razem	408 117,10	217 224,38	53,23%	1,52%

Pozostałe różne dochody, różne opłaty, wpływy z kosztów upomnień, opłat za wyżywienie i wychowanie przedszkolne, odszkodowania, zwroty z lat ubiegłych, darowizny i odsetki wykonano w sumie w ponad 53 %.

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

Na zamieszczonym poniżej wykresie, pokazano strukturę wykonania dochodów I półroczu 2021 roku według grup tematycznych do dochodów wykonanych ogółem za I półrocze 2021 roku.



1. Dotacje na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej,
2. Dotacje na zadania własne gminy,
3. Udziały w podatkach dochodowych,
4. Subwencja oświatowa,
5. Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
6. Opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów i zajęcie pasa drogowego,

7. Dochody z mienia i usług,
8. Dochody uzyskane z realizacji zadań rządowych zleconych gminie,
9. Środki pozyskane z zewnątrz z różnych innych źródeł,
10. Środki pozyskane ze źródeł zagranicznych,
11. Dochody z podatków i opłat lokalnych,
12. Pozostałe różne dochody własne, różne opłaty i odsetki.

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

I.3. NALEŻNOŚCI ORAZ UDZIELONE ULGI W SPŁACIE NALEŻNOŚCI.

I.3.1. Należności przysługujące Gminie Perzów na 30.06.2021r.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB 27S na koniec I półrocza 2021 roku należne gminie dochody ogółem pozostałe do zapłaty wyniosły 2.911.714,72 zł, z tego zaległości netto stanowią kwotę 697.093,88 zł. Poniższa tabela przedstawia zmiany w stanie zaległości na koniec I półrocza roku 2021 w porównaniu ze stanem zaległości na koniec roku 2020.

ZALEGŁOŚCI NA KONIEC I PÓŁROCZA 2021 ROKU				
Tytuł zaległości	§	Rok 2020	I półrocze roku 2021	Zmiana
Dział 010				
rozdział 01095				
czynsze i dzierżawy	0750	0,00	2 600,10	2 600,10
Dział 400				
rozdział 40002				
wpłaty za dostarczanie wody	0830	10 019,69	5 455,71	-4 563,98
odsetki od zaległości za wodę	0920	927,83	1 166,30	238,47
Dział 700				
rozdział 70005				
czynsze i dzierżawy	0750	7 028,74	8 304,43	1 275,69
dostarczenie energii do mieszkań	0830	7 617,30	8 751,69	1 134,39
odsetki od zaległości z dzierżaw i energii	0920	6 964,02	4 025,04	-2 938,98
Dział 754				
rozdział 75412				
odsetki od zaległości	0920	0,00	6,09	6,09
Dział 756				
rozdział 75615				
podatek opłacany w formie karty	0350	18 453,00	17 443,00	-1 010,00
podatek rolny od osób fizycznych	0320	0,00	6,00	6,00
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	68,64	1,40	-67,24
podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	50,00	50,00	0,00
rozdział 75616				
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	157 153,25	108 695,12	-48 458,13

podatek rolny od osób fizycznych	0320	15 067,85	18 603,08	3 535,23
podatek leśny od osób fizycznych	0330	37,00	30,00	-7,00
podatek od środków transportowych	0340	9 287,00	0,00	-9 287,00
podatek od spadków i darowizn	0360	161,00	1 817,00	1 656,00
podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	923,23	1 889,60	966,37
rozdział 75618				
odsetki od zaległości za zajęcie pasa	0920	1,30	0,55	-0,75
rozdział 75621				
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010	0,00	0,00	0,00
Dział 852				
rozdział 85228				
wpływy za świadczone usługi opiekuńcze	0830	0,80	0,00	-0,80
Dział 855				
rozdział 85501				
odsetki od zaległości nie zwróconych świadczeń	0920	644,74	0,00	-644,74
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	4 966,70	0,00	-4 966,70
rozdział 85502				
odsetki od zaległości nie zwróconych świadczeń	0920	1 447,06	1 143,85	-303,21
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	4 511,55	1 709,55	-2 802,00
zaliczki alimentacyjne	2360	418 384,84	439 140,37	20 755,53
Dział 900				
rozdział 90001				
odprowadzanie ścieków	0830	5 391,63	7 184,38	1 792,75
odsetki od zaległości za ścieki	0920	434,88	604,36	169,48
rozdział 90002				
opłata śmieciowa	0490	55 840,48	68 466,26	12 625,78
Razem :		725 382,53	697 093,88	-28 288,65

Jak widać zaległości na koniec I półrocza 2021 w stosunku do zaległości na koniec 2020 roku zmniejszyły się o kwotę 28.288,65 zł. Największy wzrost nastąpił na zaliczkach alimentacyjnych oraz opłacie śmieciowej. Natomiast największy spadek w podatku od nieruchomości od osób fizycznych. W innych pozycjach nastąpił niewielki wzrost, a w innych spadek zaległości. Szczegółowo zaległości zostały opisane w dalszej części sprawozdania.

W celu wyegzekwowania zaległości, po każdej racie podatkowej zostają wystawione upomnienia, tytuły wykonawcze. Ponadto wydano postanowienia i decyzje, które umożliwiły podjęcie windykacji zaległości podatkowych powstałych w 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.

1.3.2. Analiza szczegółowa zaległości.

1. Zaległości z tytułu dostarczania wody i odprowadzanie ścieków.

Największymi dłużnikami są:

1. Odbiorca nr 1378 - kwota zadłużenia 1.399,22 zł mimo, iż dłużnik nie posiada żadnego adresu zamieszkania, złożono pozew do sądu i sąd wydał wyrok zaocznie - do dnia dzisiejszego wpłynęła kwota 163,19 zł którą zaliczono na koszty procesu.
2. Odbiorca nr 113 – bieżące zaległości 597,50 – wysłano upomnienie. Porozumienie ROŚGPK.3226.2.1.2021/10 rozłożenie na raty pozostało do zapłaty wg. porozumienia 9244,79 zł.
3. Odbiorca nr 739 – kwota 40,07 zł, co stanowi część 1 faktury – pozew sądowy z dnia 30-12-2020r. – spłaca w ratach.
4. Odbiorca nr 828 – kwota 242,23 zł – co stanowi 1 faktura- zgon petenta - sprawdzanie majątkowe w sądzie.
5. Odbiorca nr 000028 – kwota 1408,61 – co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
6. Odbiorca nr 976 – kwota 30,31 zł 1 faktura – zgon petenta, sprawdzanie majątkowe w sądzie.
7. Odbiorca nr 1023 – kwota 175,68 zł 1,5 faktura - wysłano upomnienia.
8. Odbiorca nr 1145- kwota 415,31 zł 1,5 faktury – wysłano upomnienia.
9. Odbiorca nr 1218 – kwota 3.072,21 zł. Pozew sądowy z dn. 12-12-2018r. Zawiadomienie komornika sądowego Km.329/19 z dn. 27-06-2019r., że w toku prowadzonego postępowania egzekucyjnego nie ustalono, żadnych wierzytelności.
10. Odbiorca nr 1224 – kwota 3089,92 zł co stanowi 3 faktury – wysłano upomnienia.
11. Odbiorca nr 001270 – kwota 514,43 co stanowi 2 faktury- wysłano upomnienia.
12. Odbiorca nr 001417 – kwota 244,22 co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
13. Odbiorca nr 1470 – kwota 849,49 zł co stanowi 2 faktury - wysłano upomnienia.
14. Odbiorca nr 1504 – kwota 98,93 zł co stanowi 2 faktury – wysłano upomnienia.
15. Odbiorca nr 1603 – kwota 100,00 zł co stanowi część faktury – wysłano upomnienie.
16. Odbiorca nr 970 – kwota 296,78 zł co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
17. Odbiorca nr 1026 – kwota 60,78 zł co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
18. Pozostali odbiorcy kwota 4,40 zł.

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

Ogółem stan zaległości wynosił : **12.640,09 zł.**

w tym :

- woda 5455,71 zł
- ścieki 7184,38 zł

Zaległości za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki stanowią niewielkie kwoty w stosunku do planowanych dochodów za wodę (570.000,00 zł) i ścieki (470.000,00 zł), w ujęciu procentowym jest to tylko **1,22 %** planowanych dochodów.

2. Zaległości z tytułu gospodarowania mieniem gminy.

1. Zaległości z tytułu czynsz mieszkalnego na dzień 30.06.2021r. wynoszą 4.147,34 zł, odsetki za zwłokę od tych zaległości w kwocie 572,83 zł, w tym:

- a) odbiorca 221-3-15 zaległość na kwotę 762,96 zł - Całość zaległości została objęta egzekucja komornicza.
- b) odbiorca 221-3-25 zaległość na kwotę 2.943,11 zł - w tym komornik 1707,85 zł,
- c) odbiorca 221-3-24 zaległość na kwotę 441,06 zł - za 3 m-ce,
- d) odbiorca 221-3-20 zaległość na kwotę 0,21 zł.

2. Zaległości z tytułu czynszu lokal użytkowy na dzień 30.06.2021r. wynoszą 1.477,35 zł oraz odsetki za zwłokę od tych zaległości w kwocie 41,43 zł, w tym:

- a) odbiorca 221-4-5 zaległość na kwotę 196,92 zł - za 7 m-cy,
- b) odbiorca 221-4-4 zaległość na kwotę 113,88 zł - za 5-m-cy,

c) odbiorca 221-4-37 zaległość na kwotę 1166,55 zł - za 3 m-ce.

3. Zaległość z tytułu wywozu nieczystości płynnych na dzień 30.06.2021r. wynosi 2.679,74 zł, oraz odsetki za zwłokę od tych zaległości w kwocie 1963,45 zł. Całość zaległości została objęta egzekucją komorniczą.

4. Zaległość z tytułu dzierżawy gruntu na dzień 30.06.2021r. wynosi 0,00 zł, odsetki za zwłokę od tych zaległości w kwocie 3,11 zł

5. Zaległość z tytułu zajęcia pasa drogi na dzień 30.06.2021r. nie odnotowano, odsetki od tych zaległości 0,55 zł.

6. Zaległości z tytułu energii cieplnej i ciepłej wody na dzień 30.06.2021r. wynosi 8.751,69 zł, odsetki za zwłokę z tego tytułu są w kwocie 1.442,65 zł, w tym:

a) odbiorca 221-8-50 zaległość w kwocie 3.965,26 zł - postępowanie sądowe 3.412,94 zł,

b) odbiorca 221-8-81 zaległość w kwocie 4.786,43 zł - postępowanie sądowe 2.289,64 zł.

7. Zaległość za czynsz z tyt. dzierżawy obwodów łowieckich odnotowano w wysokości 2.600,10 zł.

8. Zaległość z tyt. użytkowania wieczystego na dzień 30.06.2021r. nie odnotowano, odsetki pozostałe do zapłaty wynoszą 1,55 zł.

9. Zaległe odsetki z tyt. sprzedaży złomu na kwotę 6,09 zł.

10. Zaległe odsetki z tyt. wynajmu sali na kwotę 0,02 zł.

3. Zaległości z tytułu podatków i opłat.

1. Zaległości w podatku od środków transportowych

Zaległości w podatku od środków transportowych na dzień 30.06.2021r. nie wystąpiły.

2. Podatek od nieruchomości od osób prawnych:

Zaległość dot. podatku od nieruchomości na dzień 30.06.2021 r. wyniosły 1,40 zł i obejmuje dwa podmioty - osoby prawne. Zaległości w m-cu lipcu b.r. zostały uregulowane.

3. Podatek rolny od osób prawnych:

Zaległość dot. podatku rolnego na dzień 30.06.2021 r. wyniosła 6,00 zł

Wystąpiła u jednej osoby prawnej, wobec których zastosowano działania informacyjne wynikające z Ordynacji podatkowej.

4. Podatek leśny od osób prawnych:

Zaległość dot. podatku leśnego na dzień 30.06.2021 r. nie wystąpiła.

5. Łączne zobowiązanie pieniężne od osób fizycznych:

Kwota zaległości w Ł.Z.P. na dzień 30.06.2021 r. wyniosła 127.328,20 zł.

Wpływ na zaległości w Ł.Z.P. mają między innymi:

- zaniechanie przez podatnika płatności zobowiązań w układzie ratalnym – stan zaległości 51.818.14 zł;
- u drugiego podatnika, gdzie zaległości sięgają kwoty 18.063,93 zł, zostało otwarte postępowanie sanacyjne;
- w miesiącu maju b.r. pozytywnie został rozpatrzony wniosek dłużnika dot. rozłożenia zaległości na raty;
- na dzień 30.06.2021 r. na rozpatrzenie wniosków o rozłożenie na raty lub umorzenie jest w trakcie kompletowania dokumentów dwóch dłużników;
- inną przyczyną wysokości zaległości mają między innymi zgłoszone w ostatnim czasie zmiany w informacji podatkowej dotyczące zakupu nieruchomości czy gruntów rolnych.

6. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 30.06.2021r. wynosiły 68.466,26 zł. Wpływ na powyższą wysokość zaległości mają min.:

- systematycznie prowadzona przez urząd gminy weryfikacja deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (częściej zwiększa się przypis zobowiązania niż robi odpisy);
- termin płatności tj. 15.06.2021 r., co wiąże się z opóźnieniami we wpłatach (mieszkańcy regulują zobowiązanie na przełomie czerwca-lipca);
- znacznie wyższe stawki za wywóz odpadów komunalnych, co wiąże się ze znacznymi opóźnieniami we wpłatach;

Aby mimo wszystko zaległości się zmniejszały Urząd Gminy dokonuje czynności informacyjne wobec zobowiązanych.

Część zaległości po kontakcie telefonicznym jest regulowana, albo po wystawieniu upomnień sukcesywnie się zmniejsza. Pozostałe niespłacone zobowiązania egzekwowane są przez komornika Urzędu Skarbowego oraz komornika sądowego. Na wniosek jednego podatnika został wyznaczony nowy termin płatności (układ ratalny).

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

4. Zaległości z tytułu Funduszu Alimentacyjnego:

Znaczącą kwotę w zaległościach stanowi Fundusz alimentacyjny, jest to kwota 439.140,37 zł, która stanowi aż 62,99 % ogółu zaległości. W naszych obserwacji wynika, że zaległości w ramach Funduszu alimentacyjnego mają niestety tendencję wzrostową.

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

- po przyznaniu osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego składane są wnioski do Komorników Sądowych o przyłączenie się do egzekucji, w przypadku, gdy komornik nie prowadzi egzekucji zostaje złożony wniosek o wszczęcie egzekucji.
- z dłużnikami alimentacyjnymi przeprowadzane są wywiady alimentacyjne, w przypadku braku zatrudnienia dłużnicy są zobowiązani do zarejestrowania się w Urzędzie Pracy,
- w przypadku odmowy zarejestrowania się w PUP, nieuzasadnionej odmowy podjęcia zatrudnienia lub odmowy przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego wszczynane jest postępowanie o uznanie dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych, składany jest wniosek o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 § 1 i wniosek o zatrzymanie prawa jazdy.

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

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

I.3.3. Ulgi i umorzenia udzielone w I półroczu 2021r.

1. Umorzenia w I półroczu 2021 roku.

Organ podatkowy w 2021 r. dokonał umorzeń podatków na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w niżej opisanych sprawach:

1. Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 13.01.2021 r. o umorzenie II raty podatku od środków transportowych za 2020 r. wraz z odsetkami za zwłokę. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3124.3.1.2021.34 z dnia 31.03.2021 r. umorzyła ww. zaległość podatkową w kwocie: 9.287,00 zł wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w kwocie: 244,00 zł.

Powodem ulgi w spłacie podatku od środków transportowych był ważny interes podatnika.

2. Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 16.12.2020 r. o umorzenie IV raty łącznego zobowiązania pieniężnego za 2020 r. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.1.18.2020.11 z dnia 15.01.2021 r. umorzyła ww. zaległość podatkową w kwocie: 2.457,00 zł (podatek od nieruchomości) wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w kwocie: 16,00 zł.

Powodem ulgi w spłacie łącznego zobowiązania pieniężnego był ważny interes podatnika.

3. Podatnik (osoba prawna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 03.02.2021 r. uzupełnionym w dniu 03.03.2021 r. o umorzenie I i II raty podatku od nieruchomości za 2021 r. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.1.1.2021.19 z dnia 08.04.2021 r. umorzyła zaległość podatkową tj. I ratę ww. zobowiązania w kwocie: 3.742,00 zł. Odsetki nie zostały naliczone, gdyż ich wysokość na dzień złożenia wniosku nie przekroczyła trzykrotności wartości opłaty pobieranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe za traktowanie przesyłki listowej, jako przesyłki poleconej. Ze względu na wpłatę II raty przed wydaniem decyzji nastąpiło umorzenie postępowania podatkowego w stosunku do tej części wniosku.

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

4. Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 19.04.2021 r. o umorzenie I raty łącznego zobowiązania pieniężnego za 2021 r. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.1.3.2021.19 z dnia 18.06.2021 r. umorzyła ww. zaległość podatkową w kwocie: 2.565,00 zł (podatek od nieruchomości) wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w kwocie: 20,00 zł. Powodem ulgi w spłacie łącznego zobowiązania pieniężnego był ważny interes podatnika.

5. Jeden wniosek pozostał do rozpatrzenia w II półroczu 2021 r.

6. Pozostałe dwa wnioski o umorzenia rozpatrzono w następujący sposób:

- a) pozostawienie w aktach bez rozpatrzenia – brak adresu na wniosku,
- b) umorzenie postępowania podatkowego – rezygnacja wnioskodawcy z ubiegania się o umorzenie.

2. Odroczenia i rozkładanie na raty zobowiązań podatkowych.

1. Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 10.02.2021 r. uzupełnionym w dniu 04.05.2021 r. o rozłożenie na raty zapłaty zaległości podatkowych w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za lata 2019-2020. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.2.1.2021.51 z dnia 17.05.2021 r. rozłożyła na raty zapłatę ww. zaległości podatkowych w kwocie: 3.202,68 zł (podatek od nieruchomości: 164,68 zł i podatek rolny 3.038,00 zł) wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w kwocie: 195,00 zł. Termin płatności pierwszej raty przypadał na 30.06.2021 r. Na kolejne okresy sprawozdawcze bieżącego roku skutkują następujące kwoty: 153,00 zł podatek od nieruchomości, 2.914,68 zł podatek rolny oraz odsetki za zwłokę w kwocie: 180,00 zł.

Powodem preferencji w spłacie zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym był ważny interes podatnika.

2. Jeden wniosek o rozłożenie na raty pozostał do rozpatrzenia w II półroczu 2021 r.

3. Zwolnienia na podstawie uchwał Rady Gminy.

1. W I półroczu 2021 r. z pomocy de minimis udzielonej na podstawie uchwały NR XXXIII/157/2017 Rady Gminy Perzów z dnia 14 września 2017 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości na terenie Gminy Perzów ramach pomocy de minimis (Dz.Urz.Woj.Wielkopolskiego. z 2017 r. poz. 6046) korzystało trzech przedsiębiorców, a łączna kwota zwolnień z tego tytułu na dzień 30.06.2021 r. wyniosła: 57.792,44 zł.

2. Zgodnie z uchwałą Nr XIII/73/2007 Rady Gminy Perzów z dnia 22 listopada 2007 r. w sprawie zwolnień przedmiotowych od podatku od nieruchomości (Dz.Urz. Woj.Wielkopolskiego z 2008 r. Nr 8, poz. 176) oraz uchwałą NR XXIII/111/2016 Rady Gminy Perzów z dnia 17 listopada 2016 r. w sprawie zmiany uchwały nr XIII/73/2007 Rady Gminy Perzów z dnia 22 listopada 2007 r. w sprawie zwolnień przedmiotowych od podatku od nieruchomości (Dz.Urz. Woj.Wielkopolskiego z 2008 r. Nr 8, poz. 176), opublikowaną w Dz.Urz. Woj. Wielkopolskiego. z 2016 r. pod pozycją 7218 w I półroczu 2021 r. z tego rodzaju zwolnień korzystały cztery podmioty, a łączna kwota zwolnień z tego tytułu na dzień 30.06.2021 r. wyniosła: 14.770,60 zł.

II. ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2021 ROK.

II.1. Wykonanie wydatków budżetowych ogółem za I półrocze 2021 roku.

II.1.1. Planowane wydatki na 2021 rok stanowiły ogólną kwotę **36.116.260,27 zł**, a wykonano je w I półroczu w kwocie **11.845.508,95 zł**, co stanowi 32,80 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiają poniższe zestawienia:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 060 277,58	1 336 954,64	26,42%
	01008		Melioracje wodne	8 000,00	8 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000,00	8 000,00	100,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 405 000,00	989 614,58	22,47%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 375 000,00	971 857,84	22,21%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	17 756,74	59,19%
	01030		Izby rolnicze	9 000,00	4 912,48	54,58%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 000,00	4 912,48	54,58%
	01095		Pozostała działalność	638 277,58	334 427,58	52,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	343,80	343,80	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49,00	49,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 044,02	4 044,02	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	321 840,76	321 840,76	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	310 000,00	6 150,00	1,98%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 740 270,79	230 142,85	13,22%
	40002		Dostarczanie wody	1 720 270,79	230 142,85	13,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	37,95	2,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 000,00	56 053,94	44,84%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 121,79	9 121,79	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 500,00	10 783,37	47,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 500,00	815,85	23,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	8 155,38	14,83%
		4260	Zakup energii	200 000,00	95 772,60	47,89%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	21 220,39	23,58%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	500,00	221,40	44,28%

	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	805,41	53,69%
	4430	Różne opłaty i składki	24 000,00	13 542,03	56,43%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	2 325,75	75,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	2 000,00	967,20	48,36%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 848,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 150 000,00	10 319,79	0,90%
	40095		20 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00%
600		Transport i łączność	2 890 041,90	142 365,50	4,93%
	60004		10 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	270 000,00	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	270 000,00	0,00	0,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	2 610 041,90	142 365,50	5,45%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 300,00	1 152,91	50,13%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	240,00	147,00	61,25%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 500,00	6 732,00	46,43%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	32 675,82	72,61%
	4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	149 000,00	68 408,48	45,91%
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	276,69	2,31%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	1 000,00	245,70	24,57%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 290 500,00	17 225,00	0,75%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 501,90	15 501,90	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	323 383,32	106 045,72	32,79%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	323 383,32	106 045,72	32,79%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	79,00	11,29%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 050,00	31 904,01	51,42%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 450,32	6 450,32	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00	5 802,81	44,64%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 900,00	769,24	40,49%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	3 340,00	30,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 500,00	2 367,72	7,52%
	4260	Zakup energii	15 000,00	3 520,72	23,47%
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	23 312,65	77,71%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	15 152,80	37,88%
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 000,00	8 003,31	26,68%

	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	581,25	29,06%
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	2 315,64	23,16%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 163,25	75,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	458,00	45,80%
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	25,00	25,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	1 000,00	800,00	80,00%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	932,00	0,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	0,00	0,00%
710		Działalność usługowa	27 000,00	1 500,00	5,56%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	20 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00%
	71005		5 000,00	0,00	0,00%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	0,00	0,00%
	71095		2 000,00	1 500,00	75,00%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	1 500,00	75,00%
750		Administracja publiczna	3 403 112,11	1 512 708,07	44,45%
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 706,00	18 270,98	49,78%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 706,00	18 270,98	49,78%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	131 500,00	48 170,30	36,63%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 000,00	37 450,00	37,45%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	358,93	8,97%
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	26 500,00	10 361,37	39,10%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 691 427,11	1 220 009,42	45,33%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	350,00	17,50%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 460 000,00	692 561,57	47,44%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 987,92	108 987,92	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270 000,00	138 615,96	51,34%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40 000,00	15 383,23	38,46%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	45 000,00	22 564,00	50,14%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000,00	16 600,00	43,68%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 391,08	38 860,45	50,87%
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	17 000,00	6 172,80	36,31%
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	2 405,00	8,02%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	563,00	18,77%
	4300	Zakup usług pozostałych	234 000,00	112 894,88	48,25%

