

ZARZĄDZENIE Nr Or.0050.33.2012

Wójta Gminy Perzów
z dnia 30.07.2012 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Perzów za I półrocze 2012 roku, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i wykonania planu finansowego instytucji kultury

Na podstawie art. 266 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z 2009 r. ze zmianami) zarządzam co następuje :

§ 1

Przedstawia się informację o :

- 1) przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 roku w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej uchwalonej na lata 2012-2021, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w brzmieniu jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury – biblioteki i GOK.

§ 2

Zrządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT
Bożena Henczyca



WÓJT GMINY PERZÓW

INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY PERZÓW
ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

WÓJT
Bożena Henczyca

PERZÓW, LIPIEC 2012 ROK

INFORMACJA

z wykonania budżetu

Gminy Perzów za I półrocze 2012 roku

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) wójt Gminy w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego, przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o przebiegu wykonania budżetu tej jednostki za I półrocze.

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

Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, wójt Gminy przedstawia również regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego.

Budżet Gminy Perzów na 2012 rok został uchwalony uchwałą Nr XIV/68/2011 z dnia 19 grudnia 2011 r., który przedstawiał się następująco :

1. Ustalono łączną kwotę dochodów na rok 2012 w wysokości **12.520.031,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 11.324.906,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 1.195.125,00 zł.

Powyższe dochody obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 1.184.862,00 zł

2) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.007.490,00 zł.

2. Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2012 w wysokości **13.441.531,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości **10.815.751,00 zł**, w tym między innymi na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 6.001.922,00 zł
- 2) dotacje na zadania bieżące 463.862,00 zł
- 3) wydatki na obsługę długu 71.000,00 zł

- wydatki majątkowe w 2012 r. w wysokości **2.625.780,00 zł**

Planowane wydatki obejmują w szczególności :

1) wydatki na z realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 1.184.862,00 zł,

2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t w kwocie 2.070.148,00 zł .

3. Deficyt budżetu w kwocie **921.500,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia długoterminowego kredytu na rynku krajowym.

4. W uchwale w sprawie budżetu Gminy na 2012 rok określono również:

- 1) Łączną kwotę planowanych przychodów **2.000.000,00 zł**,
- 2) Łączną kwotę planowanych rozchodów **1.078.500,00 zł**,

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

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **412.562,00 zł**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **51.300,00 zł**.

6. Ustalono zgodnie ustawą – Prawo Ochrony Środowiska dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **15.000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

7. Wyodrębniono fundusz sołecki w ramach którego została uchwalona kwota **148.786,00 zł**.

8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **79.275,00 zł**, które przeznacza się na realizację zadań określonych :

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 78.275,00zł
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 1.000,00 zł.

9. Utworzono rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **21.000,00 zł**;
- 2) celowe w wysokości **26.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

10. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2.500.000 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 500.000zł.

11. Ustalono się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2012 w wysokości 400.000 zł, z tego:

- 1) gwarancje do kwoty 200.000 zł.
- 2) poręczenia do kwoty 200.000 zł.

12. Określono sumę do **300.000,00 zł** do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania .

13. Upoważniono również Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitować papiery wartościowe na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości **500.000,00 zł**;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

W okresie sprawozdawczym w uchwale Nr XIV/68/2011 Rady Gminy Perzów z dnia 19 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu na 2012 rok dokonano zmian budżetu w trzech uchwałach podjętych przez Radę Gminy i w dwóch zarządzeniach wydanych przez Wójta Gminy, przeprowadzone zmiany to :

- 1) - Zarządzeniem Wójta Gminy Perzów Nr Or.0050.7.2012 z dnia 14 lutego 2012 r.
- 2) - uchwałą Nr XVIII/87/2012 Rady Gminy Perzów z dnia 30 marca 2012 r.
- 3) - uchwałą Nr XIX/95/2012 Rady Gminy Perzów z dnia 25 kwietnia 2012 r.
- 4) - uchwałą Nr XXII/107/2012 Rady Gminy Perzów z dnia 25 czerwca 2012 r.
- 5) - Zarządzeniem Wójta Gminy Perzów Nr Or.0050.24.2012 z dnia 29 czerwca 2012 r.

W związku z powyższymi zmianami ostatecznie plan budżetu na 30.06.2012 r. jest następujący:

1. dochody zmniejszyły się o kwotę – 585.476,52 zł i łącznie na 2012 rok są w wysokości **11.934.554,48 zł**, z tego:
 - dochody bieżące w kwocie 11.387.340,48 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 547.214,00 zł.

Dochody o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 1.342.703,00 zł.
- 2) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp, w kwocie 328.867,48 zł.