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	20 000,00	7 502,97	37,51%
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	5 509,39	36,73%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	25 427,11	9 364,00	36,83%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 121,00	30 090,75	75,00%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,00%
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	40 000,00	0,00	0,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	11 583,50	57,92%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22 500,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	0,00	0,00%
75056		Spis powszechny i inne	5 979,00	1 714,00	28,67%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 414,00	1 714,00	31,66%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	365,00	0,00	0,00%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	147 800,00	40 925,96	27,69%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00%
	4190	Nagrody konkursowe	4 000,00	2 946,65	73,67%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	23 444,30	58,61%
	4220	Zakup żywności	2 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	88 000,00	14 535,01	16,52%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00%
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	307 700,00	146 932,10	47,75%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	156,59	15,66%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 263,00	88 096,62	46,30%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 800,00	14 328,56	96,81%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 310,00	18 364,84	49,22%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 100,00	2 509,43	49,20%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	6 532,76	43,55%
	4260	Zakup energii	3 000,00	629,00	20,97%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	21 100,00	11 012,98	52,19%

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 200,00	442,80	36,90%
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	22,10	2,76%
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2,42	0,10%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	3 488,00	74,99%
	4480	Podatek od nieruchomości	400,00	346,00	86,50%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 000,00	25,00%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 076,00	0,00	0,00%
	75095	Pozostała działalność	82 000,00	36 685,31	44,74%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	42 000,00	22 800,00	54,29%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 000,00	12 215,00	40,72%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	159,90	5,33%
	4260	Zakup energii	1 500,00	0,00	0,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	12,30	0,82%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	1 498,11	37,45%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	775,00	0,00	0,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	775,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,85	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15,88	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	648,27	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	784 100,00	115 580,79	14,74%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	17 500,00	0,00	0,00%
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	17 500,00	0,00	0,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	751 350,00	114 605,91	15,25%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	6 850,00	68,50%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	20 553,50	68,51%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 200,00	43 494,57	53,56%
	4260	Zakup energii	19 000,00	10 350,75	54,48%
	4270	Zakup usług remontowych	37 500,00	14 040,59	37,44%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	16 539,16	55,13%

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	686,34	45,76%
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	2 091,00	20,91%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	0,00	0,00%
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	490 000,00	0,00	0,00%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	15 250,00	974,88	6,39%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	944,82	9,45%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	250,00	30,06	12,02%
757		Obsługa długu publicznego	161 261,85	14 373,51	8,91%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	130 034,00	14 373,51	11,05%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	130 034,00	14 373,51	11,05%
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.	31 227,85	0,00	0,00%
	8030	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	31 227,85	0,00	0,00%
758		Różne rozliczenia	656 795,00	228 781,07	34,83%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	455 295,00	227 647,50	50,00%
	2930	Wpłaty jst. do budżetu państwa	455 295,00	227 647,50	50,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	2 441,53	1 133,57	46,43%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 441,53	1 133,57	46,43%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	199 058,47	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	199 058,47	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	10 148 424,59	3 295 839,43	32,48%
	80101	Szkoły podstawowe	4 262 856,00	2 109 798,76	49,49%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	146 401,00	67 184,84	45,89%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 607 115,00	1 250 723,46	47,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	194 994,00	194 765,55	99,88%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	514 910,00	254 023,36	49,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	73 387,00	31 781,72	43,31%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 500,00	5 180,00	49,33%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 041,00	5 152,90	34,26%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180 151,00	82 576,29	45,84%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 919,00	1 091,15	27,84%
	4260	Zakup energii	86 948,00	35 802,93	41,18%
	4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	9 536,19	73,36%

	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 800,00	180,00	3,75%
	4300	Zakup usług pozostałych	68 139,00	21 931,95	32,19%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	12 500,00	2 994,28	23,95%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	7 400,00	1 004,13	13,57%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 439,00	90 330,00	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	929,00	23,23%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	45 212,00	766,01	1,69%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	53 845,00	35,90%
80104		Przedszkola	4 545 912,00	733 268,11	16,13%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 806,00	23 037,88	45,34%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	915 877,00	442 732,38	48,34%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 859,00	63 510,71	99,45%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 062,00	88 868,66	47,01%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 946,00	8 940,67	33,18%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00	4 591,96	36,74%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 000,00	23 745,39	30,44%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	56 461,00	24 016,78	42,54%
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	80,00	4,44%
	4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	12 446,10	32,75%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	45 000,00	8 977,80	19,95%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	4 000,00	2 034,98	50,87%
	4410	Podróże służbowe krajowe	450,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	1 700,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 954,00	29 965,00	75,00%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 497,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00	319,80	0,01%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	265 000,00	49 875,73	18,82%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	2 954,88	19,70%
	4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	46 920,85	18,77%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	23 100,00	567,00	2,45%
	4300	Zakup usług pozostałych	23 100,00	567,00	2,45%

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	721 734,56	289 526,78	40,12%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	365 457,00	152 220,11	41,65%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 694,56	24 407,77	98,84%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 806,00	29 764,49	44,55%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 006,00	2 815,30	31,26%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 500,00	4 331,89	26,25%
	4220	Zakup środków żywności	210 640,00	65 603,40	31,14%
	4260	Zakup energii	3 000,00	104,00	3,47%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	1 558,82	28,34%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 627,00	8 721,00	75,01%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 004,00	0,00	0,00%
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	205 143,00	64 148,21	31,27%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 600,00	2 314,49	41,33%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 000,00	45 519,75	47,42%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 700,00	7 578,58	33,39%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 370,00	1 091,26	32,38%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 077,00	631,02	1,91%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	44 396,00	7 013,11	15,80%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	37 240,00	12 801,84	34,38%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 557,00	7 718,68	46,62%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 009,05	3 009,05	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 355,95	1 829,52	54,52%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	525,00	231,63	44,12%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 820,00	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8 173,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	20,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	150,00	0,00	0,00%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	230,00	12,96	5,63%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 634,03	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	39 241,62	0,00	0,00%

	4300	Zakup usług pozostałych	392,41	0,00	0,00%
80195		Pozostała działalność	47 805,00	35 853,00	75,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 805,00	35 853,00	75,00%
851		Ochrona zdrowia	421 003,05	38 223,81	9,08%
85111		Szpital ogólny	250 000,00	0,00	0,00%
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	250 000,00	0,00	0,00%
85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	148 247,05	34 436,33	23,23%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 900,00	1 604,03	55,31%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	7 860,00	31,44%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 775,00	7 736,97	19,45%
	4300	Zakup usług pozostałych	77 372,05	17 135,33	22,15%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	100,00	5,00%
85195		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	20 756,00	3 787,48	18,25%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600,00	700,00	43,75%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260,00	120,33	46,28%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40,00	17,15	42,88%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 052,00	2 950,00	22,60%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 804,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	1 199 885,82	494 836,22	41,24%
85202		Domy pomocy społecznej	348 500,00	156 878,92	45,02%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	348 500,00	156 878,92	45,02%
85203		Ośrodki wsparcia	261 532,00	84 869,53	32,45%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 210,00	46 658,76	46,56%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 982,00	6 802,49	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 765,00	9 426,28	97,43%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 974,00	1 260,67	43,31%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 928,00	1 118,00	42,39%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	6 299,32	7,49%
	4260	Zakup energii	3 800,00	1 747,88	31,50%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	295,00	46,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	77 654,00	6 031,58	84,29%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 600,00	511,43	7,77%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	281,91	31,96%

	4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	15,21	18,79%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 806,00	2 855,00	0,85%
	4480	Podatek od nieruchomości	1 600,00	1 566,00	75,01%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	97,88%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 563,00	0,00	0,00%
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00	205,00	10,25%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	190,00	47,50%
	4300	Zakup usług pozostałych	450,00	15,00	3,33%
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	3 000,00	627,24	20,91%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 000,00	627,24	20,91%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	71 733,00	37 331,00	52,04%
	3110	Świadczenia społeczne	71 733,00	37 331,00	52,04%
85215		Dodatki mieszkaniowe	10 050,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	10 050,00	0,00	0,00%
85216		Zasiłki stałe	30 550,00	8 968,02	29,36%
	3110	Świadczenia społeczne	30 550,00	8 968,02	29,36%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	428 090,00	190 445,51	44,49%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	290 365,00	125 128,64	43,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00	19 489,05	88,59%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 624,00	25 382,66	48,23%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 758,00	2 712,23	47,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	1 763,44	18,56%
	4260	Zakup energii	600,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	660,00	55,00	8,33%
	4300	Zakup usług pozostałych	25 300,00	8 295,87	32,79%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 800,00	574,65	31,93%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 700,00	806,47	29,87%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 718,00	5 038,50	75,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 199,00	39,97%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 365,00	0,00	0,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 706,00	10 229,48	30,35%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 020,00	1 555,28	30,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	686,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00	8 674,20	30,98%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	5 000,00	308,50	6,17%
	3110	Świadczenia społeczne	5 000,00	308,50	6,17%
85295		Pozostała działalność	5 724,82	4 973,02	86,87%
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 900,00	3 900,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	1 500,00	748,20	49,88%
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	324,82	324,82	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	16 668,00	11 965,59	71,79%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 668,00	1 965,59	29,48%
	3260	Świadczenia społeczne	6 668,00	1 965,59	29,48%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	10 000,00	100,00%
	3240	Świadczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	100,00%
855		Rodzina	5 276 956,84	2 819 835,09	53,44%
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 701 495,00	2 040 770,36	55,13%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	5 000,00	4 966,70	99,33%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	3 641 004,00	2 009 605,10	55,19%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 000,00	17 482,50	47,25%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	2 263,75	90,55%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 083,00	3 540,52	49,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	635,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	83,15	16,63%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00	55,00	25,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 620,00	896,94	24,78%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	240,00	60,00	25,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00	1 162,50	75,00%
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 400,00	654,20	46,73%

	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	593,00	0,00	0,00%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 000 387,00	536 790,53	53,66%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	4 502,00	3 302,00	73,35%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	864 120,00	466 307,58	53,96%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 000,00	26 889,50	46,36%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	3 969,39	88,21%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 206,00	30 892,66	54,96%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 532,00	738,73	48,22%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	176,30	17,63%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 608,70	65,22%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	240,00	60,00	25,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00	1 162,50	75,00%
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 580,00	433,17	27,42%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	250,00	16,67%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	937,00	0,00	0,00%
85503		Karta Dużej Rodziny	43,84	43,84	100,00%
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	43,75	43,75	100,00%
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,09	0,09	100,00%
85504		Wspieranie rodziny	12 716,00	4 800,00	37,75%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 788,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	240,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 972,00	4 800,00	48,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	716,00	0,00	0,00%
85508		Rodziny zastępcze	50 000,00	12 598,63	25,20%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	12 598,63	25,20%

85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	46 000,00	14 299,52	31,09%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	46 000,00	14 299,52	31,09%
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 532,00	2 463,48	97,29%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 532,00	2 463,48	97,29%
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	463 783,00	208 068,73	44,86%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	278 445,00	128 384,84	46,11%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00	17 132,26	95,18%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 760,00	23 691,46	45,77%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 270,00	3 195,73	43,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 700,00	6 531,43	44,43%
	4220	Zakup materiałów i wyposażenia	30 492,00	9 132,00	29,95%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	28 379,00	8 044,91	28,35%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	195,00	39,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 750,00	4 906,10	33,26%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	100,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 140,00	6 855,00	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 447,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 411 334,01	1 108 113,70	45,95%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	972 010,36	418 352,40	43,04%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	97,95	6,53%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 000,00	86 495,21	49,43%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 067,45	9 067,45	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 000,00	16 145,40	50,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 500,00	2 307,61	51,28%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	29 147,76	44,84%

4260	Zakup energii	159 343,40	100 256,38	62,92%
4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	861,00	1,23%
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	482,00	40,17%
4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	58 487,01	64,99%
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 000,00	799,78	79,98%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	0,00	0,00%
4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	5 935,04	29,68%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	3 488,25	75,00%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	104 806,51	104 781,56	99,98%
4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 642,00	0,00	0,00%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	0,00%
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00%
90002	Gospodarka odpadami	811 767,17	431 412,28	53,14%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	61,19	3,06%
4300	Zakup usług pozostałych	809 767,17	431 351,09	53,27%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	22 000,00	19 443,10	88,38%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	393,10	19,66%
4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 050,00	95,25%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	86 098,00	4 158,03	4,83%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 158,03	83,16%
4300	Zakup usług pozostałych	81 098,00	0,00	0,00%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	98 750,00	1 027,30	1,04%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 500,00	400,00	2,76%
4300	Zakup usług pozostałych	4 250,00	627,30	14,76%
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00%
90013	Schroniska dla zwierząt	30 000,00	14 236,15	47,45%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 011,07	40,22%
4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	12 225,08	48,90%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	383 708,48	219 357,58	57,17%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 708,48	4 127,28	87,66%
4260	Zakup energii	120 000,00	71 272,93	59,39%
4270	Zakup usług remontowych	114 000,00	43 180,18	37,88%
4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	777,19	7,77%
6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	135 000,00	100 000,00	74,07%

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	7 000,00	126,86	1,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	126,86	6,34%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 179 370,41	268 752,35	22,79%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 034 370,41	190 082,35	18,38%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	400 000,00	155 000,00	38,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 500,00	2 387,43	6,73%
		4260	Zakup energii	25 000,00	19 051,51	76,21%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	2 550,00	36,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	4 943,41	17,05%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	537 870,41	6 150,00	1,14%
	92116		Biblioteki	125 000,00	69 500,00	55,60%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	125 000,00	69 500,00	55,60%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%
	92195		Pozostała działalność	10 000,00	9 170,00	91,70%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	9 170,00	91,70%
926			Kultura fizyczna	415 600,00	119 490,61	28,75%
	92601		Obiekty sportowe	69 000,00	2 000,01	2,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	2 000,00	921,81	46,09%
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	900,00	4,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	178,20	0,89%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	0,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	94 100,00	70 909,42	75,36%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	67 000,00	67 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 100,00	309,42	14,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	3 600,00	30,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 700,00	0,00	0,00%
	92695		Pozostała działalność	252 500,00	46 581,18	18,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 950,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	0,00	0,00%

6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	93 000,00	5 129,72	5,52%
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	41 550,00	41 451,46	99,76%
Razem:		36 116 260,27	11 845 508,95	32,80%

II.1.2. Wykonanie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

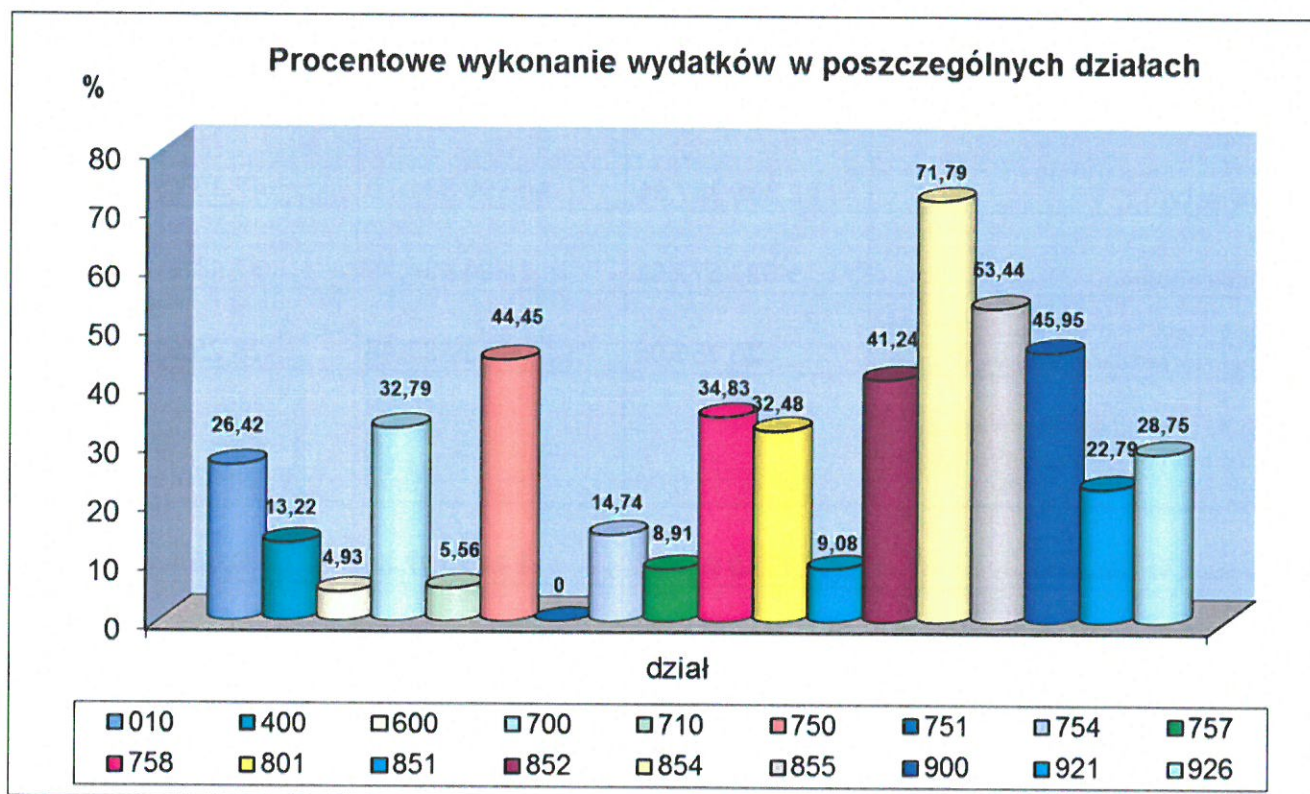
Wydatki	Plan	Wykonanie	%
Bieżące, w tym :	22 365 337,96	10 599 801,70	47,39%
- na zadania zlecone	5 022 577,61	2 884 434,79	57,43%
- wydatki bieżące finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19	20 756,00	3 787,48	18,25%
- wydatki na programy finansowane z udziałem o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	0,00	0,00	#DZIEL/0!
Majątkowe, w tym:	13 750 922,31	1 245 707,25	9,06%
- wydatki na zadania inwestycyjne finansowane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	3 906 099,00	330 915,20	8,47%
- wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	0,00	0,00	#DZIEL/0!
Razem:	36 116 260,27	11 845 508,95	32,80%

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie prawie 47 %, a więc wydatki te są zrealizowane proporcjonalnie do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 57 %. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wyniosło tylko 9,06 %. Tak niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych, wynika z faktu, że większość zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie Gminy Perzów jest w trakcie realizacji tzn. zostały podpisane umowy a wykonawcy przystąpili do ich wypełniania. Mamy nadzieję, że większość zaplanowanych w budżecie zadań inwestycyjnych, zostanie zrealizowana zgodnie z planem, ponieważ nie widzimy żadnych istotnych zagrożeń, wynikających z sytuacji epidemiologicznej w Polsce i na świecie, tak jak to było w roku 2020. Jeżeli mielibyśmy wskazać jakiegokolwiek komplikacje, które mogłyby wpłynąć na realizację budżetu w zakresie zadań inwestycyjnych, to będą to rosnące ceny materiałów budowlanych, które mogą spowodować, że wykonawcy wycofają się z podpisanych umów ze względu na brak zysków na usługach budowlanych. Drugim ewentualnym zagrożeniem, które jak wynika z naszych obserwacji doskwierają wykonawcom, są braki kadrowe.

II.2. Struktura wydatków budżetowych za I półrocze 2021 roku.

I.2.1. Główne wydatki budżetu gminy oraz analiza odstępstw od oczekiwanego wykonania.

Planowane wydatki w I półroczu 2021 roku zostały wykonane w 32,80 %. Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.



Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach, za okres I półrocza wykonanie powinno być zawarte w optymalnych granicach około 40 - 60 %. Natomiast, jak wynika z wykresu wykonanie wydatków kształtuje się od 0 % w dziale 751 do ponad 71 % w dziale 854. Na powyższym wykresie jest kilka grup wydatków, których wykonanie oscyluje w granicach 30-40%, kilka grup natomiast jest wykonane poniżej tego pułapu. Ogółem wykonanie wydatków za I półrocze wyniosło 32,80 %, więc nie jest zadowalające, jednak spowodowane ono jest niskim wykonaniem wydatków inwestycyjnych, które stanowią aż 38,07 % planowanych wydatków ogółem, więc ich wpływ na prawidłowe wykonanie budżetu jest ogromny. Na dzień dzisiejszy nie widzimy jednak zagrożeń, co do prawidłowego wykonania zaplanowanych wydatków, ponieważ wydatki bieżące zrealizowane zostały w omawianym okresie sprawozdawczym na zadowalającym poziomie 47,39 %, natomiast wydatki inwestycyjne będą realizowane w II półroczu 2021r., ponieważ taka jest ich specyfika. Na wykonanie wydatków odbiegające od 50 % miały wpływ następujące przyczyny:

1) Dział 010 Rolnictwo

- 26,42 %

Niskie wykonanie w tym dziale wynika z faktu, że zaplanowane zadania inwestycyjne nie zostały uruchomione z początkiem roku i nakłady będą ponoszone dopiero w drugiej połowie roku. Znacząca kwota wykonania w tym dziale przypada na wydatki związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie za I półrocze, którą wypłacono rolnikom w 100 %.

2) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie

w energię elektryczną, gaz i wodę

- 13,22 %

Wykonanie w tym dziale jest prawidłowe w stosunku do planu. Zadanie inwestycyjne, jakie realizowane jest w tym dziale będzie zakończone w II półroczu i wtedy też nastąpi zapłata za realizację.

3) Dział 600 Transport - 4,93 %

Niskie wykonanie wynika z faktu, że w I półroczu poniesiono małe wydatki na inwestycje, gdyż trwa realizacja zadań, a płatności będą głównie w II półroczu po zakończeniu inwestycji. Wydatki na bieżące utrzymanie dróg wykonano zgodnie z potrzebami. Nie została również przekazana pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego, która będzie przekazana w II półroczu.

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 32,79 %

Wydatki, które zaplanowano w tym dziale przeznaczone są głównie na modernizację, remonty i utrzymanie budynków komunalnych. Wykonanie wydatków bieżących jest prawidłowe, a realizacja zakupu inwestycyjnego gruntu, prowadzona będzie w II półroczu.

5) Dział 710 Działalność usługowa - 5,56 %

Wykonanie wydatków jest związane z planami przestrzennego zagospodarowania gminy, opracowywaniem decyzji lokalizacyjnych i pracami geodezyjnymi. W I półroczu zrealizowano tylko wydatki na zakup analiz na potrzeby gminy.

6) Dział 750 Administracja publiczna - 44,45 %

Wykonanie wydatków wynosi ponad 40 %, wydatki na obsługę rady, sołtysów, promocji, urzędu stanu cywilnego, poboru podatków i urzędu gminy zrealizowano właściwie, zgodnie z potrzebami.

7) Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy

państwowej, kontroli i ochrony

prawa oraz sądownictwa

- 0,00 %

Wydatki z tytułu aktualizacji list wyborczych, jako zadanie zlecone gminie zostanie zrealizowane w II półroczu.

8) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona

przeciwpożarowa

- 14,74 %

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne wykonano prawidłowo, wydatki bieżące na utrzymanie OSP realizowano właściwie zgodnie z potrzebami. Natomiast wydatki na zakup samochodu dla OSP Perzów oraz wydatki na zadanie inwestycyjne związane z wymianą kotła c.o. zostaną zrealizowane w II półroczu.

9) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 8,91 %

Wydatki na obsługę długu publicznego poniesiono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem, wykonanie jest zależne od WIBOR 3M obowiązującego w danym czasie i mającego wpływ na oprocentowania. Niskie wykonanie podyktowane jest terminami spłat odsetek za II kw 2021 roku, które miały miejsce w m-c lipcu bieżącego roku, a także niezrealizowanym a zaplanowanym zaciągnięciem pożyczki długoterminowej z WFOŚiGW na budowę kanalizacji, od której to pożyczki mamy również zaplanowane odsetki, których nie było potrzeby płacić. W dziale tym jest również zaplanowana kwota na spłatę ewentualnego poręczenia pożyczki zaciągniętej z WFOŚ i GW w Poznaniu przez Zakład Zagospodarowania Odpadów Olszowa, której nie było potrzeby uruchamiać.

10) Dział 758 Różne rozliczenia - 34,83 %

Z zgodnie z art. 29 ustawy o dochodach jednostek samorządowych gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich gmin w kraju, dokonują wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin. Art. 35 ust 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu

terytorialnego zobowiązuje gminy do dokonywania wpłat ustalonej kwoty na rachunek budżetu państwa w dwunastu równych ratach w terminie do 15 każdego miesiąca. Dla naszej gminy dochody podatkowe przekroczyły 150 % w związku z czym, gmina nie otrzymała subwencji równoważącej, a jednocześnie musi wpłacić do budżetu państwa kwotę **455.295,00 zł**.

Zaplanowana rezerwa ogólna, może być wykorzystana na nieprzewidziane wcześniej wydatki i została uruchomiona w I półroczu na kwotę 941,53 zł. Natomiast zgodnie z ustawą o działaniach kryzysowych, rezerwy na działania kryzysowe nie było potrzeby uruchamiać.

11) Dział 801 Oświata i wychowanie - 32,48 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, przedszkoli, dowozu uczniów do szkół, administrację, doszkąlanie nauczycieli, stołówki i pozostałą działalność wykonano w ponad 32 %. Niskie wykonanie wynika z konsekwencji nieobecności dzieci w szkołach i przedszkolach a także z faktu, że trwa realizacja zadania inwestycyjnego „Budowa przedszkola w Trębaczowie”, a płatności będą dokonywane głównie w II półroczu.

12) Dział 851 Ochrona zdrowia - 9,08 %

Wykonanie w tym dziale, mimo że jest niższe to realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani, a większe nakłady zostaną poniesione w II półroczu.

13) Dział 852 Opieka społeczna - 41,24 %

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

14) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 71,79 %

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

15) Dział 855 Rodzina - 53,44 %

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

16) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 45,95 %

Wydatki bieżące na gospodarkę ściekową, gospodarkę odpadami, utrzymanie czystości, utrzymanie zieleni w gminie, ochrona gleb i wód podziemnych, schroniska dla zwierząt i oświetlenie uliczne wykonano prawidłowo, a realizacja zadań była prowadzona zgodnie z potrzebami.

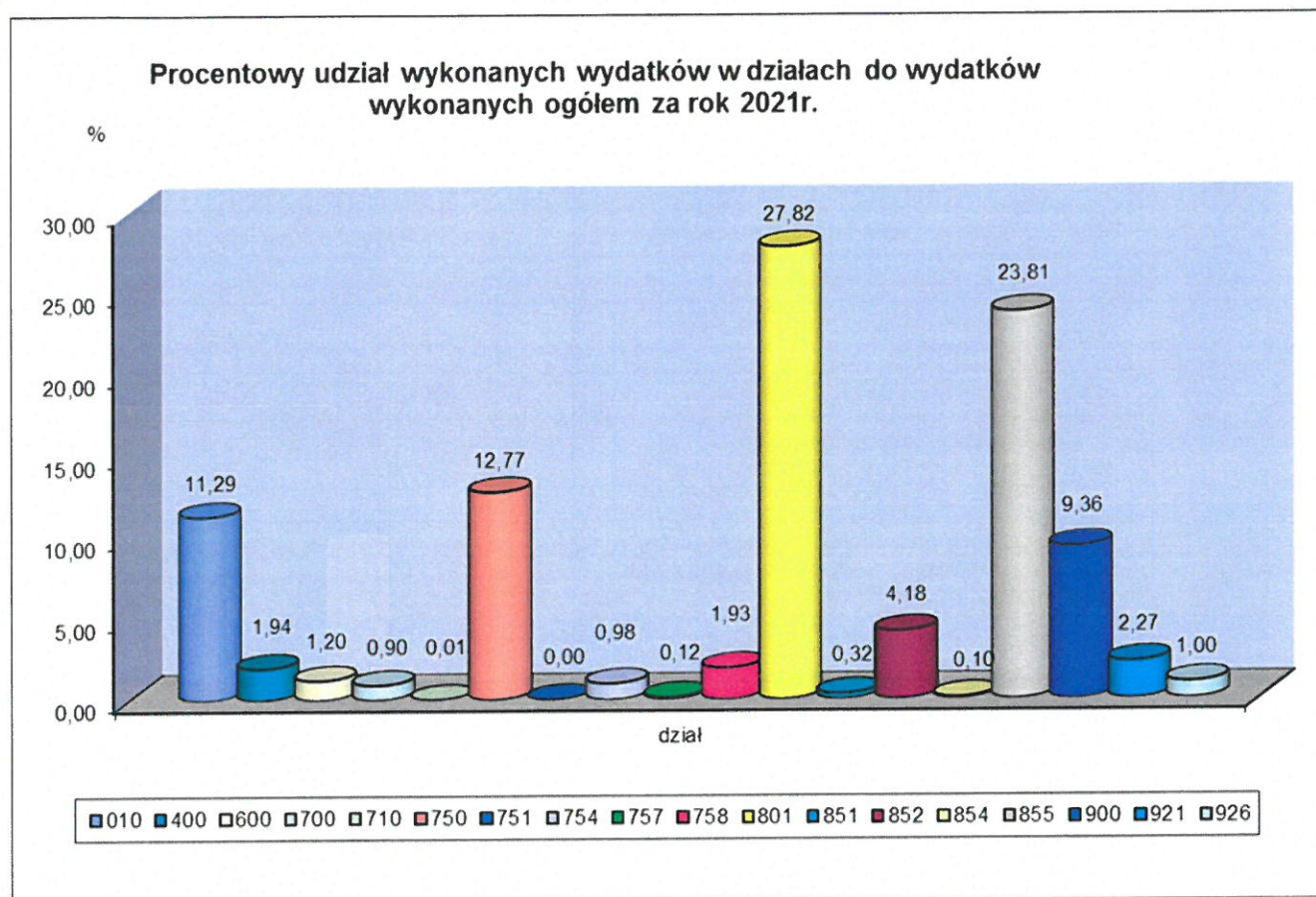
17) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 22,79 %

Wykonanie wydatków na zadania w zakresie kultury związane z utrzymaniem i działalnością GOK oraz biblioteki. Działania kulturalne organizuje Gminny Ośrodek Kultury zgodnie z przyjętym programem. GOK i Biblioteka przedstawiły wójtowi informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze. Wspieranie kultury realizują również stowarzyszenia wyłonione w konkursie zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie, którym udzielono dotacji. W roku 2021 zaplanowano w tym dziale realizację trzech zadań inwestycyjnych, które będą się finalizowały w II półroczu.

18) Dział 926 Kultura fizyczna - 28,75 %

Wydatki na kulturę fizyczną ponoszono na bieżące utrzymanie obiektów sportowych oraz realizowano zgodnie z potrzebami rozwój kultury fizycznej. Dotacje udzielone stowarzyszeniom w celu realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano w 100 %. W roku 2021 zaplanowano w tym dziale realizację wielu zadań inwestycyjnych, które będą się finalizowały w II półroczu.

Na poniższym wykresie pokazano udział procentowy wykonanych wydatków w działach do wydatków wykonanych ogółem za I półrocze roku 2021.



Z powyższego wykresu widać, że w I półroczu największy udział wydatków w budżecie gminy, bo ponad 27 % stanowią wydatki na oświatę i wychowanie – dział 801 i rodzinę – dział 855, blisko 24 %. Inne większe wydatki to administracja publiczna - dział 750, rolnictwo – dział 010 i gospodarka komunalna – dział 900 oraz wydatki na pomoc społeczną dział – 852.

II.2.2. Analiza wybranych wydatków za I półrocze 2021 roku.

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

1. Wydatki bieżące plan 22.365.337,96 zł, wykonanie 10.599.801,70 zł tj. 47,39 %, a z wydatków bieżących wyszczególnia się między innymi takie wydatki jak:

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	328 277,58	328 277,58	100,00%
	01095		Pozostała działalność	328 277,58	328 277,58	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	343,80	343,80	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49,00	49,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 044,02	4 044,02	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	321 840,76	321 840,76	100,00%
750			Administracja publiczna	42 685,00	19 984,98	46,82%
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 706,00	18 270,98	49,78%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 706,00	18 270,98	49,78%
	75056		Spis powszechny i inne	5 979,00	1 714,00	28,67%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 414,00	1 714,00	31,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	365,00	0,00	0,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	775,00	0,00	0,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	775,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,85	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,88	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	648,27	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	39 634,03	0,00	0,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 634,03	0,00	0,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	39 241,62	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	392,41	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	50,00	0,00	49,37%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	50,00	0,00	51,66%
		3110	Świadczenia społeczne	50,00	0,00	52,71%
855			Rodzina	4 611 156,00	2 536 172,23	52,54%
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 672 218,00	2 026 836,10	55,19%
		3110	Świadczenia społeczne	3 641 004,00	2 009 605,10	55,19%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 930,00	14 611,21	56,35%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 649,00	2 619,79	56,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	635,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	935 690,00	506 872,65	51,40%

	3110	Świadczenia społeczne	864 120,00	466 307,58	51,48%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 072,00	12 525,93	49,78%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 957,00	27 732,25	49,13%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	541,00	306,89	49,81%
85504		Wspieranie rodziny	716,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	716,00	0,00	0,00%
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 532,00	2 463,48	97,29%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 532,00	2 463,48	97,29%
Razem :			5 022 577,61	2 884 434,79	57,43%

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

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 392,80	2 392,80	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 392,80	2 392,80	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	343,80	343,80	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	49,00	49,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	161 969,79	76 774,95	47,40%
	40002		Dostarczanie wody	161 969,79	76 774,95	47,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 000,00	56 053,94	44,84%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 121,79	9 121,79	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 500,00	10 783,37	47,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 500,00	815,85	23,31%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 848,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	17 040,00	8 031,91	47,14%
	60016		Drogi publiczne gminne	17 040,00	8 031,91	47,14%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 300,00	1 152,91	50,13%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	240,00	147,00	61,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 500,00	6 732,00	46,43%
700			Gospodarka mieszkaniowa	95 332,32	48 266,38	50,63%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	95 332,32	48 266,38	50,63%

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 050,00	31 904,01	51,42%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 450,32	6 450,32	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00	5 802,81	44,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 900,00	769,24	40,49%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	3 340,00	30,36%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	932,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	2 271 542,92	1 125 934,11	49,57%
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 706,00	18 270,98	49,78%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 706,00	18 270,98	49,78%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 939 487,92	972 148,68	50,12%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 460 000,00	692 561,57	47,44%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 987,92	108 987,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270 000,00	138 615,96	51,34%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40 000,00	15 383,23	38,46%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000,00	16 600,00	43,68%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22 500,00	0,00	0,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11 800,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	253 549,00	123 299,45	48,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 263,00	88 096,62	46,30%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 800,00	14 328,56	96,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 310,00	18 364,84	49,22%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 100,00	2 509,43	49,20%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 076,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	30 000,00	12 215,00	40,72%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 000,00	12 215,00	40,72%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	775,00	0,00	0,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	775,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,85	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,88	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	648,27	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 150,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	7 150,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00%

		4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	5 293 114,56	2 622 056,48	49,54%
	80101		Szkoły podstawowe	3 450 659,00	1 737 213,00	50,34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 607 115,00	1 250 723,46	47,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	194 994,00	194 765,55	99,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	514 910,00	254 023,36	49,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	73 387,00	31 781,72	43,31%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 041,00	5 152,90	34,26%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	45 212,00	766,01	1,69%
	80104		Przedszkola	1 224 741,00	608 644,38	49,70%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	915 877,00	442 732,38	48,34%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 859,00	63 510,71	99,45%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 062,00	88 868,66	47,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26 946,00	8 940,67	33,18%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00	4 591,96	36,74%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 497,00	0,00	0,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	471 967,56	209 207,67	44,33%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	365 457,00	152 220,11	41,65%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 694,56	24 407,77	98,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 806,00	29 764,49	44,55%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 006,00	2 815,30	31,26%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 004,00	0,00	0,00%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	122 070,00	54 189,59	44,39%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 000,00	45 519,75	47,42%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 700,00	7 578,58	33,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 370,00	1 091,26	32,38%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	23 677,00	12 801,84	54,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 557,00	7 718,68	46,62%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 009,05	3 009,05	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 355,95	1 829,52	54,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	525,00	231,63	44,12%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	230,00	12,96	5,63%
851			Ochrona zdrowia	31 000,00	10 301,51	33,23%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	29 100,00	9 464,03	32,52%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 900,00	1 604,03	55,31%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	7 860,00	31,44%
85195		Pozostała działalność	1 900,00	837,48	44,08%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600,00	700,00	43,75%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260,00	120,33	46,28%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40,00	17,15	42,88%
852		Pomoc społeczna	557 240,00	248 208,26	44,54%
85203		Ośrodki wsparcia	148 422,00	65 266,20	43,97%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 210,00	46 658,76	46,56%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 982,00	6 802,49	97,43%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 765,00	9 426,28	43,31%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 974,00	1 260,67	42,39%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 928,00	1 118,00	7,49%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 563,00	0,00	0,00%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	375 112,00	172 712,58	46,04%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	290 365,00	125 128,64	43,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00	19 489,05	88,59%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 624,00	25 382,66	48,23%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 758,00	2 712,23	47,10%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 365,00	0,00	0,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 706,00	10 229,48	30,35%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 020,00	1 555,28	30,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	686,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00	8 674,20	30,98%
855		Rodzina	540 908,00	262 981,34	48,62%
85501		Świadczenia wychowawcze	47 811,00	23 286,77	48,71%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 000,00	17 482,50	47,25%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	2 263,75	90,55%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 083,00	3 540,52	49,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	635,00	0,00	0,00%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	593,00	0,00	0,00%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	121 175,00	62 490,28	51,57%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 000,00	26 889,50	46,36%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	3 969,39	88,21%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 206,00	30 892,66	54,96%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 532,00	738,73	48,22%

	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	937,00	0,00	0,00%
85504		Wspieranie rodziny	12 000,00	4 800,00	40,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 788,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	240,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 972,00	4 800,00	48,13%
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	359 922,00	172 404,29	47,90%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	278 445,00	128 384,84	46,11%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00	17 132,26	95,18%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 760,00	23 691,46	45,77%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 270,00	3 195,73	43,96%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 447,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	223 209,45	114 015,67	51,08%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	223 209,45	114 015,67	51,08%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 000,00	86 495,21	49,43%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 067,45	9 067,45	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 000,00	16 145,40	50,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 500,00	2 307,61	51,28%
	4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 642,00	0,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	14 400,00	3 909,42	27,15%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	14 400,00	3 909,42	27,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 100,00	309,42	14,73%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	3 600,00	30,00%
Razem:			9 216 074,84	4 522 872,83	49,08%

Wykonanie wydatków we wszystkich jednostkach gminy na wynagrodzenia i pochodne jest prawidłowe i kształtuje się średnio na poziomie 49 %. Mając na uwadze, że dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 wypłacono w 100 %, to kwoty przeznaczone na fundusz wynagrodzeń i pochodne nie przekraczają 50 %, co świadczy o racjonalnym i oszczędnym gospodarowaniu tymi środkami.

- dotacje udzielone z budżetu innym podmiotom:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 000,00	8 000,00	100,00%
	01008		Melioracje wodne	8 000,00	8 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000,00	8 000,00	100,00%
600			Transport i łączność	270 000,00	0,00	0,00%

	60014		Drogi publiczne powiatowe	270 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	270 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500 000,00	6 850,00	1,37%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	500 000,00	6 850,00	1,37%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	6 850,00	68,50%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	490 000,00	0,00	0,00%
851			Ochrona zdrowia	250 000,00	0,00	0,00%
	85111		Szpitala ogólne	250 000,00	0,00	0,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	250 000,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	160 000,00	0,00	0,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	80 000,00	0,00	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	80 000,00	0,00	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	535 000,00	233 670,00	43,68%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	400 000,00	155 000,00	38,75%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	400 000,00	155 000,00	38,75%
	92116		Biblioteki	125 000,00	69 500,00	55,60%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	125 000,00	69 500,00	55,60%
	92195		Pozostała działalność	10 000,00	9 170,00	91,70%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	10 000,00	9 170,00	91,70%

926			Kultura fizyczna	67 000,00	67 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	67 000,00	67 000,00	100,00%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	67 000,00	67 000,00	100,00%
Razem:				1 790 000,00	315 520,00	17,63%

Zaplanowane dotacje w budżecie na 2021 rok oraz ich wykonanie przedstawiono w powyższej tabelce, a dotacje przeznacza się na:

Dział 010 – zaplanowano dotację dla Spółek Wodnych z terenu gminy na utrzymanie gminnych urządzeń melioracyjnych, dotację w I półroczu przekazano.

Dział 600 – pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na dofinansowanie modernizacji dróg powiatowych na terenie gminy Perzów. Pomoc finansowa nie została przekazana w I półroczu.

Dział 754 – Zaplanowano dotacje dla OSP z terenu gminy na dofinansowanie zakupu sprzętu przeciwpożarowego, oraz na zakup samochodu pożarniczego dla OSP Perzów.

Dział 900 – Rada Gminy Perzów podjęła uchwały pozwalające na udzielanie dotacji celowej ze środków własnych gminy na dofinansowanie wymiany starych źródeł ciepła na energooszczędne oraz na zakładanie bio oczyszczalni ścieków w gospodarstwach domowych, których nie będzie można podłączyć do sieci kanalizacji sanitarnej. Pomoc będzie udzielana zgodnie z obowiązującą procedurą w II półroczu.

Dział 921 - Instytucjami kultury w gminie są GOK i biblioteka. Na funkcjonowanie tych jednostek w budżecie gminy zaplanowano dotacje i przekazano dla GOK w prawie 39 %, dla biblioteki w prawie 56 %. Wydatki w GOK i bibliotece zostały poniesione w I półroczu zgodnie z potrzebami ze względu na stan epidemiologiczny ograniczono znacznie lub całkiem odwołano zaplanowane imprezy kulturalne. Sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury zostały przedstawione wójtowi. Na pozostałą działalność kulturalną przekazano 91,70 % planowanej dotacji dla:

- Towarzystwo Rozwoju Gminy Perzów – 5.220,00 zł,
- COOL-TUR Turkowy – 3.950,00 zł.

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

- LZS Pogoń Trębaczów - 43.000,00 zł,
- Klub Karate Perzów - 20.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Akademia Piłkarska Syców - 4.000,00 zł.

- wydatki na obsługę długu publicznego:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
757			Obsługa długu publicznego	130 034,00	14 373,51	11,05%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	130 034,00	14 373,51	11,05%

		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst. kredytów i pożyczek	130 034,00	14 373,51	11,05%
--	--	------	--	------------	-----------	--------

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

- wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
851			Ochrona zdrowia	150 247,05	34 436,33	22,92%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	148 247,05	34 436,33	23,23%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 900,00	1 604,03	55,31%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	7 860,00	31,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 775,00	7 736,97	19,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	77 372,05	17 135,33	22,15%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	100,00	5,00%

W I półroczu poniesione wydatki na przeciwdziałania alkoholizmowi zrealizowano w 23 %. Natomiast w I półroczu nie poniesiono wydatków na przeciwdziałanie narkomanii, gdyż nie było takiej potrzeby. Wykonanie w tym dziale jest niższe, od 50% ale, realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani, a większe nakłady zostaną poniesione w II półroczu. Plan wydatków w stosunku do dochodów z opłaty za sprzedaż alkoholu został zwiększony o niewykorzystane na ten cel środki z ubiegłego roku.

- zwroty dotacji, odsetki i koszty sądowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	9 000,00	1 498,11	16,65%
	75023		Urzędy gmin	5 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	4 000,00	1 498,11	37,45%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	1 498,11	37,45%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 000,00	126,86	6,34%

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 000,00	126,86	6,34%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	126,86	6,34%
Planowane wydatki, dotyczą kosztów postępowania sądowego i komorniczego w celu wyegzekwowania dla gminy zaległości.						
855			Rodzina	12 525,84	9 399,91	75,04%
	85501		Świadczenia wychowawcze	6 400,00	5 620,90	87,83%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	4 966,70	99,33%
		4560	Odsetki dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 400,00	654,20	46,73%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 082,00	3 735,17	61,41%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 502,00	3 302,00	73,35%
		4560	Odsetki dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 580,00	433,17	27,42%
	85503		Karta Dużej Rodziny	43,84	43,84	100,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	43,75	43,75	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,09	0,09	100,00%
W rozdziałach 85501 i 85502 planowane wydatki dotyczą, zwrotu środków ściągniętych od świadczeniobiorców, którzy nienależnie pobrali świadczenia rodzinne, wraz ze zwrotem odsetek za nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze. Natomiast w rozdziale 85503 zaplanowano i zrealizowano zwrot niewykorzystanej dotacji.						
Razem:				23 525,84	11 024,88	46,86%

Nienależnie pobrane świadczenia.

Za nienależnie pobrane świadczenia uważa się świadczenia:

- wypłacone mimo zaistnienia okoliczności powodujących ustanie lub zawieszenie prawa do świadczeń,
 - przyznanie lub wypłacenie na podstawie fałszywych zeznań lub dokumentów albo w innych przypadkach świadomego wprowadzenia w błąd przez osobę pobierającą to świadczenie,
 - wypłacone za okres od dnia, w którym osoba stała się uprawniona do świadczeń na rodzinę w innym państwie w związku ze stosowaniem przepisów o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego.
- Od kwot nienależnie pobranych świadczeń naliczane są odsetki ustawowe za opóźnienie. Kwoty nienależnie pobranych świadczeń łącznie z odsetkami podlegają potrąceniu z bieżąco wypłacanych świadczeń. Nienależnie pobrane świadczenia, którym nie można potrącić z bieżących świadczeń podlegają egzekucji w trybie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

Dochody w dziale 855 rozdział 85501, 85502 § 0940 i § 0920 w tytule nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń realizowane są przez GOPS, natomiast wydatki dziale 855 rozdział 85501, 85502 § 2910 oraz § 4560 realizowane są przez Urząd Gminy w Perzowie.

- wydatki na gospodarkę odpadami:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	811 767,17	431 412,28	53,14%
	90002		Gospodarka odpadami	811 767,17	431 412,28	53,14%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	61,19	3,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	809 767,17	431 351,09	53,27%

Na wydatki na gospodarkę odpadami zostały przeznaczone w całości zaplanowane dochody z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów w kwocie 767.000,00 zł, oraz zgodnie z art. 6r ust 2c środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym w kwocie 44.767,17 zł. Jak widać za I półrocze koszty odbioru i utylizacji odpadów komunalnych wykonano w ponad 53 %. Ustalona opłata śmieciowa ma pokryć do końca roku wszystkie koszty związane z gospodarką opadami, jednak po wykonaniu wydatków widać, że gmina będzie musiała podjąć kroki w celu podwyższenia stawki za odbiór odpadów komunalnych.

- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji:

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

Na poręczenia i gwarancje w budżecie gminy na 2021 rok była ustalona kwota 400.000,00 zł do wysokości której wójt może zaciągnąć zobowiązanie z tytułu poręczeń. W bieżącym roku budżetowym nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Natomiast w 2013 roku Wójt Gminy udzielił poręczenia dla Spółki „INWESTOR-KEPNO” spółka z o.o., obecnie Zakład zagospodarowania Odpadów Olszowa, wynikającego z warunków pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację projektu RPWP.03.01.01-30-001/10 pn. „Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie Południowej Wielkopolski oraz części powiatu oleśnickiego” realizowanego w ramach dofinansowania z WRPO na lata 2007-2013, - umowa

o dofinansowanie nr UDA-RPWP.03.01.01-30-001/10-00 z dnia 25.11.2010 r. do zabezpieczenia spłaty pożyczki przyjęto dla Gminy Perzów poręczenie proporcjonalnie do posiadanych udziałów w kwocie 382.541,12 zł. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożono na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia, ma to swoje umocowanie w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

W bieżącym roku budżetowym zaplanowano kwotę 31.227,85 zł, na wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń, której w I półroczu nie było potrzeby uruchamiać.

- realizacja planu w zakresie pomocy społecznej – za pierwsze półrocze 2021 r. przez jednostkę budżetową GOPS

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

W ramach zadań własnych w pierwszym półroczu 2021 roku zrealizowano następujące zadania:

1. Zasiłek stały otrzymały 4 osoby (19 świadczeń) na ogólną kwotę 8.968,00 zł z tego 8968,00 zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa,
2. Zasiłek okresowy otrzymały 2 rodziny (7 świadczeń) na ogólną kwotę 5.190,00 zł, z tego dotacja z budżetu państwa wyniosła 4.004,00 zł, natomiast z środków własnych przeznaczono na tę formę pomocy kwotę 1.186,00 zł,
3. Dożywianie uczniów realizowano poprzez zakup posiłków. Z tej formy pomocy skorzystało 2 dzieci, zakupiono 84 świadczenia, na ogólną kwotę 294,00 zł. Z pomocy w formie posiłku skorzystała również jedna osoba dorosła: 19 świadczeń, koszt 124,00 zł.
4. Schronienie zostało udzielone 1 osobie: na kwotę 1591,00 zł,
5. Usługi opiekuńcze świadczone były na rzecz 2 osób samotnych na kwotę 10.229,00 zł - liczba świadczeń 474,
6. Zasiłki celowe przyznano 16 osobom na kwotę 6.550,00 zł, z tego 3 osoby otrzymały zasiłki celowe specjalne w ogólnej kwocie 1.000,00 zł.
7. Zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego otrzymały 3 rodziny, w ogólnej kwocie 24.000,00 zł.

Ogółem na realizację w/w zadań własnych wykorzystano kwotę 56.946,00 zł.; liczba osób którym przyznano decyzją świadczenia 25, liczba rodzin 22.

8. W pierwszym półroczu 2021 roku Ośrodek ponosił koszty związane z odpłatnością za pobyt 10 osób w Domach Pomocy Społecznej, koszt udzielonych świadczeń 156.879,00 zł,
9. Za 3 świadczeniobiorców Ośrodek Pomocy Społecznej opłacał składkę na ubezpieczenie zdrowotne, liczba należnych składek – 13, koszt należnych składek 685,00 zł,
10. Poniesione wydatki związane z pobytem dzieci w rodzinach zastępczych i instytucjonalnej pieczy zastępczej wyniosły: 32.917,68 zł,
11. Wydatki na zatrudnienie asystenta rodziny: 4.800,00 zł, którego rolą jest wspieranie rodzin niewydolnych wychowawczo, w pierwszym półroczu pomocą objęto dwie rodziny (2 dzieci w wieku szkolnym).

W ramach zadań zleconych w pierwszym półroczu 2021 roku zrealizowano następujące zadania:

1. System świadczeń rodzinnych ma na celu pomoc rodzinom, które nie są w stanie zaspokoić wszystkich własnych potrzeb związanych z ponoszeniem wydatków na utrzymanie dzieci, w celu płynnego wykonania obowiązku alimentacyjnego funkcjonuje system funduszu alimentacyjnego. Kwota wydatków poniesionych w rozdziale 85502 wyniosła w pierwszym półroczu 2021 roku: 533.055,36 zł.
2. Opłacono także składkę na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie: 2.463,48 zł.

3. Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje rządowy program " Rodzina 500+", celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka , w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. W omawianym okresie wydatki w rozdziale 85501 wyniosły 2.035.149,46 zł.

Zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów egzekucję zobowiązań alimentacyjnych prowadzą Komornicy Sądowi, w przypadku bezskuteczności egzekucji osobie uprawnionej przysługuje świadczenie z funduszu alimentacyjnego. GOPS zgodnie z cytowaną ustawą podejmuje działania wobec dłużników alimentacyjnych a po przeprowadzeniu postępowania, przekazuje kwoty wyegzekwowanych przez komornika świadczeń alimentacyjnych w pierwszej kolejności na spłatę odsetek, które są przekazywane do budżetu państwa, następnie na należności budżetu państwa i na należności gminy.

GOPS zajmuje się także ściąganiem kwot nienależnie pobranych świadczeń, wypłaconych mimo zaistnienia okoliczności powodujących ustanie lub zawieszenie prawa do świadczeń lub przyznanych na podstawie fałszywych zeznań lub dokumentów albo w innych przypadkach świadomego wprowadzenia w błąd przez osobę pobierającą to świadczenie. Od nienależnie pobranego świadczenia naliczane są odsetki ustawowe za opóźnienie. Kwoty nienależnie pobranych świadczeń łącznie z odsetkami podlegają potrąceniu z bieżąco wypłacanych świadczeń. Nienależnie pobrane świadczenia, których nie można potrącić z bieżących świadczeń podlegają egzekucji w trybie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

2. Wydatki majątkowe: plan 13.750.922,31 zł wykonanie 1.245.707,25 zł tj. 9,06 %, przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 715 000,00	995 764,58	21,12%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 375 000,00	971 857,84	22,21%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 375 000,00	971 857,84	22,21%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	30 000,00	17 756,74	59,19%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	17 756,74	59,19%
	01095		Pozostała działalność	310 000,00	6 150,00	1,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	310 000,00	6 150,00	1,98%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 150 000,00	10 319,79	0,90%
	40002		Dostarczanie wody	1 150 000,00	10 319,79	0,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 150 000,00	10 319,79	0,90%
600			Transport i łączność	2 576 001,90	32 726,90	1,27%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	270 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	270 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 306 001,90	32 726,90	1,42%

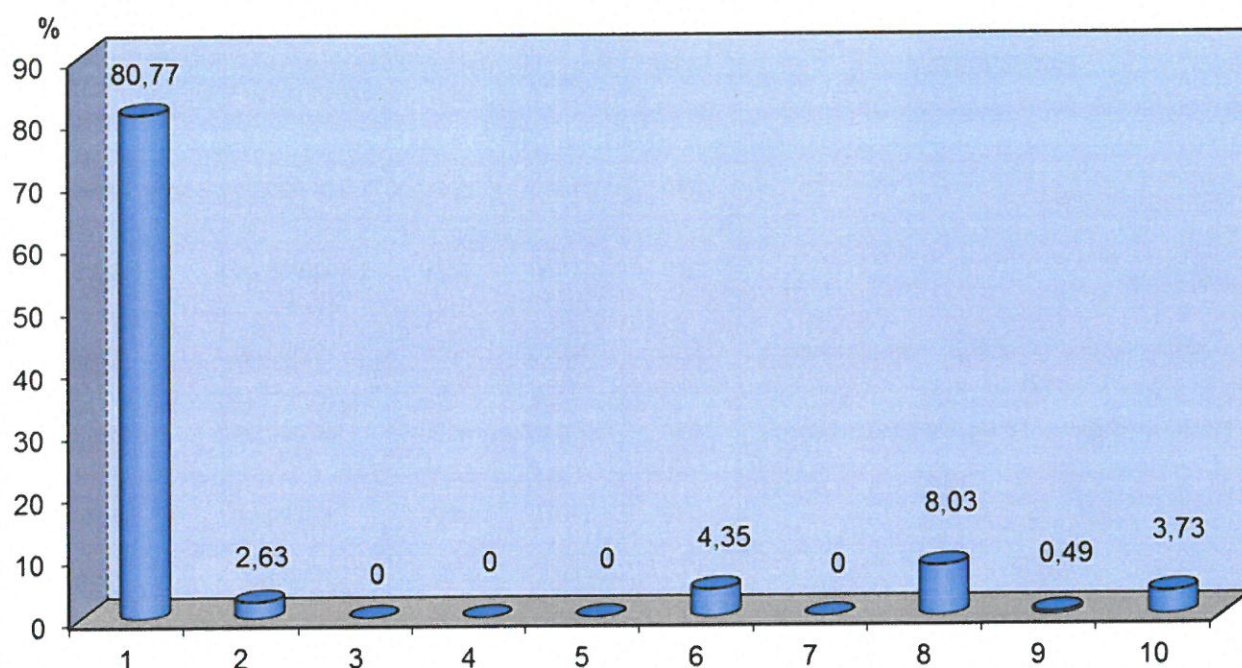
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 290 500,00	17 225,00	0,75%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 501,90	15 501,90	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	65 000,00	0,00	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	65 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	180 000,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin	180 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	542 500,00	0,00	0,00%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	17 500,00	0,00	0,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	17 500,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	525 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	0,00	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	490 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	3 150 000,00	54 164,80	1,72%
	80101		Szkoły podstawowe	150 000,00	53 845,00	35,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	53 845,00	35,90%
	80104		Przedszkola	3 000 000,00	319,80	0,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00	319,80	0,01%
851			Ochrona zdrowia	250 000,00	0,00	0,00%
	85111		Szpitala ogólne	250 000,00	0,00	0,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	250 000,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	445 000,00	100 000,00	22,47%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	230 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00%

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	80 000,00	0,00	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00%
	90015		Oświetlenie uliczne i drogowe	135 000,00	100 000,00	74,07%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	135 000,00	100 000,00	74,07%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	537 870,41	6 150,00	1,14%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	537 870,41	6 150,00	1,14%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	537 870,41	6 150,00	1,14%
926			Kultura fizyczna	139 550,00	46 581,18	33,38%
	92601		Obiekty sportowe	5 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	0,00%
	92695		Pozostała działalność	134 550,00	46 581,18	34,62%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	93 000,00	5 129,72	5,52%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	41 550,00	41 451,46	99,76%
Razem				13 750 922,31	1 245 707,25	9,06%

Wykonanie wydatków majątkowych zrealizowano w ponad 9 %. Tak niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych podyktowane jest przedziałem czasowym, to znaczy w I półroczu zadania zostały zlecone do wykonania, natomiast w II półroczu odbędzie się wykonanie oraz zapłata za zrealizowane inwestycje. Chociaż w I półroczu obowiązywały restrykcje związane z pandemią Covid-19, to sytuacja obecnie jest stabilna, nie widzimy zagrożeń dla realizacji zadań inwestycyjnych. Gmina otrzymała także wsparcie rządowe na inwestycje, co także przysłuży się do sprawnego ich wykonania. Nakłady inwestycyjne będą ponoszone w II półroczu, zostanie także zaktualizowany plan wydatków inwestycyjnych.

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

Nakłady inwestycyjne według kierunków inwestowania



Przedstawiony wykres pokazuje, w których działach poniesiono największe nakłady inwestycyjne w I półroczu. Kierunki inwestowania wymieniono poniżej:

1. Wodociągowanie i kanalizacja,
2. Infrastruktura drogowa,
3. Gospodarka mieszkaniowa,
4. Urzędy gmin,
5. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,
6. Budynki oświatowe,
7. Ochrona zdrowia,
8. Gospodarka komunalna, oświetlenie,
9. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,
10. Kultura fizyczna.

Jak widać z powyższego wykresu największe wydatki w I półroczu poniesiono na wodociągowanie i kanalizację, wynika to z częściowego rozliczenia budowy kanalizacji w Słupi p/Bralinem.

Pozostałe nakłady majątkowe będą ponoszone w II półroczu. W pierwszym półroczu 2021 roku opracowano dokumentację projektową i kosztorysową na poszczególne zadania inwestycyjne oraz przystąpiono do wyłonienia wykonawców, a płatności będą następować w II półroczu.

Nakłady majątkowe realizowane na poszczególne zadania inwestycyjne w I półroczu 2021 roku przedstawiają się następująco:

Wydatki majątkowe na koniec I półrocza w 2021 roku

L.p.	Nazwa zadania	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan wydatków w 2021 roku	Wydatki poniesione w I półr. 2021 r.	% wykonania
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia pod Bralinem	010	01010	6050	1 845 000,00	965 707,84	52,34%
2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Trębaczów	010	01010	6050	2 460 000,00	6 150,00	0,25%
3	Projekt kanalizacji sanitarnej w Słupi p/Bralinem	010	01010	6050	10 000,00	0,00	0,00%
4	Przebudowa sieci wodociągowej w Miechowie	010	01010	6050	60 000,00	0,00	0,00%
5	Wykup rurociągów przesyłowych - sieci kanalizacyjnych i wodociągowych	010	01010	6060	30 000,00	17 756,74	59,19%
6	Modernizacja sceny plenerowej w Perzowie	010	01095	6050	195 000,00	6 150,00	3,15%
7	Zagospodarowanie placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Trębaczowie	010	01095	6050	115 000,00	0,00	0,00%
Suma 010					4 715 000,00	995 764,58	21,12%
8	Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie	400	40002	6050	1 150 000,00	10 319,79	0,90%
Suma 400					1 150 000,00	10 319,79	0,90%
9	Pomoc dla Powiatu Kępińskiego na modernizację dróg powiatowych na terenie Gminy Perzów	600	60014	6300	270 000,00	0,00	0,00%
10	Modernizacja drogi w m. Domastów dz. nr 142	600	60016	6050	188 000,00	2 000,00	1,06%
11	Modernizacja drogi w m. Domastów dz. nr 65, 70, 12	600	60016	6050	206 000,00	2 000,00	0,97%
12	Modernizacja drogi w m. Miechów dz. nr 320	600	60016	6050	206 000,00	2 000,00	0,97%
13	Modernizacja drogi w m. Trębaczów dz. nr 233,266	600	60016	6050	78 500,00	3 075,00	3,92%
14	Modernizacja dróg gminnych na obszarze sołectwa Koza Wielka	600	60016	6050	20 000,00	0,00	0,00%
15	Modernizacja dróg gminnych na terenie sołectwa Domastów	600	60016	6050	28 000,00	0,00	0,00%
16	Modernizacja nawierzchni drogi w m. Turkowy dz. nr 119,417	600	60016	6050	625 000,00	6 150,00	0,98%
17	Modernizacja poprzez wykonanie nakładki bitumicznej drogi w m. Trębaczów dz. nr 655	600	60016	6050	202 000,00	2 000,00	0,99%
18	Modernizacja i przebudowa dróg na terenie sołectwa Zbyczyna	600	60016	6050	17 000,00	0,00	0,00%

19	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych	600	60016	6050	650 000,00	0,00	0,00%
20	Utwardzenie placu przy drodze gminnej w Słupi	600	60016	6050	70 000,00	0,00	0,00%
21	Wykup gruntów pod drogę w Turkowach	600	60016	6060	15 501,90	15 501,90	100,00%
Suma 600					2 576 001,90	32 726,90	1,27%
22	Zakup gruntu	700	70005	6060	65 000,00	0,00	0,00%
Suma 700					65 000,00	0,00	0,00%
23	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy	750	75023	6050	180 000,00	0,00	0,00%
Suma 750					180 000,00	0,00	0,00%
24	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	754	75411	6170	17 500,00	0,00	0,00%
25	Wymiana kotła c.o. w OSP Domasłów	754	75412	6050	35 000,00	0,00	0,00%
26	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Perzów	754	75412	6230	490 000,00	0,00	0,00%
Suma 754					542 500,00	0,00	0,00%
27	Modernizacja budynku szkoły podstawowej w Trębaczowie	801	80101	6050	30 000,00	0,00	0,00%
28	Modernizacja łazienek w budynku szkoły podstawowej w Perzowie	801	80101	6050	120 000,00	53 845,00	44,87%
29	Budowa przedszkola w Trębaczowie	801	80104	6050	3 000 000,00	319,80	0,01%
Suma 801					3 150 000,00	54 164,80	1,72%
30	Dotacja celowa na dofinansowanie rozbudowy i modernizacji SPZOZ w Kępnie w tym oddziału anestezjologii i intensywnej terapii, oddziału neonatologii, oraz oddziału ginekologiczno-położniczego	851	85111	6220	250 000,00	0,00	0,00%
Suma 851					250 000,00	0,00	0,00%
31	Modernizacja przepompowni ścieków w Perzowie dz. nr 444/1	900	90001	6050	150 000,00	0,00	0,00%

32	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	900	90001	6230	80 000,00	0,00	0,00%
33	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	900	90005	6230	80 000,00	0,00	0,00%
34	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu	900	90015	6010	135 000,00	100 000,00	74,07%
Suma 900					445 000,00	100 000,00	22,47%
35	Modernizacja elewacji budynku Miechów 34A	921	92109	6050	280 000,00	0,00	0,00%
36	Przebudowa wejścia oraz schodów do budynku GOK w Perzowie	921	92109	6050	117 500,00	6 150,00	5,23%
37	Rozbudowa kuchni przy Sali wiejskiej w Turkowach	921	92109	6050	140 370,41	0,00	0,00%
Suma 921					537 870,41	6 150,00	1,14%
38	Budowa bieżni lekkoatletycznej ze skocznią w dal przy ZS w Trębaczowie	926	92601	6050	5 000,00	0,00	0,00%
39	Modernizacja terenów rekreacyjnych na Brzeziu	926	92695	6050	13 000,00	5 129,72	39,46%
40	Ścieżka edukacyjna - "Ptasie radio w sołectwie Słupia p/Bralinem"	926	92695	6050	80 000,00	0,00	0,00%
41	Doposażenie placu zabaw w Perzowie	926	92695	6060	21 950,00	21 902,31	99,78%
42	Doposażenie placu zabaw w Zbuczynie	926	92695	6060	19 600,00	19 549,15	99,74%
Suma 926					139 550,00	46 581,18	33,38%
Razem:					13 750 922,31	1 245 707,25	9,0%

1. i 2. Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia

Oba zadania zostały ujęte w przedsięwzięciach WPF. Pod koniec roku 2020 roku przeprowadzono postępowania o zamówienie publiczne i podpisano umowy na realizację omawianych zadań inwestycyjnych z terminem realizacji do roku 2022. W I półroczu 2021r. poniesiono wydatki w kwocie 965.707,84 na kanalizację w m. Słupia oraz 6.150,00 zł na budowę kanalizacji w m. Trębaczów.

3. Projekt kanalizacji sanitarnej w Słupi/Bralinem.

Zadanie zostało ujęte w przedsięwzięciach majątkowych WPF do realizacji na lata 2021-2022, W 2021 planuje się do podpisania umowę na zaprojektowanie oraz skosztorysowanie zadania z terminem wykonania do 2021. Natomiast na rok 2022 zaplanowano wykonanie zadania inwestycyjnego.

4. Przebudowa sieci wodociągowej w Miechowie.

Zadanie zostało ujęte w przedsięwzięciach majątkowych WPF do realizacji na lata 2021-2022, została podpisana umowa na zaprojektowanie oraz skosztorysowanie zadania z terminem wykonania do końca roku 2021. Natomiast na rok 2022 zaplanowano wykonanie zadania inwestycyjnego.

5. Wykup rurociągów przesyłowych - sieci kanalizacyjnych i wodociągowych.

Wydatki związane z wykupem sieci wodociągowych od mieszkańców w związku z obowiązującymi regulacjami. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 30.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono nakłady w kwocie 17.756,74 zł.

6. Modernizacja sceny plenerowej w Perzowie.

Zadanie powyższe polega na całkowitej modernizacji sceny plenerowej tak, aby powstała nowoczesna infrastruktura, która będzie służyła mieszkańcom. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 195.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 6.150,00 zł.

7. Zagospodarowanie placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Trębaczowie.

Na powyższe zadanie został złożony wniosek o współfinansowanie w ramach programu „Pięknieje Wielkopolska Wieś”, projekt otrzymał dofinansowanie w kwocie 50.000,00 zł. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 115.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

8. Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie.

W roku 2020 wprowadzono do budżetu gminy zadanie inwestycyjne pn. „Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie”, do realizacji na lata 2020-2021. Zadanie powyższe zostało również wprowadzone do WPF Gminy Perzów na lata 2020-2039. Pod koniec roku 2020 przeprowadzono postępowanie o zamówienie publiczne w celu wyłonienia wykonawcy inwestycji, wykonawca zadania został wyłoniony i realizuje w roku 2021 zadanie. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 1.150.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 10.319,79 zł.

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

W ramach przyznanej pomocy finansowej w roku 2020 Powiat Kępiński planuje wykonać:

- modernizację drogi powiatowej w Trębaczowie poprzez wykonanie nakładki bitumicznej;
- modernizację drogi powiatowej nr 5616P poprzez budowę (części) chodnika w miejscowości Domasłów. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 270.000,00 zł, w I półroczu nie zrealizowano wydatków.

10. Modernizacja drogi w m. Domasłów dz. nr 142.

W ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: wyrównawcza o średniej grubości 2 cm z betonu asfaltowego AC11W, oraz warstwa ścieralna o grubości 5 cm z betonu asfaltowego AC11S. Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza o grubości 10 cm kamienia łamanego granitowego frakcji 0/31,5 mm.

długość odcinka : 455mb, szerokość nawierzchni bitumicznej 3,0m, pobocza obustronne po 75cm z każdej strony.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 188.000,00 zł, w I półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 2.000,00 zł. Podpisano umowę na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 128.786,50zł brutto.

11. Modernizacja drogi w m. Domasłów dz. nr 65,70,12.

- dz. nr 65/70/12 w ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: dolna z kruszywa frakcji 0-63mm grubości 15 cm, oraz warstwa górna o grubości 8 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm. Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza gruntowe o grubości 10 cm.

- **dz. nr 67** w ramach zadania zostanie ułożona na całym odcinku drogi warstwa górna o grubości 10 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm. Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza gruntowe o grubości 10 cm.

długość odcinka :

1. **dz. nr 65/70/12** - 629,89 mb, szerokość nawierzchni tłuczniowej 4,0 m, pobocza obustronnie po 75cm z każdej strony
2. **dz. nr 67** - 146 mb, szerokość nawierzchni tłuczniowej 3,0 m, pobocza obustronnie po 50 cm z każdej strony

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 206.000,00 zł, w I półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 2.000,00 zł. Podpisano umowę na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 203.978,64zł brutto.

12. Modernizacja drogi w m. Miechów dz. nr 320.

W ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: wyrównawcza o średniej grubości 2 cm z betonu asfaltowego AC11W, oraz warstwa ścieralna o grubości 5 cm z betonu asfaltowego AC11S. Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza o grubości 10 cm kamienia łamanego granitowego frakcji 0/31,5 mm, a także na kawałku odcinka pobocze chłonne
długość odcinka : 355mb, szerokość nawierzchni bitumicznej od 5m do 6m, pobocza obustronnie po 50cm z każdej strony.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 206.000,00 zł, w I półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 2.000,00 zł. Podpisano umowę na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 193.897,86zł brutto.

13. Modernizacja drogi w m. Trębaczów dz. nr 233,266.

W ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: dolna z kruszywa frakcji 31,5-63mm grubości 15 cm, oraz warstwa górna o grubości 8 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm. Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza gruntowe o grubości 10 cm i pobocze chłonne jednostronne o gr. 10cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm i gr. 50 cm z kruszywa frakcji 31,5-63mm, długość odcinka: 188,92mb, szerokość nawierzchni od 2,5m do 3,5m, pobocza szerokości od 40cm do 90 cm.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 78.500,00 zł, w I półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 3.075,00 zł. Podpisano umowę na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 74.919,85zł brutto.

14. Modernizacja dróg gminnych na obszarze sołectwa Koza Wielka.

W ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: dolna z kruszywa frakcji 0-63mm grubości 15 cm , oraz warstwa górna o grubości 8 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm.

Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza gruntowe o grubości 10 cm

długość odcinka : ok.550 mb, szerokość nawierzchni 4m, pobocza obustronnie gruntowe szerokości 50cm .

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 20.000,00 zł, w I półroczu wydatków nie poniesiono, nie ogłoszono również przetargu.

15. Modernizacja dróg gminnych na terenie sołectwa Domasłów.

- w ramach zadania zostanie ułożona na całym odcinku drogi warstwa:

warstwa górna o grubości 15 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm, szerokość nawierzchni 3m.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 28.000,00 zł, w I półroczu wydatków nie poniesiono, wykonawca zostanie wyłoniony w procedurze bezprzetargowej zgodnie z regulaminem.

16. Modernizacja drogi w m Turkowy dz. nr 119, 417.

W ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: dolna z kruszywa frakcji 0-63mm grubości 15 cm , oraz warstwa górna o grubości 8 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm.

Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza gruntowe o grubości 10 cm. Na odcinku 528,30mb pod warstwy konstrukcyjne zostanie ułożona warstwa odsączająca z pospółki gr. 10cm. Zostanie również odtworzony rów chłonny jednostronny na odcinku dł. 1518,71mb.

długość odcinka : 1.555,98 mb, szerokość nawierzchni 4m, pobocza obustronnie gruntowe szerokości 75cm .

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 625.000,00 zł, w I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 6.150,00. Wartość podpisanej umowy: 587.986,47zł brutto. Droga została dofinansowana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach projektu dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

17. Modernizacja poprzez wykonanie nakładki bitumicznej drogi w m. Trębaczów dz. nr 655.

W ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: wyrównawcza o średniej grubości 2 cm z betonu asfaltowego AC11W, oraz warstwa ścieralna o grubości 5 cm z betonu asfaltowego AC11S. Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza o grubości 10 cm kamienia łamanego granitowego frakcji 0/31,5 mm.

długość odcinka: 500,56mb, szerokość nawierzchni bitumicznej 3,0m, pobocza obustronnie po 75cm z każdej strony.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 202.000,00 zł, w I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 2.000,00. Wartość podpisanej umowy na wykonanie zadania 196.480,77zł brutto.

18. Modernizacja i przebudowa dróg na terenie sołectwa Zbyszyna.

W ramach zadania zostanie ułożona na całym odcinku drogi warstwa: warstwa górna o grubości 8 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm i warstwa dolna o grubości 15cm z kruszywa frakcji 0-63mm, szerokość nawierzchni 3m.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 17.000,00 zł, w I półroczu wydatków nie poniesiono, wykonawca zostanie wyłoniony w procedurze bezprzetargowej zgodnie z regulaminem.

19. Przebudowa i modernizacja dróg gminnych.

a) 20.000 zł zostanie dołożone z funduszu sołectwa Koza Wielka do przetargu na drogę LOTOS

- w ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: dolna z kruszywa frakcji 0-63mm grubości 15 cm , oraz warstwa górna o grubości 8 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm.

Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza gruntowe o grubości 10 cm, długość odcinka: ok.550 mb, szerokość nawierzchni 4m, pobocza obustronnie gruntowe szerokości 50cm.

b) Droga w Trębaczowie „Manhatan”

- w ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: dolna z kruszywa frakcji 0-63mm grubości 15 cm, oraz warstwa górna o grubości 8 cm z kruszywa frakcji 0-31,5mm. Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza gruntowe o grubości 10 cm, długość odcinka: ok.340 mb, szerokość nawierzchni 4m, pobocza obustronnie gruntowe szerokości 50cm.

c) Droga w Słupi pod Bralinem

- w ramach zadania zostaną ułożone na całym odcinku drogi warstwy: wyrównawcza o średniej grubości 2 cm z betonu asfaltowego AC11W, oraz warstwa ścieralna o grubości 5 cm z betonu asfaltowego AC11S. Dodatkowo wykonane zostaną obustronnie pobocza o grubości 10 cm kamienia łamanego granitowego frakcji 0/31,5 mm oraz wymiana krawężników, długość odcinka : 695mb.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 na całość zadania to kwota 650.000,00 zł, w I półroczu wydatków nie poniesiono, wykonawca zostanie wyłoniony w procedurze przetargowej.

20. Utwardzenie placu przy drodze gminnej w Słupi pod Bralinem.

Utwardzenie polega na ułożeniu kostki brukowej betonowej gr. 8 cm na podbudowie tłuczniowej gr. 23cm pow. utwardzenia to 240m2, ustawienie obrzeży chodnikowych dł. 47mb.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 na całość zadania to kwota 70.000,00 zł, w I półroczu wydatków nie poniesiono. Podpisano umowę na realizację zadania na kwotę 64.554,96zł brutto.

21. Wykup gruntów pod drogę w Turkowach.

W ramach zadania zaplanowano wykup gruntów pod rozbudowę drogi w m. Turkowy. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 15.501,90 zł, zrealizowano w całości.

22. Zakup gruntu.

W ramach zadania planuje się wykupić grunty w m. Słupia p/Bralinem, działka granicząca z terenem boiska sportowego przeznaczona na tereny rekreacyjne. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 65.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

23. Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Perzowie.

W ramach zadania planuje się do wykonanie termomodernizację elewacji budynku Urzędu poprzez wykonanie termomodernizacji wraz z położeniem tynku strukturalnego. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 180.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

24. Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

W ramach zadania zaplanowano zgodnie z podpisanym porozumieniem z dnia 12.07.2021r. dofinansowanie zakupu mobilnego symulatora zagrożeń pożarowych do ćwiczebnego domu jednorodzinnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kępnie. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 17.500,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

25. Wymiana kotła c.o. w OSP w Domasławie.

W ramach zadania planuje się modernizację kotłowni poprzez wymianę kotła węglowego na kocioł energooszczędny zgodny z wymaganymi normami. Zadanie to zostało zgłoszono do dofinansowania z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 30.000,00 zł, w ramach przedsięwzięć z zakresu ochrony powietrza, wspierających działalność ochotniczych straży pożarnych. Wniosek nie został jeszcze rozpatrzony. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 35.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

26. Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Perzów.

W ramach zadania planuje się dofinansowanie zakupu samochodu średniego dla OSP Perzów. Planowane nakłady na to zadanie inwestycyjne w roku 2021 wynoszą 490.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

27. Modernizacja budynku szkoły podstawowej w Trębaczowie.

W ramach zadania planuje się zakup i wymianę kilkunastu drzwi w budynku szkoły podstawowej. Planowane nakłady na to zadanie inwestycyjne w roku 2021 wynoszą 30.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

28. Modernizacja łazienek w budynku szkoły podstawowej w Perzowie.

W ramach zadania planuje się całkowitą modernizację łazienek w budynku szkoły podstawowej. Planowane nakłady na to zadanie inwestycyjne w roku 2021 wynoszą 120.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w wysokości 53.845,00 zł.

29. Budowa przedszkola w Trębaczowie

W ramach zadania planuje się wybudować trzyoddziałowe przedszkole wyposażone w profesjonalne zaplecze kuchenne, w którym będą przygotowywane również posiłki dla uczniów Zespołu Szkół w Trębaczowie. W roku 2020 podpisano umowę na przeprowadzenie inwestycji budowlanej z terminem

realizacji do roku 2022. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 3.000.000,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 319,80 zł.

30. Dotacja celowa na dofinansowanie rozbudowy i modernizacji SPZOZ w Kępnie w tym oddziału anestezjologii i intensywnej terapii, oddziału neonatologii, oraz oddziału ginekologiczno-położniczego.

W ramach zadania Gmina Perzów pragnie wspomóc rozbudowę i modernizację SPZOZ w Kępnie w tym oddziału anestezjologii i intensywnej terapii, oddziału neonatologii, oraz oddziału ginekologiczno-położniczego tak, aby służyła mieszkańcom całego powiatu kępińskiego w tym naszej gminy. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 250.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

31. Modernizacja przepompowni ścieków w Perzowie dz. nr 444/1.

W ramach zadania zaplanowano przebudowę istniejącej przepompowni ścieków w celu jej dostosowania do odbioru zwiększonej ilości ścieków w związku z budową sieci kanalizacji w Słupie/Bralinem. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 150.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków, natomiast podpisano umowę na realizację zadania na kwotę 129.567,43 zł brutto.

32. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

W roku 2021 na podstawie podjętych przez Radę Gminy Perzów uchwał, zaplanowano przekazanie dotacji dla mieszkańców gminy Perzów na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 80.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

33. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

W roku 2021 na podstawie podjętych przez Radę Gminy Perzów uchwał, zaplanowano przekazanie dotacji dla mieszkańców gminy Perzów na dofinansowanie wymiany kotłów c.o. na nowoczesne źródła ciepła energooszczędne. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 80.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

34. Objęcie dodatkowych udziałów w spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe”.

W roku 2021 zaplanowano przekazanie kwoty 135.000,00 zł na zakup dodatkowych udziałów w ramach, których spółka wykonała modernizację linii oświetlenia i wymianę opraw na terenie gminy Perzów. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 135.000,00 zł, i do końca I półrocza poniesiono wydatki 100.000,00 zł.

35. Modernizacja elewacji budynku Miechów 34A

W ramach zadania planuje się dokonanie modernizacji elewacji poprzez uzupełnienie braków oraz malowanie. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 280.000,00 zł, a do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

36. Przebudowa wejścia oraz schodów do budynku GOK w Perzowie.

W ramach zadania planuje się przebudowę wejścia oraz schodów do budynku GOK. Na powyższe zadanie inwestycyjne gmina otrzymała dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 37.000,00 zł, w ramach projektu „Kulisy Kultury”. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 117.500,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w wysokości 6.150,00 zł.

37. Rozbudowa kuchni przy Sali wiejskiej w Turkowach.

W ramach zadania zostanie wykonana rozbudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej o nowe pomieszczenia. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 140.370,41 zł, i do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

38. Budowa bieżni lekkoatletycznej ze skocznią w dal przy ZS w Trębaczowie.

W ramach zadania zaplanowano budowę nowoczesnej bazy lekkoatletycznej przy ZS w Trębaczowie. W roku 2021 złożono wniosek o dofinansowanie zadania, jednak nie uzyskał on akceptacji, w związku z tym zadanie rozłożono w czasie na lata 2021 – 2022. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 5.000,00 zł, i do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

39. Modernizacja terenów rekreacyjnych na Brzeziu.

W ramach zadania zaplanowano modernizację terenów rekreacyjnych w sołectwie Brzeziu, zadanie jest finansowane w całości z Funduszu Sołeckiego sołectwa Brzeziu. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 13.000,00 zł, i do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 5.129,72 zł.

40. Ścieżka edukacyjna – „Ptasie radio w sołectwie Słupia p/ Bralinem”

W ramach zadania zaplanowano modernizację terenów rekreacyjnych w sołectwie Słupia p/Bralinem. Złożono wniosek o dofinansowanie realizacji zadania, niestety nie został on jeszcze rozpatrzony. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 80.000,00 zł, i do końca I półrocza nie poniesiono wydatków.

41. Doposażenie placu zabaw w Perzowie.

W ramach zadania zaplanowano zakup nowych urządzeń zabawowych na placu zabaw w Perzowie. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 21.950,00 zł, i do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 21.902,31 zł.

42. Doposażenie placu zabaw w Zbuczynie.

W ramach zadania zaplanowano zakup nowych urządzeń zabawowych na placu zabaw w Zbuczynie. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2021 to kwota 19.600,00 zł, i do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 19.549,15 zł.

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY.

W uchwale budżetowej na 2021 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perzów na lata 2021 – 2039, a w I półroczu zostały zrealizowane zgodnie z poniższą tabelą:

§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.	3 902 730,13	3 902 730,13
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	0,00	1 113 304,75

952	Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych	3 500 000,42	0,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp.	2 146 732,51	4 698 056,73
	Razem przychody:	9 549 463,06	9 714 091,61
§	Wyszczególnienie	Rozchody	Wykonanie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	443 892,00	338 196,00
	Razem rozchody:	443 892,00	338 196,00

Wynik budżetu i wynik finansowy wynikający ze sprawozdania Rb-NDS (sprawozdanie o nadwyżce, deficycie) za I półrocze 2021 rok przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	27.010.689,21	14.319.269,95
Wydatki	- 36.116.260,27	- 11.845.508,95
Nadwyżka / deficyt =	- 9.105.571,06	2.473.761,00
Przychody	+ 9.549.463,06	+ 9.714.091,61
Rozchody	- 443.892,00	- 338.196,00
Wynik budżetu =	0,00	11.849.656,61

W 2021 roku zaplanowano deficyt w kwocie 9.105.571,06 zł, który zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia długoterminową pożyczką w kwocie 3.500.000,42 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 1.702.840,51 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.902.730,13 zł.

Na koniec I półrocza 2021r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS osiągnięto nadwyżkę między dochodami a wydatkami w wysokości 2.473.761,00 zł.

Zgodnie z uchwałą budżetowa ustalono przychody w wysokości 9.549.463,06 zł, na które to składają się :

1. Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych w kwocie **3.500.000,42 zł**.
2. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **3.902.730,13 zł** (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.).
3. Nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp. w kwocie **2.146.732,51 zł**.

Po rozliczeniu za I półrocze 2021 roku przychodów i rozchodów, powstał wynik finansowy w kwocie 11.849.656,61 zł.

IV. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE.

IV.1. Zobowiązania długoterminowe.

Gmina na początek 2021 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 1.113.304,75 zł. W I półroczu dokonano spłaty rat na kwotę 338.196,00 zł. Tak, więc zadłużenie na koniec I półrocza stanowi kwotę 775.108,75 zł, na które składały się następujące zobowiązania:

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

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

zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **775.108,75 zł**

rata – 52.848,00 zł

ostateczny termin spłaty 20 wrzesień 2023 r.

- oprocentowanie 3,00

Zadłużenie gminy na koniec I półrocza kształtuje się następująco :

- zobowiązania na początek roku 01.01.2021 r. 1.113.304,75 zł

- spłaty kredytów i pożyczek w I półr. 2021 r. - 338.196,00 zł

Dług na koniec I półrocza 2021 roku = 775.108,75 zł

Dług w wysokości 775.108,75 zł w stosunku do planowanych dochodów w kwocie 27.010.689,21 zł na koniec I półrocza 2021 stanowił 2,87 %, a po spłaceniu rat drugiego półrocza dług wyniesie 669.412,75 zł, tj. 2,48 % planowanych dochodów.

W roku 2020 zaplanowano zaciągnięcie długoterminowych pożyczek w WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Trębaczów i Słupia pod Bralinem w kwocie 9.240.803,88 zł, w ratach począwszy od roku 2020. Niestety ze względu na zawirowania w gospodarce związane z pandemią Covid-19, gmina podpisała umowy na realizację inwestycji dopiero pod koniec roku 2020. Z tego względu nie było potrzeby zaciągania zaplanowanej kwoty pożyczki w roku 2020. Obecnie jesteśmy na etapie negocjowania aneksów do umów pożyczkowych, szczególnie pragniemy ograniczyć kwoty pożyczek, ponieważ na dzień dzisiejszy nie są one nam potrzebne w takich wysokościach jak pierwotnie zakładano.

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

We wszystkich latach, w których dokonuje się spłat maksymalne dopuszczalne wskaźniki spłat są znacznie wyższe od planowanych wskaźników spłat. Świadczy to o dobrej kondycji finansowej gminy, jak również o możliwości zaciągania nowych długoterminowych zobowiązań. Wskaźniki te zostały przedstawione w informacji o kształtowaniu się WPF na lata 2021-2039.

Zobowiązanie	2021	2022	2023
Stan na początek roku	1 113 304,75	669 412,75	458 020,75
Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych	443 892,00	211 392,00	458 02,75
Kwota długu na koniec roku	669 412,75	458 020,75	0,00
Planowane odsetki od kredytów i pożyczek	105 000,00	76 000,00	44 000,00

W powyższej tabeli nie uwzględniono zobowiązań przyszłych, jakie Gmina Perzów ma zaplanowane do zaciągnięcia, ze względu na fakt, że na chwilę obecną negocjowane są aneksy do umów pożyczkowych. Wartości te zostały przedstawione w informacji o kształtowaniu się WPF na lata 2021-2039, zgodnie z umowami, jakie obowiązują na dzień dzisiejszy, pomiędzy Gminą Perzów a WFOŚiGW.

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.

IV.2. Zobowiązania krótkoterminowe.

Na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S wykazano zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 124.395,56 zł, w tym :

- § 3020 na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na kwotę 163,02 zł
- § 4110 na składki ubezpieczenia społecznego na kwotę 576,89 zł
- § 4120 na składki FP na kwotę 7,99 zł
- § 4170 na wy nagrodzenia bezosobowe z umów zleceń na kwotę, 7.064,31 zł
- § 4210 zakupy materiałów i wyposażenia na kwotę 11.398,78 zł
- § 4220 za zakup żywności na stołówki szkolne i do żłobka na kwotę 19.314,30 zł
- § 4260 za energie elektryczna na kwotę 5.735,84 zł
- § 4270 zakup usług remontowych na kwotę 8.254,28 zł
- § 4300 zakup usług pozostałych na kwotę 64.518,88 zł
- § 4360 zakup usług telekomunikacyjnych na kwotę 200,21 zł,
- § 4410 podróże służbowe krajowe na kwotę 1.033,55 zł,
- § 8110 odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 6.127,51 zł

Powyższe zobowiązania wynikają z normalnej działalności, realizowanych zadaniach jak wypłata wynagrodzeń należnych za miesiąc czerwiec, zakup materiałów i wyposażenia, różnego rodzaju usług, zakup żywności do stołówek dokonanych w czerwcu, zakupy energii elektrycznej, a także zaksięgowaniu kosztów odsetek naliczonych od kredytów za II kwartał bieżącego roku.

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

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

W związku z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 roku - Prawo ochrony środowiska – t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1219), do planu dochodów w dziale 900 rozdział 90019 § 0690 przyjęto o kwotę **7.000,00 zł**, a otrzymano środki z opłat w kwocie 4.676,00 zł. tj. 66,80 %.

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

- wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy,

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

Na wydatki zaplanowano kwotę w wysokości **7.000,00 zł** w dziale 900:

- rozdział 90004 wydatki związane z utrzymaniem zieleni:

- zaplanowano § 4210 w kwocie 2.000,00 zł, wykonano w kwocie 2.000,00 zł, wydatek na zakup drzew i krzewów i innych materiałów do utrzymania terenów zielonych,

- zaplanowano § 4300 w kwocie 5.000,00 zł na utrzymanie zieleni i pielęgnację drzew, a wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu.

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

VI. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

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

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

VII. 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 2021 roku. Wykorzystanie FS za I półrocze oku budżetowego przedstawia poniższe zestawienie:

Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego w I półroczu 2021 roku				
Lp.	Sołectwo	Plan	Wykonanie	Wykorzystanie %
1	Brzezie	16 678,15	5129,72	30,76%
2	Domasłów	35 831,95	6 473,82	18,07%
3	Koza Wielka	26 189,90	600	2,29%
4	Miechów	55 637,25	11 799,99	21,21%
5	Perzów	65 149,01	33 750,00	51,80%
6	Słupia	35 571,36	3 979,01	11,19%
7	Trębaczów	65 149,01	0,00	0,00%
8	Turkowsy	36 678,89	3 792,39	10,34%

9	Zbyczyna	22 215,81	2500	11,25%
	Razem :	359 101,33	68 024,93	18,94%

Fundusz sołecki w I półroczu został wykorzystany różnie w poszczególnych sołectwach od 0% do 51,80 %, średnio zrealizowano plan w 18,94 %. W analogicznym okresie roku 2020 średnie wykonanie planu środków z Funduszu Sołeckiego było w wysokości 19,38 %, więc nie ma powodów do obaw o wykonanie całoroczne, do końca roku przewiduje się pełne wykonanie zadań określonych do realizacji w poszczególnych sołectwach.

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

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

Po zakończeniu roku budżetowego, gmina złoży wniosek do Wojewody Wielkopolskiego o zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2021 roku.

VIII. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych gminy opracowują wieloletnią prognozę finansową. Wprowadzenie wieloletniej prognozy finansowej stanowi realizację koncepcji stworzenia instrumentu wieloletniego planu finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Ma to na celu bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej, a także dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym. Rada Gminy Perzów uchwaliła WPF na lata 2021-2039.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2039 zaplanowano między innymi dochody, wydatki, przychody, rozchody oraz określono wskaźniki dopuszczalnych i planowanych spłat w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami, a także ewentualne spłaty udzielonych poręczeń. Planowane budżety w każdym roku WPF spełniają wymogi określone w art. 242 i 243 uoifp. Informacje o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i o przebiegu realizacji przedsięwzięć przedstawiono w oddzielnym załączniku.

IX. ZAKOŃCZENIE

Podsumowując analizę planowanych dochodów widać, że dochody ogółem zrealizowano, w 53,01 % co, świadczy o prawidłowym wykonaniu budżetu za I półrocze omawianego okresu sprawozdawczego.

Wydatki ogółem natomiast wykonano w 32,80 % w stosunku do planowanych wydatków budżetowych w roku budżetowym, z tego wydatki bieżące zostały wykonane w 47,39 %, natomiast wydatki inwestycyjne wykonano w 9,06 %. Tak niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych wynika z ich specyfiki podyktowanej przedziałem czasowym, to znaczy w I półroczu zadania zostały zlecone do wykonania, natomiast w II półroczu odbędzie się wykonanie oraz zapłata za zrealizowane inwestycje. Gmina otrzymała także w roku 2020 i 2021, wsparcie rządowe na realizację inwestycji, co dopinguje nas do działania oraz przysłuży się do sprawnego ich wykonania.

Chociaż w I półroczu obowiązywały restrykcje związane z pandemią Covid-19, to sytuacja obecnie jest stabilna, nie widzimy zagrożeń dla realizacji zadań inwestycyjnych. Mamy nadzieję, że większość zaplanowanych w budżecie zadań inwestycyjnych, zostanie zrealizowana zgodnie z planem. Jeżeli mielibyśmy wskazać jakiegokolwiek komplikacje, które mogłyby wpłynąć na realizację budżetu w zakresie zadań inwestycyjnych, to będą to rosnące ceny materiałów budowlanych, które mogą spowodować, że wykonawcy wycofają się z podpisanych umów ze względu na brak zysków na realizowanych inwestycjach. Drugim ewentualnym zagrożeniem, które jak wynika z naszych obserwacji doskwierają wykonawcom, są braki kadrowe.

Z powyższej analizy należy wnioskować, że budżet gminy na koniec roku będzie zrealizowany w granicach 100 %, jeżeli przeprowadzone zostaną wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne.

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

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych, Wójt Gminy przedstawia do 31 sierpnia roku budżetowego półroczną informację z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2021 rok, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacje przedłożone przez instytucje kultury.

WÓJT
mgr Dariusz Froń



WÓJT GMINY PERZÓW

INFORMACJA

**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PERZÓW NA LATA 2021-2039
W I PÓŁROCZU 2021 ROKU**

PERZÓW, SIERPIEŃ 2021 ROK

INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PERZÓW NA LATA 2021-2039 W I PÓŁROCZU 2021 ROKU

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz.305 ze zmianami), wójt gminy w terminie do 31 sierpnia przedstawia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć. Zakres i formę informacji określiła Rada Gminy Perzów w uchwale Nr XLIX/222/2010 z dnia 30.06.2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Perzów, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze.

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

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Perzów została przyjęta uchwałą nr XXII/141/2020 z dnia 21.12.2020 r. na lata 2021-2039, obejmowała ona swoim zakresem:

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

Upoważniono wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z punktu 2.
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

W pierwszym półroczu 2021r. dokonano sześciu zmian uchwały nr XXII/141/2020 z dnia 21.12.2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Perzów na lata 2021-2039. Zmiany podjęto w następujących uchwałach i zarządzeniach:

- Uchwałą nr XXIII/158/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 25 lutego 2021 r.,
- Uchwałą nr XXIV/162/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 29 marca 2021 r.
- Zarządzeniem nr Or.0050.29.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 15 kwietnia 2021 r.

- Uchwałą nr XXV/168/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 26 kwietnia 2021 r.
- Uchwałą nr XXVI/175/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 10 czerwca 2021 r.
- Uchwałą nr XXVII/182/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 28 czerwca 2021 r.

I. Uchwałą nr XXIII/158/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 25 lutego 2021 r., dokonano następujących zmian WPF:

W załączniku nr 1 do WPF, wprowadzono zmiany wynikające między innymi z wprowadzonych zmian do budżetu gminy na rok 2021. W uchwale budżetowej na rok 2021 zmieniono wynik budżetu, zwiększono deficyt oraz opisano źródła jego finansowania, co musiało zostać uwzględnione w zmianach WPF na lata 2021 - 2039. Pozostałe zmiany wynikały przede wszystkim z zaniechania zaciągnięcia w 2020 roku długoterminowego kredytu na finansowanie inwestycji oraz z aktualizacji limitów wydatków i zobowiązań. W przychodach roku 2021 nie uwzględniono różnicy pozostałej z roku 2020, z niezaciągniętej pożyczki w kwocie 2.240.803,46 zł, jednak w związku z faktem, iż Gmina Perzów nie posiada obecnie podpisanego aneksu do tej umowy pożyczkowej, kwota ta została przyjęta na przychody roku 2022 tak, aby dług z poz. 6 WPF na koniec roku 2022, był zgodny z obecnie obowiązującą nas umową pożyczkową. Na przychody roku 2021 wprowadzono natomiast kwotę 3.000.000,00 zł, jako nadwyżkę z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.). W sumie w tej pozycji wykazano kwotę 3.806,099,00 zł i są to w całości środki z RFIL.

2. W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian:

1) W przedsięwzięciach majątkowych dokonano następujących zmian:

- na zadaniu „Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie”, łączne nakłady ustalono na kwotę 5.400.000,00 zł, natomiast limit zobowiązań został ustalony na poziomie 1.286.027,56 zł,
- na zadaniu „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia p. Bralinem”, łączne nakłady ustalono na kwotę 3.800.000,00 zł, natomiast limit zobowiązań został ustalony na poziomie 198.934,01 zł,
- na zadaniu „Budowa przedszkola w Trębaczowie”, zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach i tak w roku 2021 limit wydatków wynosi 3.000.000,00 zł natomiast w roku 2022 limit wydatków wynosi 950.000,00 zł. Ustalono także nowy limit zobowiązań, który obecnie jest na poziomie 340.960,00 zł,
- dodano nowe zadanie dwuletnie „Przebudowa sieci wodociągowej w Miechowie” z łącznymi nakładami w wysokości 260.000,00 zł i limitem zobowiązań w kwocie 260.000,00 zł.
- na zadaniu „Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie” zmieniono limit zobowiązań, który obecnie wynosi 78.630,00 zł.

II. Uchwałą nr XXIV/162/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 29 marca 2021 r., dokonano następujących zmian WPF:

1. W załączniku nr 1 do WPF, wprowadzono zmiany wynikające między innymi z wprowadzonych zmian do budżetu gminy na rok 2021. W uchwale budżetowej na rok 2021 zmieniono wynik budżetu, zwiększono deficyt oraz opisano źródła jego finansowania, co musiało zostać uwzględnione w zmianach WPF na lata 2021 - 2039. Na przychody roku 2021 wprowadzono dodatkowo kwotę 452.000,00 zł, jako nadwyżkę z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp. W sumie w pozycji 4.2 WPF wykazano, kwotę 4.258.099,00 zł, w tym 3.806,099,00 zł to kwota środków z RFIL (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.), oraz kwotę 452.000,00 zł, jako nadwyżka z lat ubiegłych (art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp.).

2. Nie wprowadzono zmian w przedsięwzięciach wieloletnich, w związku z tym nie zmieniono

załącznika nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2021 – 2039 uchwalonej na podstawie uchwały nr XXII/141/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r.

III. Zarządzeniem nr Or.0050.29.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 15 kwietnia 2021 r., dokonano następujących zmian WPF:

1. W załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów uchwalonej uchwałą nr XXII/141/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2021 – 2039, wprowadzono zmiany, na podstawie art 232 ust.1 ustawy o finansach publicznych, które polegały na dostosowaniu WPF do zmiany budżetu gminy na rok 2021 dokonanego Zarządzeniem nr Or.0050.25.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 31.03.2021r. w sprawie zmian budżetu gminy na rok 2021 tak, aby zgodnie z art. 229 ustawy zapewnić zgodność wartości przyjętych w WPF z budżetem gminy. Zmiana WPF objęła także, zmiany w wykonaniu roku 2020, ze względu na błędnie przyjęte wartości dla dochodów z subwencji ogólnej, dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów bieżących. Dokonano również zmian w wykonaniu roku 2020 dla pozycji 2.1.1 – wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz pozycji 2.2.1 – inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt.1 ustawy.

2. Zgodnie z art. 232 ust 1 ustawy nie wprowadzono zmian do przedsięwzięć wieloletnich, w związku z powyższym nie zmienił się załącznik nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2021 – 2039 uchwalonej na podstawie uchwały nr XXII/141/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2021 – 2039.

IV. Uchwałą nr XXV/168/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 26 kwietnia 2021 r. dokonano następujących zmian WPF:

1. W załączniku nr 1 do WPF, wprowadzono zmiany wynikające między innymi z wprowadzonych zmian do budżetu gminy na rok 2021. W uchwale budżetowej na rok 2021 zmieniono wynik budżetu, zwiększono deficyt oraz opisano źródła jego finansowania, co musiało zostać uwzględnione w zmianach WPF na lata 2021 - 2039. Na przychody roku 2021 wprowadzono dodatkowo kwotę 550.420,34 zł, jako nadwyżkę z lat ubiegłych. W sumie w pozycji 4.2 WPF wykazano, kwotę 4.808.519,34 zł, w tym 3.806.099,00 zł to kwota środków z RFIL. W latach 2022 do 2024 zmieniono poz. 10.1 i jej pochodne tj. wydatki objęte limitem bieżące i majątkowe ze względu na zmiany w załączniku nr 2.

2. W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian:

1) W przedsięwzięciach bieżących dokonano następujących zmian:

- na zadaniu „Przeprowadzenie monitoringu, jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów” zmieniono limit zobowiązań do kwoty 0,00 zł.
- dodano nowe przedsięwzięcie 3 letnie z łącznymi nakładami w kwocie 750.000,00 zł pn. „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”,
- dodano nowe przedsięwzięcie 2 letnie z łącznymi nakładami w kwocie 300.000,00 zł „Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie Gminy Perzów”.

2) W przedsięwzięciach majątkowych dokonano następujących zmian:

- dodano nowe przedsięwzięcie 2 letnie z łącznymi nakładami w kwocie 50.000,00 zł „Budowa bieżni lekkoatletycznej ze skocznią w dal przy ZS w Trębaczowie”.

V. Uchwałą nr XXVI/175/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 10 czerwca 2021 r., dokonano następujących zmian WPF:

1. W załączniku nr 1 do WPF, wprowadzono zmiany wynikające między innymi z wprowadzonych zmian do budżetu gminy na rok 2021. W uchwale budżetowej na rok 2021 zmieniono wynik budżetu, zwiększono deficyt oraz opisano źródła jego finansowania, co musiało zostać uwzględnione w zmianach WPF na lata 2021 - 2039. Na przychody roku 2021 wprowadzono dodatkowo kwotę 1.194.411,84 zł, jako nadwyżkę z lat ubiegłych. W sumie w pozycji 4.2 WPF wykazano, kwotę 6.002.931,18 zł, w tym 3.806,099,00 zł to kwota środków z RFIL. W latach 2022 do 2024 zmieniono poz. 10.1 i jej pochodne tj. wydatki objęte limitem bieżące i majątkowe ze względu na zmiany w załączniku nr 2.

2. W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian:

1) W przedsięwzięciach bieżących dokonano następujących zmian:

- dodano nowe przedsięwzięcie bieżące 2 letnie z łącznymi nakładami w kwocie 30.000,00 zł „Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Perzów”

2) W przedsięwzięciach majątkowych dokonano następujących zmian:

- dodano nowe przedsięwzięcie majątkowe 3 letnie z łącznymi nakładami w kwocie 750.000,00 zł, z datą realizacji od roku 2022 „Dotacja celowa na przedsięwzięcie Rozbudowa istniejącego Oddziału Leczniczo-Rehabilitacyjnego w Grębaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku”.

"- dodano nowe przedsięwzięcie majątkowe 2 letnie z łącznymi nakładami w kwocie 30.000,00 zł „Projekt kanalizacji sanitarnej w Słupi p/Bralinem”.

VI. Uchwałą nr XXVII/182/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 28 czerwca 2021 r., dokonano następujących zmian WPF:

1. W załączniku nr 1 do WPF, wprowadzono zmiany wynikające między innymi z wprowadzonych zmian do budżetu gminy na rok 2021. W uchwale budżetowej na rok 2021 zmieniono wynik budżetu, zwiększono deficyt oraz opisano źródła jego finansowania, co musiało zostać uwzględnione w zmianach WPF na lata 2021 - 2039. Na przychody roku 2021 wprowadzono dodatkowo kwotę 46.531,46 zł, jako nadwyżkę z lat ubiegłych. W sumie w pozycji 4.2 WPF wykazano, kwotę 6.049.462,64 zł, w tym 3.806,099,00 zł to kwota środków z RFIL. W roku 2022 zmieniono poz. 10.1 i jej pochodne tj. wydatki objęte limitem bieżące i majątkowe ze względu na zmiany w załączniku nr 2.

2. W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian:

1) W przedsięwzięciach bieżących dokonano następujących zmian:

- dodano nowe przedsięwzięcie bieżące 2 letnie z łącznymi nakładami w kwocie 36.900,00 zł „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Perzów”.

2) W przedsięwzięciach majątkowych nie dokonywano zmian.

Po dokonaniu zmian w WPF, celem zobrazowania prognozowanych dochodów, wydatków, spłat zobowiązań, maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłat, planowanego wskaźnika spłat oraz zadłużenia, przedstawiono poniższe zestawienie, jako wyciąg wynikający z uchwalonej WPF na lata 2021-2039:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym	Przychody budżetu X	z tego					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X ⁶⁾	w tym	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym
					na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-9 105 571,06	0,00	9 549 463,06	3 500 000,42	3 500 000,42	6 049 462,64	5 605 570,64	0,00	0,00
2022	-5 529 411,46	0,00	5 740 803,46	5 740 803,46	5 529 411,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	676 584,75	676 584,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 249 998,73	1 249 998,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 772 241,15	2 772 241,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X.7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 5a ustawy X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	443 892,00	443 892,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	211 392,00	211 392,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	676 584,75	676 584,75	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 998,73	1 249 998,73	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 772 241,15	2 772 241,15	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody budżety ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dostaw i świadczeń przeznaczonych na cele budżety ^{X(3)}	pozostałe dochody budżety ^{X(4)}	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	27 007 473,21	26 579 314,80	10 592 442,00	10 000,00	3 177 722,00	5 286 170,61	7 512 980,19	4 114 160,00	428 158,41	240 138,41	187 500,00
2022	26 410 501,00	26 409 981,00	10 825 476,00	10 220,00	3 219 715,00	4 779 926,00	7 574 644,00	4 204 672,00	520,00	0,00	0,00
2023	27 044 339,00	27 043 819,00	11 085 287,00	10 465,00	3 296 988,00	4 894 644,00	7 756 435,00	4 305 584,00	520,00	0,00	0,00
2024	27 720 435,00	27 719 915,00	11 362 419,00	10 727,00	3 379 413,00	5 017 010,00	7 950 346,00	4 413 224,00	520,00	0,00	0,00
2025	28 413 432,00	28 412 912,00	11 646 479,00	10 995,00	3 463 898,00	5 142 435,00	8 149 105,00	4 523 555,00	520,00	0,00	0,00
2026	29 123 755,00	29 123 235,00	11 937 641,00	11 270,00	3 550 495,00	5 270 996,00	8 352 833,00	4 636 644,00	520,00	0,00	0,00
2027	29 851 836,00	29 851 316,00	12 236 082,00	11 552,00	3 639 257,00	5 402 771,00	8 561 654,00	4 752 560,00	520,00	0,00	0,00
2028	30 598 118,00	30 597 598,00	12 541 984,00	11 841,00	3 730 238,00	5 537 840,00	8 775 695,00	4 871 374,00	520,00	0,00	0,00
2029	31 363 058,00	31 362 538,00	12 855 534,00	12 137,00	3 823 494,00	5 676 286,00	8 995 087,00	4 993 158,00	520,00	0,00	0,00
2030	32 147 120,00	32 146 600,00	13 176 922,00	12 440,00	3 919 081,00	5 818 193,00	9 219 964,00	5 117 987,00	520,00	0,00	0,00
2031	32 950 785,00	32 950 265,00	13 506 345,00	12 751,00	4 017 058,00	5 963 648,00	9 450 463,00	5 245 937,00	520,00	0,00	0,00
2032	33 774 542,00	33 774 022,00	13 844 004,00	13 070,00	4 117 484,00	6 112 739,00	9 686 725,00	5 377 085,00	520,00	0,00	0,00
2033	34 618 892,00	34 618 372,00	14 190 104,00	13 397,00	4 220 421,00	6 265 557,00	9 928 893,00	5 511 512,00	520,00	0,00	0,00
2034	35 484 352,00	35 483 832,00	14 544 857,00	13 732,00	4 325 932,00	6 422 196,00	10 177 115,00	5 649 300,00	520,00	0,00	0,00
2035	36 371 447,00	36 370 927,00	14 908 478,00	14 075,00	4 434 080,00	6 582 751,00	10 431 543,00	5 790 532,00	520,00	0,00	0,00
2036	37 280 721,00	37 280 201,00	15 281 190,00	14 427,00	4 544 932,00	6 747 320,00	10 692 332,00	5 935 295,00	520,00	0,00	0,00
2037	38 212 726,00	38 212 206,00	15 663 220,00	14 788,00	4 658 555,00	6 916 003,00	10 959 640,00	6 083 677,00	520,00	0,00	0,00
2038	39 168 031,00	39 167 511,00	16 054 800,00	15 158,00	4 775 019,00	7 088 903,00	11 233 631,00	6 235 769,00	520,00	0,00	0,00
2039	40 147 219,00	40 146 699,00	16 456 170,00	15 537,00	4 894 394,00	7 266 126,00	11 514 472,00	6 391 663,00	520,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki budżety ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				inwestycyjne, o których mowa w art. 235 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i oryzyntowaniu na podstawie z tych środków płat odsetek i dyskonta od zobowiązań na umiarkowanie ^X	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, tytułu zobowiązań zaciągniętych na wniosek krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	36 113 044,27	22 362 121,96	9 216 074,84	31 227,85	0,00	130 034,00	0,00	0,00	0,00	13 750 922,31	13 615 922,31	1 170 000,00
2022	31 939 912,46	22 200 698,00	9 529 684,00	31 227,85	0,00	227 332,00	0,00	0,00	0,00	9 739 214,46	9 739 214,46	0,00
2023	26 367 754,25	22 789 441,25	9 834 634,00	31 227,85	0,00	213 226,00	0,00	0,00	0,00	3 578 313,00	3 578 313,00	0,00
2024	26 470 435,00	23 397 430,00	10 149 342,00	31 227,85	0,00	188 748,00	0,00	0,00	0,00	3 073 005,00	3 073 005,00	0,00
2025	27 163 432,00	23 989 367,00	10 443 673,00	31 227,85	0,00	160 651,00	0,00	0,00	0,00	3 174 065,00	3 174 065,00	0,00
2026	27 873 755,00	24 608 426,00	10 756 983,00	31 227,85	0,00	132 555,00	0,00	0,00	0,00	3 265 329,00	3 265 329,00	0,00
2027	28 601 636,00	25 245 231,00	11 079 692,00	31 227,81	0,00	104 459,00	0,00	0,00	0,00	3 356 605,00	3 356 605,00	0,00
2028	29 348 119,27	25 869 043,27	11 412 083,00	0,00	0,00	76 362,00	0,00	0,00	0,00	3 479 076,00	3 479 076,00	0,00
2029	28 590 816,85	26 525 714,85	11 754 445,00	0,00	0,00	31 157,00	0,00	0,00	0,00	2 065 102,00	2 065 102,00	0,00
2030	32 147 120,00	27 215 694,00	12 107 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 931 426,00	4 931 426,00	0,00
2031	32 950 785,00	27 956 621,00	12 470 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 994 164,00	4 994 164,00	0,00
2032	33 774 542,00	28 717 888,00	12 844 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 056 654,00	5 056 654,00	0,00
2033	34 618 892,00	29 487 213,00	13 216 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 131 679,00	5 131 679,00	0,00
2034	35 484 352,00	30 277 261,00	13 600 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 207 091,00	5 207 091,00	0,00
2035	36 371 447,00	31 088 593,00	13 994 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 282 854,00	5 282 854,00	0,00
2036	37 280 721,00	31 921 786,00	14 400 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 358 935,00	5 358 935,00	0,00
2037	38 212 726,00	32 763 032,00	14 803 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 449 694,00	5 449 694,00	0,00
2038	39 168 031,00	33 628 519,00	15 218 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 541 512,00	5 541 512,00	0,00
2039	40 147 219,00	34 512 837,00	15 644 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 634 382,00	5 634 382,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody budżety na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki budżety na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^X	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki budżety na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki obojętne limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wspólniczego zaciągu przez jednostkę samorządu terytorialnego przejmowanych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ¹	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	0,00	0,00	0,00	9 696 500,00	1 166 500,00	8 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	7 105 500,00	945 500,00	6 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 012 100,00	762 100,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	784 000,00	534 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 243 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi ^X	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi ^X
	z tego:				Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹					
	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniej leżących spłat zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3o ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	52	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 169 413,17	0,00	4 217 192,84	10 266 655,48
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 698 824,63	0,00	4 209 283,00	4 209 283,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 022 239,88	0,00	4 254 377,75	4 254 377,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 772 239,88	0,00	4 322 485,00	4 322 485,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 522 239,88	0,00	4 423 545,00	4 423 545,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 272 239,88	0,00	4 514 809,00	4 514 809,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 022 239,88	0,00	4 606 085,00	4 606 085,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 772 241,15	0,00	4 728 554,73	4 728 554,73
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 836 823,15	4 836 823,15
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930 906,00	4 930 906,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 993 844,00	4 993 844,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 056 134,00	5 056 134,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 131 159,00	5 131 159,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 206 571,00	5 206 571,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 282 334,00	5 282 334,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 358 415,00	5 358 415,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 449 174,00	5 449 174,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 540 992,00	5 540 992,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 633 862,00	5 633 862,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jeonoroczny)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pełniony rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pełniony rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oliczonego w oparciu o plan 3 kwartału w roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	2,84%	20,42%	21,54%	24,47%	TAK	TAK
2022	2,17%	20,51%	20,51%	22,21%	TAK	TAK
2023	4,16%	20,17%	20,17%	19,93%	TAK	TAK
2024	6,47%	19,87%	19,87%	20,74%	TAK	TAK
2025	6,20%	19,70%	x	20,18%	TAK	TAK
2026	5,93%	19,48%	x	20,59%	TAK	TAK
2027	5,67%	19,27%	x	19,50%	TAK	TAK
2028	5,29%	19,17%	x	19,92%	TAK	TAK
2029	10,91%	18,95%	x	19,74%	TAK	TAK
2030	0,00%	18,73%	x	19,52%	TAK	TAK
2031	0,00%	18,50%	x	19,31%	TAK	TAK
2032	0,00%	18,28%	x	19,11%	TAK	TAK
2033	0,00%	18,10%	x	18,91%	TAK	TAK
2034	0,00%	17,92%	x	18,71%	TAK	TAK
2035	0,00%	17,73%	x	18,52%	TAK	TAK
2036	0,00%	17,55%	x	18,32%	TAK	TAK
2037	0,00%	17,41%	x	18,12%	TAK	TAK
2038	0,00%	17,27%	x	17,93%	TAK	TAK
2039	0,00%	17,13%	x	17,75%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączane z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(-) spadku(+) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty uzyskiwane w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki będące po dacie ustawienia wyłączeniem z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wydatków poniesionych i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	443 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	211 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Ostaną uchwała w sprawie zmiany uchwały WPF na lata 2021-2039 została podjęta 28 czerwca 2021 r. i w tym zakresie jest zgodna z budżetem na 2021 r. Jednak nie uwzględnia zmiany dochodów i wydatków dokonanych w Zarządzeniu Nr Or.0050.52.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 30 czerwca 2021 r. Omawiając informację o kształtowaniu się WPF za I półrocze uwzględniono powyższą zmianę tak, aby dochody i wydatki były zgodne z informacją z wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku.

Planowane dochody na 2021 r. w kwocie 27.010.689,21 zł, zostały wykonane w I półroczu w wysokości 14.319.269,95 zł, tj. 53,01 %.

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

Dochody	Plan	Wykonanie	%
- bieżące, w tym :	26 582 530,80	14 194 149,14	53,40%
na zadania zlecone	5 023 787,61	2 939 463,30	58,51%
dochody z tytułu dotacji na programy finansowane z udziałem o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	0,00	0,00	#DZIEL/0!
Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na zadania bieżące	20 756,00	10 756,00	51,82%
- majątkowe, w tym	428 158,41	125 120,81	29,22%

ze sprzedaży majątku	240 138,41	24 818,41	10,34%
dochody z tytułu dotacji na programy finansowane z udziałem o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	0,00	0,00	#DZIEL/0!
Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	100 000,00	100 000,00	100,00%
Razem:	27 010 689,21	14 319 269,95	53,01%

Jak widać powyżej, dochody bieżące wykonano w ponad 53 %, a majątkowe zostały wykonane w ponad 29 %, a więc prawidłowo. Sprzedaże nieruchomości gminnych będą realizowane w II półroczu, zgodnie z planem gospodarowania majątkiem gminy. Dochody ze sprzedaży mienia stanowią niewielki dochód i nie ma to wielkiego wpływu na dopuszczalny wskaźnik spłat, który jest znacznie wyższy od planowanego wskaźnika spłat w danym roku. Dochody ze sprzedaży zależą od popytu na rynku i dlatego przyjęto w planie dochodów tylko ten majątek, który jest realny do sprzedania. Jeżeli zostaną sprzedane inne składniki majątku to zostanie zwiększony plan dochodów w trakcie roku budżetowego.

Planowane wydatki na 2021 r. stanowią ogólną kwotę 36.116.260,27 zł, zostały wykonane w I półroczu w wysokości 11.845.508,95 zł, tj. 32,80 %. Objaśnienia danych budżetowych zostały przedstawione w informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2021 r.

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

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
Bieżące, w tym :	22 365 337,96	10 599 801,70	47,39%
na zadania zlecone	5 022 577,61	2 884 434,79	57,43%
wydatki bieżące finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19	20 756,00	3 787,48	18,25%
wydatki na programy finansowane z udziałem o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	0,00	0,00	#DZIEL/0!
Majątkowe, w tym:	13 750 922,31	1 245 707,25	9,06%
wydatki na zadania inwestycyjne finansowane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	3 906 099,00	330 915,20	8,47%
wydatki na programy finansowane z udziałem o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	0,00	0,00	#DZIEL/0!
Razem:	36 116 260,27	11 845 508,95	32,80%

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie prawie 48 %, a więc wydatki te są proporcjonalne do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 57 %. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wyniosło tylko 9,06 %. Tak niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych, wynika z faktu, że większość zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie Gminy Perzów jest w trakcie realizacji tzn. zostały podpisane umowy a wykonawcy przystąpili do ich wypełniania. Mamy nadzieję, że większość zaplanowanych w budżecie zadań inwestycyjnych, zostanie zrealizowana zgodnie z planem, ponieważ nie widzimy żadnych istotnych zagrożeń, wynikających z sytuacji epidemiologicznej w Polsce i na świecie, tak jak to było w roku 2020. Jeżeli mielibyśmy wskazać jakiekolwiek komplikacje, które mogłyby wpłynąć na realizację budżetu w zakresie zadań inwestycyjnych, to będą to rosnące ceny materiałów budowlanych, które mogą spowodować, że wykonawcy wycofają się z podpisanych umów ze względu na brak zysków na usługach budowlanych. Drugim ewentualnym zagrożeniem są braki kadrowe, które jak wynika z naszych obserwacji doskwierają wykonawcom.

PRZYCHODY ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

W uchwale budżetowej na 2021 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perzów na lata 2021 – 2039, a w I półroczu zostały zrealizowane zgodnie z poniższą tabelą:

§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.	3 902 730,13	3 902 730,13
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	0,00	1 113 304,75
952	Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych	3 500 000,42	0,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp.	2 146 732,51	4 698 056,73
	Razem przychody:	9 549 463,06	9 714 091,61
§	Wyszczególnienie	Rozchody	Wykonanie
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	443 892,00	338 196,00
	Razem rozchody:	443 892,00	338 196,00

Wynik budżetu i wynik finansowy wynikający ze sprawozdania Rb-NDS (sprawozdanie o nadwyżce, deficycie) za I półrocze 2021 rok przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	27.010.689,21	14.319.269,95
Wydatki	- 36.116.260,27	- 11.845.508,95
Nadwyżka / deficyt =	- 9.105.571,06	2.473.761,00
Przychody	+ 9.549.463,06	+ 9.714.091,61
Rozchody	- 443.892,00	- 338.196,00
Wynik budżetu =	0,00	11.849.656,61

W 2021 roku zaplanowano deficyt w kwocie 9.105.571,06 zł, który zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia długoterminową pożyczką w kwocie 3.500.000,42 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 1.702.840,51 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.902.730,13 zł.

Na koniec I półrocza 2021r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS osiągnięto nadwyżkę między dochodami a wydatkami w wysokości 2.473.761,00 zł.

Zgodnie z uchwałą budżetowa ustalono przychody w wysokości 9.549.463,06 zł, na które to składają się :

1. Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych w kwocie **3.500.000,42 zł**.
2. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **3.902.730,13 zł** (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.).
3. Nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp. w kwocie **2.146.732,51 zł**.

Po rozliczeniu za I półrocze 2021 roku przychodów i rozchodów, powstał wynik finansowy w kwocie 11.849.656,61 zł.

ZACIĄgniĘTE KREDYTY, POŻYCZKI I ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

1. Zobowiązania długoterminowe.

Gmina na początek 2021 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 1.113.304,75 zł. W I półroczu dokonano spłaty rat na kwotę 338.196,00 zł. Tak, więc zadłużenie na koniec I półrocza stanowi kwotę 775.108,75 zł, na które składały się następujące zobowiązania:

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

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

zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **775.108,75 zł**

rata – 52.848,00 zł

ostateczny termin spłaty 20 wrzesień 2023 r.

- oprocentowanie 3,00

Zadłużenie gminy na koniec I półrocza kształtuje się następująco :

- zobowiązania na początek roku 01.01.2021 r.	1.113.304,75 zł
- spłaty kredytów i pożyczek w I półr. 2021 r.	- 338.196,00 zł
Dług na koniec I półrocza 2021 roku	= 775.108,75 zł

Dług w wysokości 775.108,75 zł w stosunku do planowanych dochodów ogółem w kwocie 27.010.689,21 zł na koniec I półrocza 2021 stanowił 2,87 %, a po spłaceniu rat drugiego półrocza dług wyniesie 669.412,75 zł, tj. 2,48 % planowanych dochodów.

W roku 2020 zaplanowano zaciągnięcie długoterminowych pożyczek w WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Trębaczów i Słupia pod Bralinem w kwocie 9.240.803,88 zł, w ratach począwszy od roku 2020. Niestety ze względu na zawirowania w gospodarce związane z pandemią Covid-19, gmina podpisała umowy na realizację inwestycji dopiero pod koniec roku 2020. Z tego względu nie było potrzeby zaciągania zaplanowanej kwoty pożyczki w roku 2020. Obecnie jesteśmy na etapie negocjowania aneksów do umów pożyczkowych, szczególnie pragniemy ograniczyć kwoty pożyczek, ponieważ na dzień dzisiejszy nie są one nam potrzebne w takich wysokościach jak pierwotnie zakładano.

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

Zobowiązanie	2021	2022	2023
Stan na początek roku	1 113 304,75	669 412,75	458 020,75
Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych	443 892,00	211 392,00	458 02,75
Kwota długu na koniec roku	669 412,75	458 020,75	0,00
Planowane odsetki od kredytów i pożyczek	105 000,00	76 000,00	44 000,00

Gmina Perzów ma zaplanowane w latach 2020 – 2022, do zaciągnięcia dwie pożyczki na sfinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie oraz w Słupi pod Bralinem. W roku 2020r. ze względu na zawirowania w gospodarce oraz niepewną sytuację ekonomiczną, pożyczki nie zostały zaciągnięte, jednak w WPF zaplanowano spłatę zadłużenia do roku 2029, uwzględniając zaciągnięcie omawianych pożyczek. W tabeli poniżej pokazano wartości uwzględniające przyszłe zobowiązania długoterminowe:

Rok	Stan na początek roku	Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych	Planowana do zaciągnięcia pożyczka długoterminowa	Kwota zadłużenia na koniec roku	Planowane odsetki od kredytów i pożyczek
2021	1 113 304,75	443 892,00	3 500 000,42	4 169 413,17	130 034,00
2022	4 169 413,17	211 392,00	5 740 803,46	9 698 824,63	290 000,00
2023	9 698 824,63	676 584,75	0,00	9 022 239,88	336 000,00
2024	9 022 239,88	1 250 000,00	0,00	7 772 239,88	316 000,00
2025	7 772 239,88	1 250 000,00	0,00	6 522 239,88	269 000,00
2026	6 522 239,88	1 250 000,00	0,00	5 272 239,88	223 000,00
2027	5 272 239,88	1 250 000,00	0,00	4 022 239,88	176 000,00
2028	4 022 239,88	1 249 998,73	0,00	2 772 241,15	130 000,00
2029	2 772 241,15	2 772 241,15	0,00	0,00	85 000,00

We wszystkich latach, w których dokonuje się spłat, maksymalne dopuszczalne wskaźniki spłat są znacznie wyższe od planowanych wskaźników spłat. Świadczy to o dobrej kondycji finansowej gminy,

jak również o możliwości zaciągania nowych długoterminowych zobowiązań. Wskaźniki te zostały przedstawione w informacji o kształtowaniu się WPF na lata 2021-2039. Wskaźniki spłaty zobowiązań zgodne z danymi zawartymi w wieloletniej prognozie finansowej kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonywanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	2,84%	20,42%	21,54%	24,47%	28,79%	TAK	TAK
2022	2,17%	20,51%	20,51%	22,21%	26,53%	TAK	TAK
2023	4,16%	20,17%	20,17%	19,93%	24,25%	TAK	TAK
2024	6,47%	19,87%	19,87%	20,74%	20,74%	TAK	TAK
2025	6,20%	19,70%	x	20,18%	20,18%	TAK	TAK
2026	5,93%	19,48%	x	20,59%	22,49%	TAK	TAK
2027	5,67%	19,27%	x	19,50%	21,40%	TAK	TAK
2028	5,29%	19,17%	x	19,92%	19,92%	TAK	TAK
2029	10,91%	18,95%	x	19,74%	19,74%	TAK	TAK

Gmina nie posiada 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.

2. Zobowiązania krótkoterminowe.

Na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S wykazano zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 124.395,56 zł, w tym :

- § 3020 na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na kwotę 163,02 zł
- § 4110 na składki ubezpieczenia społecznego na kwotę 576,89 zł
- § 4120 na składki FP na kwotę 7,99 zł
- § 4170 na wynagrodzenia bezosobowe z umów zleceń na kwotę, 7.064,31 zł
- § 4210 zakupy materiałów i wyposażenia na kwotę 11.398,78 zł
- § 4220 za zakup żywności na stołówki szkolne i do żłobka na kwotę 19.314,30 zł
- § 4260 za energie elektryczna na kwotę 5.735,84 zł
- § 4270 zakup usług remontowych na kwotę 8.254,28 zł
- § 4300 zakup usług pozostałych na kwotę 64.518,88 zł
- § 4360 zakup usług telekomunikacyjnych na kwotę 200,21 zł,

- § 4410 podróże służbowe krajowe na kwotę 1.033,55 zł,
- § 8110 odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 6.127,51 zł

Powyższe zobowiązania wynikają z normalnej działalności, realizowanych zadaniach jak wypłata wynagrodzeń należnych za miesiąc czerwiec, zakup materiałów i wyposażenia, różnego rodzaju usług, zakup żywności do stołówek dokonanych w czerwcu, zakupy energii elektrycznej, a także zaksięgowaniu kosztów odsetek naliczonych od kredytów za II kwartał bieżącego roku.

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

3. Poręczenia i gwarancje.

Na poręczenia i gwarancje w uchwale w sprawie uchwalenia budżetu na 2021 rok zostało zawarte upoważnienie do udzielenia przez wójta gminy poręczeń i gwarancji w łącznej wysokości do 400.000,00 zł. W I półroczu bieżącego roku budżetowego nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Natomiast w roku 2013 Wójt Gminy udzielił poręczenia dla Spółki „INWESTOR-KĘPNO” spółka z o.o. obecnie - Zakład Zagospodarowania Odpadów Olszowa - wynikającego z warunków pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację projektu RPWP.03.01.01-30-001/10 pn. „Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie Południowej Wielkopolski oraz części powiatu oleśnickiego” realizowanego w ramach dofinansowania z WRPO na lata 2007-2013, - umowa o dofinansowanie nr UDA-RPWP.03.01.01-30-001/10-00 z dnia 25.11.2010 r. do zabezpieczenia spłaty pożyczki przyjęto dla Gminy Perzów poręczenie proporcjonalnie do posiadanych udziałów w kwocie **382.541,12** zł. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożono na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia, ma to swoje umocowanie w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perzów, gdzie dla lat 2021-2027 poręczenia określono w załączniku Nr 1 do uchwały, zgodnie z poniższą tabelą.

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

W budżecie gminy na 2021 rok zaplanowano środki w kwocie 31.227,85 zł na ewentualną spłatę zobowiązań, jednak w I półroczu nie było potrzeby ich uruchamiać.

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

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

Załącznik Nr 2 WPF na lata 2021-2039 przedstawia wykaz przedsięwzięć wieloletnich, uchwalonych uchwałą nr XXII/141/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r. i zmienionej:

- Uchwałą nr XXIII/158/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 25 lutego 2021 r.,
- Uchwałą nr XXIV/162/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 29 marca 2021 r.

- Zarządzeniem nr Or.0050.29.2021 Wójta Gminy Perzów z dnia 15 kwietnia 2021 r.
- Uchwałą nr XXV/168/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 26 kwietnia 2021 r.
- Uchwałą nr XXVI/175/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 10 czerwca 2021 r.
- Uchwałą nr XXVII/182/2021 Rady Gminy Perzów z dnia 28 czerwca 2021 r.

Po zmianach wykaz przedsięwzięć przedstawiają się następująco:

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 487 114,57	9 696 500,00	7 105 500,00	1 012 100,00	784 000,00	409 000,00
1.a	- wydatki bieżące				10 997 114,57	1 166 500,00	945 500,00	762 100,00	534 000,00	409 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 490 000,00	8 530 000,00	6 160 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				26 487 114,57	9 696 500,00	7 105 500,00	1 012 100,00	784 000,00	409 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 997 114,57	1 166 500,00	945 500,00	762 100,00	534 000,00	409 000,00
1.3.1.1	Umowa "Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów" - Celem jest utrzymanie czystości na terenie gminy (dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy Perzów	2019	2021	492 000,00	107 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa "Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla Gminy Perzów" - Celem jest prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy (dział 750, rozdział 75023)	Urząd Gminy Perzów	2020	2023	96 000,00	27 600,00	27 600,00	15 600,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa "Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów" - Celem jest zapewnienie dowozu uczniów do szkół z terenu gminy zgodnie z przepisami (dział 801, rozdział 80113)	Urząd Gminy Perzów	2019	2021	580 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa "Świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbioru odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, utrzymania składowisk odpadów" - celem jest zagospodarowanie odpadów komunalnych dostarczanych z terenu gminy (dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy Perzów	2018	2039	8 332 214,57	500 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1.5	Umowa na "Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2020/2021" - umowa ma na celu odśnieżanie dróg, parkingów gminnych, utrzymanie przejeźdźności dróg i likwidację śliskości (dział 600, rozdział 60016)	Urząd Gminy Perzów	2020	2021	200 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT” - celem umowy są usługi prawne w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu przed sądami administracyjnymi, sporządzanie skarg do WSA i NSA, prowadzenie analiz w zakresie podatku VAT (dział 750, rozdział 75023)	Urząd Gminy Perzów	2019	2022	140 000,00	60 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038
1	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.a	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00

1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	409 000,00	4 074 551,57
1.a	409 000,00	1 080 000,00
1.b	0,00	2 994 551,57
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	409 000,00	4 074 551,57
1.3.1	409 000,00	1 080 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	409 000,00	0,00

1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.7	Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów. - celem umowy jest bieżące monitorowanie wody, aby zapewnić właściwą jej jakość do spożycia oraz badania ścieków w celu zachowania odpowiednich parametrów (dział 400, rozdział 40002, dział 900, rozdział 90001)	Urząd Gminy Perzów	2021	2022	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów - umowa 2021/2023. Celem jest utrzymanie czystości na terenie gminy (dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy Perzów	2021	2024	750 000,00	125 000,00	250 000,00	250 000,00	125 000,00	0,00
1.3.1.9	Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów - umowa 2021/2023 - Celem jest zapewnienie dowozu uczniów do szkół z terenu gminy zgodnie z przepisami (dział 801, rozdział 80113)	Urząd Gminy Perzów	2021	2023	300 000,00	62 500,00	150 000,00	87 500,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Perzów - Celem zadania jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego	Urząd Gminy Perzów	2021	2022	30 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie "Strategii Rozwoju Gminy Perzów" - Celem opracowania strategii jest wytyczenie zasad i sposobów zarządzania rozwojem gminy w dłuższym horyzoncie czasowym (10-15 lat) określając działania, jakie należy podjąć, aby gmina mogła funkcjonować i rozwijać się.	Urząd Gminy Perzów	2021	2022	36 900,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 490 000,00	8 530 000,00	6 160 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa sieci wodociągowej w Miechowie - Celem przedsięwzięcia jest zmodernizowanie sieci wodociągowej w miejscowości Miechów ze względu na jej znaczną awaryjność a co za tym idzie niedogodności w dostarczaniu wody mieszkańcom naszej gminy	Urząd Gminy Perzów	2021	2022	260 000,00	60 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola w Trębaczowie - zwiększenie dostępności dzieci do przedszkola, poprawa warunków bytowych a także skupienie wszystkich placówek oświatowych w miejscowości Trębaczów w jednym kompleksie	Urząd Gminy Perzów	2020	2022	4 000 000,00	3 000 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	Urząd Gminy Perzów	2017	2022	5 400 000,00	2 460 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia p Bralinem - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	Urząd Gminy Perzów	2017	2022	3 800 000,00	1 845 000,00	1 845 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie - Celem modernizacji stacji uzdatniania wody jest zapewnienia mieszkańcom gminy Perzów dostawy wody spełniającej najwyższe jakościowe wymagania.(Dział 400, rozdział 40002)	Urząd Gminy Perzów	2020	2021	1 200 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa bieżni lekkoatletycznej ze skocznią w dal przy ZS w Trębaczowie - Celem zadania jest powstanie infrastruktury sportowej, która w znacznym stopniu przyczyni się do podniesienia atrakcyjności i poziomu lekcji wychowania fizycznego a także zwiększy ilość zajęć lekcyjnych i pozalekcyjnych na świeżym powietrzu, pozwoli także na właściwe zagospodarowanie czasu wolnego osób dorosłych w tym absolwentów szkoły, dając im okazję do czynnego wypoczynku i promowania zdrowego trybu życia.	Urząd Gminy Perzów	2021	2022	50 000,00	5 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	750 000,00

1.3.1.9	0,00	300 000,00
1.3.1.10	0,00	30 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00
1.3.2	0,00	2 994 551,57
1.3.2.1	0,00	260 000,00
1.3.2.2	0,00	340 960,00
1.3.2.3	0,00	1 286 027,56
1.3.2.4	0,00	198 934,01
1.3.2.5	0,00	78 630,00
1.3.2.6	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.7	Dotacja celowa na przedsięwzięcie Rozbudowa istniejącego Oddziału Leczniczo-Rehabilitacyjnego w Grebaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku - Celem zadania jest dostosowanie kluczowych obszarów działalności SP ZOZ w Kępnie do potrzeb pacjentów oraz wymogów prawa	Urząd Gminy Perzów	2022	2024	750 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
1.3.2.8	Projekt kanalizacji sanitarnej w Stupi p/Bralinem - Ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	Urząd Gminy Perzów	2021	2022	30 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	750 000,00
1.3.2.8	0,00	30 000,00

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 266 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ujętych w załączniku nr 2 do uchwały nr XXII/141/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie WPF na lata 2021 - 2039 i jej późniejszymi zmianami, za I półrocze 2021r. została przedstawiona tabelarycznie oraz opisowo. Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć przedstawia poniższa tabela:

Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć										
L.p	Nazwa zadania	Okres realizacji		Planowane łączne nakłady finansowe	Dotychczas poniesione nakłady	Limit 2021r.	Wykonanie I półr. 2021 r.	% wykonania	Nakłady łącznie do roku 2021	Zaawansowanie w %
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe			26 487 114,57	1 923 706,18	9 696 500,00	1 434 814,23	14,80%	3 358 520,41	12,68%
1.3.1	Wydatki bieżące			10 997 114,57	1 650 158,10	1 166 500,00	638 912,76	54,77%	2 289 070,86	20,82%
1.3.1.1	„Umowa – Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”	2019	2021	492 000,00	384 600,00	107 400,00	107 400,00	100,00%	492 000,00	100,00%
1.3.1.2	„Umowa – Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy”	2020	2023	96 000,00	25 200,00	27 600,00	13 800,00	50,00%	39 000,00	40,63%
1.3.1.3	„Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu dzieci do szkół z terenu gminy Perzów”	2019	2021	580 000,00	285 442,40	140 000,00	61 174,35	43,70%	346 616,75	59,76%
1.3.1.4	„Umowa - na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów	2018	2039	8 332 214,57	923 422,13	500 000,00	339 811,09	67,96%	1 263 233,22	15,16%
1.3.1.5	Umowa „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2020/2021”	2020	2021	200 000,00	0,00	114 000,00	67 056,98	58,82%	67 056,98	33,53%
1.3.1.6	Umowa „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT”	2019	2022	140 000,00	31 493,57	60 000,00	36 509,34	60,85%	68 002,91	48,57%
1.3.1.7	Umowa "Przeprowadzenie monitoringu, jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2021 i 2022”	2021	2022	40 000,00	0,00	20 000,00	13 161,00	65,81%	13 161,00	32,90%
1.3.1.8	„Umowa – Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”	2021	2024	750 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.9	„Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu dzieci do szkół z terenu gminy Perzów”	2021	2023	300 000,00	0,00	62 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

1.3.1.10	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Perzów	2021	2022	30 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.11	Opracowanie "Strategii Rozwoju Gminy Perzów"	2021	2022	36 900,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00%
1.3.2	Wydatki majątkowe			15 490 000,00	273 548,08	8 530 000,00	795 901,47	0,00	1 069 449,55	6,90%
1.3.2.1	Przebudowa sieci wodociągowej w Miechowie	2021	2022	260 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.2	Budowa przedszkola w Trębaczowie	2020	2022	4 000 000,00	62 629,00	3 000 000,00	319,80	0,00%	62 948,80	1,57%
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie	2017	2022	5 400 000,00	101 789,54	2 460 000,00	5 034,50	0,00%	106 824,04	1,98%
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stupia p/Bralinem	2017	2022	3 800 000,00	109 129,54	1 845 000,00	784 519,57	0,00%	893 649,11	23,52%
1.3.2.5	Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie	2020	2021	1 200 000,00	0,00	1 150 000,00	6 027,60	0,00%	6 027,60	0,50%
1.3.2.6	Budowa bieżni lekkoatletycznej ze skocznia w dal przy ZS w Trębaczowie	2021	2022	50 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.7	Dotacja celowa na przedsięwzięcie "Rozbudowa istniejącego Oddziału Lecznico-Rehabilitacyjnego w Grębaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku	2022	2024	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.8	Projekt kanalizacji sanitarnej w Stupie p/Bralinem	2021	2022	30 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

W roku 2021 nie planuje się realizacji wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5, ust 1 pkt 2 i 3.

W roku 2021 nie planuje się realizacji wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie w ramach programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publicznoprawnego:

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe w planie przedsięwzięć zaplanowano następujące zadania:

1. Wydatki bieżące:

1) Umowa na „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów” jest realizowana od 2019. W roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 107.400,00 zł, który zrealizowano w I półroczu w kwocie 107.400,00 tj. czyli w 100,00 %. Całkowite zaawansowanie zadania stanowi natomiast 100,00 % zaplanowanych łącznych nakładów finansowych na to przedsięwzięcie, umowa zakończyła się z dniem 30.06.2021r.

2) Umowę na „Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy” podpisano w roku 2020. W roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 27.600,00 zł, który zrealizowano w 50 %, czyli w kwocie 13.800,00 zł. Całkowite zaawansowanie zadania stanowi natomiast 40,63 %, zaplanowanych łącznych nakładów finansowych

na to przedsięwzięcie.

3) Umowa na „Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów” jest realizowana od 2019 roku. W 2021 roku na realizowane przedsięwzięcie założono limit wydatków w kwocie 140.000,00 zł, poniesiono wydatki w ramach limitu w kwocie 61.174,35 zł, tj. 43,70 %. Całkowite zaawansowanie zadania stanowi natomiast 59,76%, zaplanowanych łącznych nakładów finansowych na to przedsięwzięcie, umowa zakończy się z dniem 31.08.2021r.

4) Umowa na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów będzie realizowana do 2039 roku. W 2021 roku na realizowane przedsięwzięcie założono limit wydatków w kwocie 500.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2021 rok w kwocie 339.811,09 zł, tj. 67,96 %, Całkowite zaawansowanie zadania stanowi natomiast 15,16 %, zaplanowanych łącznych nakładów finansowych na to przedsięwzięcie.

5) Umowa na „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w latach 2020/2021” jest realizowana od 2020. W roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 114.000,00 zł, zrealizowano natomiast wydatki w kwocie 67.056,98 tj., czyli w 58,82 %. Całkowite zaawansowanie zadania stanowi natomiast 33,53 % zaplanowanych łącznych nakładów finansowych na to przedsięwzięcie.

6) Umowa „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT”, będzie realizowana w latach 2019 – 2022 w związku z którą, gmina będzie miała wsparcie w odzyskaniu podatku VAT od realizowanych inwestycji. Na realizowane przedsięwzięcie w roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 60.000,00 zł, zrealizowano natomiast wydatki w kwocie 36.509,34 zł, tj. czyli w 60,85 %. Całkowite zaawansowanie zadania stanowi natomiast 48,57 %, zaplanowanych łącznych nakładów finansowych na to przedsięwzięcie.

7) Umowa „Przeprowadzenie monitoringu, jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2021 i 2022”, będzie realizowana w latach 2021 – 2022 zapewniając realizację powyższych celów. W 2021 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 20.000,00 zł, poniesiono wydatki w ramach limitu na 2021 rok w kwocie 13.161,00 zł, tj. 65,81 %. Całkowite zaawansowanie zadania stanowi 32,90 % łącznych nakładów finansowych.

8) Na przedsięwzięcia bieżące wieloletnie wprowadzono nowe przedsięwzięcie 3 letnie pn. Umowa na „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”. Umowa została podpisana w dniu 30.06.2021r. i będzie realizowana w latach 2021 – 2024. W roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 125.000,00 zł, natomiast całkowite nakłady przeznaczone na to przedsięwzięcie wynoszą 750.000,00 zł.

9) Na przedsięwzięcia bieżące wieloletnie wprowadzono nowe przedsięwzięcie 2 letnie pn. „Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów”. Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2023. W roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 62.500,00 zł, natomiast całkowite nakłady przeznaczone na to przedsięwzięcie wynoszą 300.000,00 zł. Po wyłonieniu wykonawcy w przetargu, umowa zostanie podpisana do 31.08.2021r.

10) Na przedsięwzięcia bieżące wieloletnie wprowadzono nowe przedsięwzięcie 2 letnie pn. „Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Perzów”. Celem jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2022. W roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 10.000,00 zł, natomiast całkowite nakłady przeznaczone na to przedsięwzięcie wynoszą 30.000,00 zł.

11) Na przedsięwzięcia bieżące wieloletnie wprowadzono nowe przedsięwzięcie 2 letnie pn. „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Perzów”. Celem jest wytyczenie zasad i sposobów zarządzania rozwojem gminy w dłuższym horyzoncie czasowym (10-15 lat), określając działania, jakie należy podjąć, aby gmina mogła funkcjonować i rozwijać się. Przedsięwzięcie ma być realizowane w latach 2021 – 2022, łączne nakłady, jakie przeznaczono na to zadanie wynoszą 36.900,00 zł. W roku 2021 ma zostać podpisana umowa z terminem realizacji na rok 2022.

2. Wydatki majątkowe:

1) W roku 2021 zaplanowano nowe przedsięwzięcie dwuletnie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Miechowie”. Celem jest zmodernizowanie sieci wodociągowej w miejscowości Miechów ze względu na jej awaryjność a co za tym idzie niedogodności w dostarczaniu wody mieszkańcom naszej gminy. Na realizowane przedsięwzięcie w roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 60.000,00 zł, w I półroczu nie zrealizowano natomiast wydatków. Całkowite zaawansowanie zadania stanowi natomiast 0,00 %, zaplanowanych łącznych nakładów finansowych na to przedsięwzięcie.

2) Na przedsięwzięcie „Budowa przedszkola w Trębaczowie”, którego celem jest zwiększenie dostępności dzieci do przedszkola, poprawa warunków bytowych a także skupienie placówek oświatowych w miejscowości Trębaczów w jednym kompleksie oświatowym, zaplanowano limit wydatków w kwocie 3.000.000,00 zł, w I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 319,80 zł. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady to 62.948,80 zł, co stanowi 1,57 % planowanych łącznych nakładów.

3) Na przedsięwzięcie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie, którego celem jest ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców oraz właściwe zagospodarowanie ścieków komunalnych zaplanowano w roku 2021, limit wydatków w kwocie 2.460.000,00 zł, w I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 5.034,50 zł. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady to 106.824,04 zł, co stanowi 1,98 % planowanych łącznych nakładów.

4) Przedsięwzięcie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia p. Bralinem”, którego celem jest ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców oraz właściwe zagospodarowanie ścieków komunalnych zaplanowano w roku 2021, limit wydatków w kwocie 1.845.000,00 zł, w I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 784.519,57 zł. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady to 893.649,11 zł, co stanowi 23,52 % planowanych łącznych nakładów.

5) Przedsięwzięcie „Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie”, którego celem jest zapewnienie mieszkańcom gminy Perzów dostawy wody spełniającej jak najwyższe wymagania jakościowe zaplanowano w roku 2021, limit wydatków w kwocie 1.150.000,00 zł, w I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 6.027,60 zł. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady stanowią 0,50 % planowanych łącznych nakładów.

6) Przedsięwzięcie „Budowa bieżni lekkoatletycznej ze skocznią w dal przy ZS w Trębaczowie” zaplanowano w roku 2021, limit wydatków w kwocie 5.000,00 zł, w I półroczu nie zrealizowano natomiast wydatków.

7) Nowe przedsięwzięcie majątkowe pn. „Dotacja celowa na przedsięwzięcie Rozbudowa istniejącego Oddziału Leczniczo-Rehabilitacyjnego w Grębaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku”, będzie realizowane w latach 2022-2024. W roku 2021 nie założono limitu wydatków, natomiast całkowite nakłady przeznaczone na to przedsięwzięcie wynoszą 750.000,00 zł.

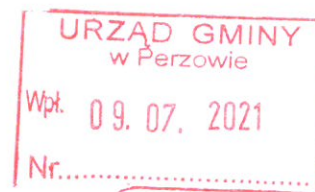
8) Na przedsięwzięcia majątkowe wieloletnie wprowadzono nowe przedsięwzięcie 2 letnie pn. „Projekt kanalizacji sanitarnej w Słupi p/Bralinem”. Celem jest: ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków. Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2022. W roku 2021 założono limit wydatków w kwocie 10.000,00 zł, natomiast całkowite nakłady przeznaczone na to przedsięwzięcie wynoszą 30.000,00 zł.

Niniejsza informacja ma na celu przedstawienie danych dotyczących kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021 - 2039 w tym między innymi wyniku finansowego budżetu gminy, poziomu zadłużenia oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć w latach poprzednich i za sześć miesięcy roku 2021.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej sporządzana jest w oparciu o zapis art. 266 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

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

WÓJT
mgr Danuta Froń



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU
INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W PERZOWIE**

Perzów, dnia 09 lipca 2021 roku

DANE OGÓLNE O INSTYTUCJI KULTURY

Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie jest instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy w Perzowie. Posiada osobowość prawną. Działalność placówki prowadzona jest na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o finansach publicznych, ustawy o rachunkowości, ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, oraz na podstawie nadanego statutu.

PRZYCHODY GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W PERZOWIE

Planowana kwota przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w roku 2021 to kwota **528 209,32** z czego wykonanie za I półrocze 2021 roku to kwota **172 964,76** co stanowi **33%**.

Na przychody wykonane składają się kwoty:

- 1) **155 000,00** - dotacja z budżetu Gminy Perzów,
- 2) **6 024,31** - środki pieniężne z 2020 r.,
- 3) **11 940,45** – przychody z prowadzonej działalności w tym:
 - a) **10 577,80** – wpływy z najmu pomieszczeń,
 - b) **450,00** – darowizny na cele statutowe, inne dochody
 - c) **822,65** – wpłaty z tytułu zużycia mediów,
 - d) **90,00** – wynajem sprzętu.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym bieżącym na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosił **15 338,61** zł.

STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Na dzień 30 czerwca 2021 roku zatrudnionych w Gminnym Ośrodku Kultury w Perzowie były 3 osoby, co w przeliczeniu na etaty wynosi 3,00 w tym:

- 1) Dyrektor – 1 etat,
- 2) Referent – 1 etat,
- 3) Sprzątaczką – 1 etat,

oraz 3 osoby zatrudnione na umowę zlecenia: do wykonywania czynności konserwacyjnych, do prowadzenia sekcji śpiewaczej „Perzowanie” oraz sekcji muzycznej.

KOSZTY GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W PERZOWIE

Na dzień 30 czerwca 2021 roku Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie poniósł koszty w wysokości **156 597,19 zł** co stanowi **30%** z planowanej kwoty na 2021 rok.

Koszty poniesione na wynagrodzenia osobowe w I półroczu 2021 roku wyniosły **93 045,00 zł**, a pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe świadczenia na rzecz pracowników **17 404,44 zł**. Odpis na ZFŚS wyniósł **3 876,00 zł**.

Na wartość pozostałych kosztów w I półroczu 2021 roku składają się:

- 1) zakup opału, materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, środków czystości, prenumerata prasy, zakup nagród na konkursy i artykułów spożywczych na imprezy kulturalne organizowane przez jednostkę na łączną kwotę **26 953,23 zł**,
- 2) zużycie energii elektrycznej oraz zużycie wody i odprowadzenie ścieków na łączną kwotę **6 154,55 zł**,
- 3) usługi telekomunikacyjne, transportowe, pocztowe, muzyczne, koncerty, wywóz odpadów stałych oraz usługi remontowo-montażowe i inne usługi działalności statutowej na łączną kwotę **9 163,97 zł**,
- 4) koszty podróży służbowych, opłaty z tytułu ubezpieczenia mienia i budynku, opłaty ZAIKS na łączną kwotę **0,00 zł**.

Gminny Ośrodek Kultury na dzień 30 czerwca 2021r. nie posiada zobowiązań oraz należności wymagalnych.

Stan należności niewymagalnych w Gminnym Ośrodku Kultury w Perzowie na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniósł **280,00 zł**.

Stan zobowiązań niewymagalnych w Gminnym Ośrodku Kultury w Perzowie na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniósł **0,00 zł**.

DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Główną działalnością statutową Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie jest pozyskiwanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości. Do działań zrealizowanych w 2021 roku przez Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie należą:

I. ORGANIZACJA I WSPÓŁORGANIZACJA IMPREZ

Kwiat z krepiny

Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie udostępnił na swoim profilu facebook filmik z tworzenia kwiatka z bibuły krepiny. Na profilu możecie znaleźć informacje o potrzebnych materiałach oraz niezbędne instrukcje.

Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy

Za nami 29. Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy. Tym razem inny niż zwykle, ale mimo wszystko radosny. Na terenie gminy Perzów wolontariusze do puszek zebrali 7508,88 zł.

Konkurs „MOJA ULUBIONA POSTAĆ Z BAJKI”

Dnia 08 lutego 2021 roku Komisja konkursowa dokonała rozstrzygnięcia konkursu plastycznego "MOJA ULUBIONA POSTAĆ Z BAJKI". Dokonując oceny jury brało pod uwagę m.in. pomysłowość, estetykę czy zgodność z regulaminem.

Na konkurs wpłynęło 91 prac. Komisja przyznała wyróżnienia w każdej kategorii.

Dzień Kobiet - Kwiatek dla Pań!

Z okazji święta wszystkich kobiet Gminny Ośrodek Kultury przygotował niespodziankę dla Pań odwiedzających budynek GOK. Z racji tego, iż nie można było w tym roku świętować wspólnie GOK obdarował panie własnoręcznie zrobionymi kwiatami. Dla wszystkich kobiet zaśpiewały również dzieci z sekcji wokalne GOK, ich warsztat wokalny można było usłyszeć na stronie facebook GOK.

Konkurs na kartkę wielkanocną „Tradycje i symbole wielkanocne”

Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka Publiczna w Perzowie we współpracy z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej przeprowadzili konkurs plastyczny na kartkę wielkanocną

„Tradycje i symbole wielkanocne”. Konkurs miał na celu m.in. rozwój wrażliwości plastycznej i artystycznej, pogłębienie wiedzy na temat symboli wielkanocnych czy zacieśnienie relacji poprzez wysyłkę kartki.

Na konkurs wpłynęły 152 prace w czterech kategoriach wiekowych.

Komisja konkursowa w składzie: Starosta Powiatu Kępińskiego, Wójt Gminy Perzów oraz Kierownik GOPS Perzów dokonali oceny i wyróżnili 29 prac:

Upominki otrzymali wszyscy uczestnicy konkursu, a laureaci dodatkowo vouchery kwotowe do wykorzystania. Część z wyróżnionych prac ukaże się na gminnej kartce wielkanocnej.

Wielkopolski Turniej Orlika 2021

Dnia 28 maja 2021 roku na perzowskim orliku odbyła się XI edycja Wielkopolskiego Turnieju Orlika 2021 w Piłce Nożnej. Do rozgrywek przystąpiło 6 drużyn ze szkół podstawowych z powiatu kępińskiego: Mikorzyn, Donaborów, Łęka Opatowska, Opatów, Bralin, Mroczeń.

Turniej odbył się pod patronatem Marszałka Województwa Wielkopolskiego, a otwarcia turnieju dokonała Wójt Gminy Perzów życząc wszystkim udanej gry. Po zaciętej walce klasyfikacja Turnieju wyglądała następująco:

I miejsce: Mroczeń

II miejsce: Bralin

III miejsce: Mikorzyn

IV miejsce: Opatów

Przyznano również wyróżnienia dla Najlepszego Strzelca oraz dla Najlepszego Bramkarza.

Organizacją techniczną oraz prawidłowym przebiegiem rozgrywek zajęli się animator perzowskiego Orlika oraz Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie.

Dzień Dziecka

Jak co roku Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie, Biblioteka Publiczna i Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Perzowie włączyli się w organizację atrakcji dla dzieci z gminy Perzów z okazji ich święta. Ze względu na panującą sytuację zrezygnowano z corocznego Festynu. Zabawy

zorganizowano w różne dni, osobno dla każdej ze szkół i przedszkola. Klasy młodsze oraz przedszkolaki skorzystały z dmuchawców, a młodzież mogła się sprawdzić na polu bitwy uczestnicząc w laserowym paintballu czy przenieść się za pomocą gogli do wirtualnej rzeczywistości. W dniu swojego święta dzieci otrzymały także posiłek w formie kielbaski. Pogoda dopisała podczas każdego dnia i dzieci z uśmiechem na ustach korzystali z przygotowanych zabaw.

Nauka tworzenia makramy u seniorów

Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie przeprowadził w Dziennym Domu Seniora w Domasławie zajęcia z tworzenia makramy. Warsztaty rozpoczęły się w ubiegłym roku jednak ze względu na panującą sytuację zostały przerwane. Od niedawna pensjonariuszki znów mogły uczestniczyć w spotkaniach i z pomocą wykonały własną makramę, którą z dumą prezentowały.

Konkurs Plastyczny „Mój najlepszy przyjaciel”

Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie oraz Biblioteka Publiczna przeprowadzili konkurs plastyczny dla najmłodszych mieszkańców gminy Perzów pn.: „Mój najlepszy przyjaciel”. Zadaniem uczestników było ukazanie swojego przyjaciela. Dzieci same decydowały kto nim będzie. Na konkurs wpłynęło 76 prac, które ukazywały zarówno osoby jak i zwierzęta. Dostarczone dzieła zostały podzielone na 3 kategorie wg wieku uczestników. Komisja konkursowa wyróżniła 10 prac. Upominki i dyplomy otrzymali wszyscy uczestnicy.

II. DZIAŁALNOŚĆ SEKCJI I KÓŁ ZAINTERESOWAŃ

Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie prowadzi sekcje i koła zainteresowań oraz koordynuje i wspiera prace zespołów i sekcji. Zajęcia odbywają się przez cały rok. Efekty działalności sekcji i zespołów, mieszkańcy mogą obserwować podczas imprez organizowanych przez instytucję. Oprócz imprez szczegółowo opisanych we wcześniejszej części sprawozdania, członkowie sekcji prezentowali swój dorobek w wielu imprezach poza terenem gminy Perzów.

WNIOSKI KOŃCOWE

Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie stara się osiągać jak największe przychody z tytułu prowadzonej działalności oraz pozyskiwać środki pieniężne z zewnątrz, aby zmniejszyć udział dotacji podmiotowej od organizatora.

Aktualnie złożono wniosek o dofinansowanie zadania realizowanego ze środków pozostających w dyspozycji Dyrektora Narodowego Centrum Kultury w ramach programu Konwersja Cyfrowa Domów Kultury. Celem konkursu jest wyposażenie grantobiorców w kompetencje i umiejętności niezbędne do dalszego rozwijania statutowych działań i doposażenie w sprzęt niezbędny do prowadzenia działań on-line. Całkowity przewidywany koszt realizacji zadania 96 240,00. Kwota wnioskowana 96 240,00.

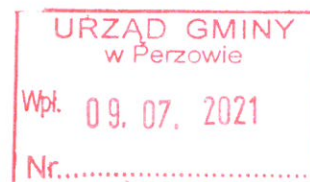
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Perzowie
Danuta Domać
Danuta Domać

**Sprawozdanie z planu finansowego za I półrocze 2021 roku -
Instytucji Kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie**

	<i>Treść</i>	<i>Plan początkowy</i>	<i>Plan po zmianie</i>	<i>Wykonanie na dzień 30.06.2021r.</i>	<i>Wykonanie w %</i>
Przychody:					
710	Przychody z prowadzonej działalności w tym:	37 720,00	37 720,00	11 940,45	32%
710-1	Wpływy z usług ksero	200,00	200,00	0,00	0%
710-2	Wpływy z najmu pomieszczeń	36 620,00	35 020,00	10 577,80	30%
710-3	Darowizny(inne dochody)	500,00	500,00	450,00	90%
710-4	Wpływy z tytułu zużycia mediów	400,00	1 800,00	822,65	46%
710-5	Wynajem sprzętu	0,00	200,00	90,00	45%
740-1	Dotacje z budżetu Gminy Perzów	400 000,00	400 000,00	155 000,00	39%
131-1	Stan środków pieniężnych na początek roku	6 024,31	6 024,31	6 024,31	100%
760	Pozostałe przychody operacyjne	73 887,21	73 887,21	0,00	0%
Ogółem:	Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie	517 631,52	528 209,32	172 964,76	33%
Koszty:					
400	Amortyzacja	73 887,21	73 887,21	0,00	0%
411	Zużycie materiałowe (zużycie opalu, zużycie art. papierniczych, biurowych, środki czystości i inne materiały działalności statutowej)	59 824,31	59 824,31	26 953,23	45%
419	Zużycie energii (zużycie energii elektrycznej, wody i odpr. ścieków)	15 000,00	15 000,00	6 154,55	41%
420	Usługi obce (usługi remontowe, telekomunikacyjny, pocztowe, kominiarskie, czyszczenie kominów,wywóz odpadów i inne usługi działalności statutowej)	103 312,00	103 312,00	9 163,97	9%
430	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	207 500,00	207 500,00	93 045,00	45%
440	Odpisy z ZFŚS	5 168,00	5 168,00	3 876,00	75%
441	Świadczenia na rzecz pracowników (środki bhp dla pracowników, badania profilaktyczne dla pracowników)	400,00	400,00	200,00	50%
445	Składki na ZUS i Fundusz Pracy (ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia)	44 640,00	44 640,00	17 204,44	39%
450	Oplaty i licencje	5 000,00	5 000,00	0,00	0%
460	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, usługi bankowe)	2 900,00	2 900,00	0,00	0%
Ogółem:	Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie	517 631,52	517 631,52	156 597,19	30%
	Stan środków pieniężnych na koniec roku	0,00	0,00	0,00	
	Stan należności wymagalnych:	0,00	0,00	0,00	
	Stan zobowiązań wymagalnych:	0,00	0,00	0,00	
	Stan należności niewymagalnych:	0,00	0,00	288,00	
	Stan zobowiązań niewymagalnych:	0,00	0,00	0,00	

Perzów, dnia 09 lipca 2021 roku

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Perzowie
Domagała
mgr Monika Domagała



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU
INSTYTUCJI KULTURY
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W PERZOWIE**

Perzów, dnia 09 lipca 2021 roku

DANE OGÓLNE O INSTYTUCJI KULTURY

Biblioteka Publiczna w Perzowie jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy w Perzowie. Posiada osobowość prawną. Działalność placówki prowadzona jest na podstawie ustawy o bibliotekach, ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o finansach publicznych, ustawy o rachunkowości, ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz na podstawie nadanego statutu.

PRZYCHODY BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W PERZOWIE

Planowana kwota przychodów Biblioteki Publicznej na rok 2021 to kwota **125 000,00** z czego wykonanie za I półrocze 2021 roku to kwota **69 500,00** co stanowi **56 %**.

Na przychody wykonane składają się kwoty:

- a) **69 500,00** - dotacja z budżetu Gminy Perzów.

Stan środków pieniężnych na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniósł **8 556,67**.

STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Na dzień 30 czerwca 2021 roku zatrudnione w Bibliotece Publicznej w Perzowie były **2 osoby**, co w przeliczeniu na etaty wynosi **1,37**, w tym:

- a) Dyrektor – 1 etat,
- b) Młodszy bibliotekarz – 0,37 etat,

KOSZTY BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W PERZOWIE

Na dzień 30 czerwca 2021 roku Biblioteka Publiczna w Perzowie poniosła koszty w wysokości **60 574,33** co stanowi **48%** z planowanej kwoty na 2021 rok.

Koszty poniesione na wynagrodzenia osobowe w I półroczu 2021 roku wyniosły **35 079,83** a pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe świadczenia na rzecz pracowników **7 085,75**. Odpis na ZFŚS wyniósł **1 599,00 zł**.

Na wartość pozostałych kosztów w I półroczu 2021 roku składają się:

- a) zakup zbiorów bibliotecznych na łączną kwota **5 251,60**,
- b) zakup materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, sprzętu komputerowego, nagród na realizowane konkursy, środków czystości i materiałów na prowadzenie działalności statutowej na łączną kwotę **6 568,35**,
- c) dostęp do sieci internetowej, usługi telekomunikacyjne, wynajem pomieszczeń na działalności Biblioteki Publicznej, usługi remontowo-montażowe oraz pozostałe usługi działalności statutowej na łączną kwotę **4 724,80**,
- d) świadczenia na rzecz pracowników – badania profilaktyczne **265,00**

Biblioteka Publiczna w Perzowie na dzień 30 czerwca 2021 roku nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych.

Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniósł **0,00 zł**.

Stan należności niewymagalnych na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniósł **0,00 zł**.

DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Główną działalnością statutową Biblioteki Publicznej w Perzowie jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych, oświatowych i informacyjnych mieszkańców gminy Perzów oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury. W I półroczu 2021 roku Biblioteka Publiczna w Perzowie zrealizowała następujące działania:

1. *Konkurs plastyczny pt. „Moja ulubiona postać z bajki”*

W styczniu biblioteka współorganizowała wraz z Gminnym Ośrodkiem Kultury w Perzowie konkurs plastyczny dla dzieci z przedszkoli oraz klas I-III. Na konkurs wpłynęło 91 prac. Komisja przyznała wyróżnienia w każdej kategorii.

2. *Konkurs plastyczny na kartkę wielkanocną „Tradycje i symbole wielkanocne”*

W lutym biblioteka współorganizowała wraz z Gminnym Ośrodkiem Kultury w Perzowie konkurs plastyczny dla dzieci z przedszkoli, szkół podstawowych i ponadpodstawowych oraz dorosłych. Konkurs miał na celu m.in. rozwój wrażliwości plastycznej i artystycznej, pogłębienie wiedzy na temat symboli wielkanocnych czy zacieśnienie relacji poprzez wysyłkę kartki. Na konkurs wpłynęły 153 prace w czterech kategoriach wiekowych.

3. *Konkurs plastyczny „Mój najlepszy przyjaciel”*

W kwietniu biblioteka współorganizowała wraz z Gminnym Ośrodkiem Kultury w Perzowie konkurs plastyczny dla dzieci z przedszkoli oraz klas I-III. Zadaniem uczestników było ukazanie swojego przyjaciela. Dzieci same decydowały kto nim będzie. Na konkurs wpłynęło 76 prac, które ukazywały zarówno osoby jak i zwierzęta. Dostarczone dzieła zostały podzielone na 3 kategorie wg wieku uczestników.

4. *Czytelnik Roku 2021*

W miesiącu kwietniu Biblioteka Publiczna w Perzowie wyłoniła najlepszych czytelników, którzy w 2021 roku systematycznie przychodzili do biblioteki i wypożyczyli dużą ilość książek. Ze względu na zaistniałą sytuację epidemiologiczną, biblioteka nie zorganizowała uroczystego wręczenia nagród. Laureaci odebrali je przy okazji wypożyczeń księgozbioru. Plebiscyt jest organizowany przez Bibliotekę Publiczną w Perzowie od kilku lat. Jego głównym zadaniem jest promocja czytelnictwa, utrwalanie nawyku czytania już od najmłodszych lat.

5. Akcja „Odkryj w sobie artystę”

W maju biblioteka wraz z Gminnym Ośrodkiem Kultury w Perzowie utworzyła akcję mającą na celu pokazania swoich własnych prac plastycznych, które będą wystawione w GOK-u oraz mediach społecznościowych. Autorzy najlepszych prac zostali nagrodzeni upominkami.

6. Dzień Dziecka

W czerwcu z okazji Dnia Dziecka biblioteka współorganizowała atrakcje dla dzieci z terenu Gminy Perzów. Klasy młodsze oraz przedszkolaki skorzystały z dmuchawców, a młodzież mogła się sprawdzić na polu bitwy uczestnicząc w laserowym paintballu czy przenieść się za pomocą gogli do wirtualnej rzeczywistości. Dzieci otrzymały także posiłek w formie kielbaski.

WNIOSKI KOŃCOWE

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

W 2021 roku Biblioteka Publiczna w Perzowie jak co roku będzie składać wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Programu Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych dla biblioteki.

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Perzowie

mgr Natalia Kowalczyk

**Sprawozdanie z planu finansowego za I półrocze 2021 rok -
Instytucji Kultury - Biblioteki Publicznej w Perzowie**

	<i>Treść</i>	<i>Plan początkowy</i>	<i>Plan po zmianie</i>	<i>Wykonanie na dzień 30.06.2021r.</i>	<i>Wykonanie w %</i>
Przychody:					
740-1	Dotacje z budżetu Gminy Perzów	125 000,00	125 000,00	69 500,00	56%
131-1	Stan środków pieniężnych na początek roku	0,00	0,00	0,00	0%
Ogółem:	Biblioteka Publiczna	125 000,00	125 000,00	69 500,00	56%
Koszty:					
400	Amortyzacja, w tym:	10 000,00	10 000,00	5 251,60	53%
400-2	Amortyzacja zbiorów bibliotecznych	10 000,00	10 000,00	5 251,60	53%
411	Zużycie materiałów (zużycie art. papierniczych, biurowych, tonerów, środków czystości i innych)	7 000,00	9 500,00	6 568,35	69%
420	Usługi obce (usługi remontowe, telekomunikacyjny, pocztowe, zdrowotne, wynajem pomieszczeń i inne)	10 166,00	10 166,00	4 724,80	46%
430	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	76 600,00	75 100,00	35 079,83	47%
440	Odpisy z ZFŚS	2 132,00	2 132,00	1 599,00	75%
441	Świadczenia na rzecz pracowników (środki bhp dla pracowników, badania profilaktyczne dla pracowników)	400,00	400,00	265,00	66%
445	Składki na ZUS i Fundusz Pracy (ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia)	16 502,00	15 502,00	7 085,75	46%
460	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, usługi bankowe)	2 200,00	2 200,00	0,00	0%
Ogółem:	Biblioteka Publiczna	125 000,00	125 000,00	60 574,33	48%
	Stan środków pieniężnych na koniec roku	0,00	0,00	0,00	
	Stan należności wymagalnych	0,00	0,00	0,00	
	Stan zobowiązań wymagalnych:	0,00	0,00	0,00	
	Stan należności niewymagalnych:	0,00	0,00	0,00	
	Stan zobowiązań niewymagalnych:	0,00	0,00	0,00	

Perzów, dnia 09 lipca 2021 roku

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Perzowie
Natalia Kowalczyk
mgr Natalia Kowalczyk