2. wydatki zwiększyły się o kwotę 3.478.275,48 zł i łącznie na 2012 rok są w wysokości **16.919.806,48 zł**, z tego:

Wydatki o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 1.342.703,00 zł,
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 3.697.775,48 zł.

3. Uchwalone wydatki obejmują:

Wydatki bieżące w wysokości **11.518.641,48 zł**, w tym :

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 9.227.793,00 zł, w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.076.832,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 3.150.961,00 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 523.862,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.597.568,00 zł,
- d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 82.000,00 zł,
- e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 87.418,48 zł

2) wydatki majątkowe w wysokości **5.401.165,00 zł**, zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały, który jest odpowiednio załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej Gminy Perzów na 2012 rok, w tym między innymi:

- a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce „INWESTOR” w Kępnie - 127.453,00 zł,
- b) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego - 50.000,00 zł,
- c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie - 3.610.357,00 zł.”,

4. Deficyt budżetu w kwocie **4.985.252,00 zł** i zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 690.513,00 zł, a w pozostałej części przychodami z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym

5. Łączną kwotę planowanych przychodów **5.473.931,00 zł**,

6. Łączną kwotę planowanych rozchodów **488.679,00 zł**,

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

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **516.562,00 zł**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **57.300,00 zł**.

8. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 4.794.739,00 zł, w tym na: pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 500.000 zł.”.

Pozostałe upoważnienia i uchwalone wielkości nie uległy zmianie.

W dalszej części informacji przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej wykonanie budżetu Gminy Perzów za I półrocze 2012 rok.

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2012 rok

Planowane dochody na 2012 r. w kwocie **11.934.554,48 zł** zostały wykonane w I półroczu w wysokości **5.729.183,29 zł**, tj. 48,01 %, a w poszczególnych źródłach dochodów wykonanie w stosunku do planu przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	162 841,00	164 218,51	100,85%
	01095		Pozostała działalność	162 841,00	164 218,51	100,85%
		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	1 500,00	2 877,60	191,84%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	161 341,00	161 340,91	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	357 000,00	158 801,59	44,48%
	40002		Dostarczanie wody	357 000,00	158 801,59	44,48%
		0830	Wpływy z usług	357 000,00	157 686,28	44,17%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 115,31	#DZIEL/0!
600			Transport i łączność	102 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	102 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	0,00%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	504 873,00	156 423,88	30,98%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	165 000,00	87 777,14	53,20%
		0690	Wpływy z różnych opłat	165 000,00	86 805,10	52,61%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	972,04	#DZIEL/0!
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	339 873,00	68 646,74	20,20%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 090,00	1 910,30	91,40%
		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	84 000,00	39 490,64	47,01%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	250 783,00	25 397,00	10,13%
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	772,90	25,76%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 075,90	#DZIEL/0!
750			Administracja publiczna	160 200,00	27 722,80	17,31%
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 667,55	50,74%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 700,00	21 666,00	50,74%
		2360	Dochody jst. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	#DZIEL/0!

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	117 500,00	2 155,25	1,83%
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0,00	0,00	#DZIEL/0!
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 500,00	1 428,29	57,13%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	115 000,00	726,96	0,63%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 900,00	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 900,00	#DZIEL/0!
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 510,00	7 181,00	95,62%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	653,00	324,00	49,62%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	653,00	324,00	49,62%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 857,00	6 857,00	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	6 857,00	6 857,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	4 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 000,00	4 000,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 000,00	4 000,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 297 997,00	2 306 616,57	43,54%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 800,00	870,00	48,33%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 800,00	870,00	48,33%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	859 467,00	296 020,33	34,44%
		0310	Podatek od nieruchomości	764 167,00	264 257,65	34,58%
		0320	Podatek rolny	8 250,00	3 936,00	47,71%
		0330	Podatek leśny	20 350,00	10 137,00	49,81%
		0340	Podatek od środków transportowych	35 500,00	16 733,00	47,14%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 000,00	138,00	4,60%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	818,68	#DZIEL/0!
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	28 000,00	0,00	0,00%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 263 559,00	636 381,42	50,36%
		0310	Podatek od nieruchomości	765 863,00	356 420,74	46,54%
		0320	Podatek rolny	368 875,00	190 797,35	51,72%
		0330	Podatek leśny	1 027,00	288,00	28,04%

	0340	Podatek od środków transportowych	48 594,00	24 612,07	50,65%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00	3 091,62	103,05%
	0370	Oплата od posiadania psów	0,00	0,00	#DZIEL/0!
	0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	76 000,00	58 619,44	77,13%
	0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	0,00	#DZIEL/0!
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2 552,20	#DZIEL/0!
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	89 775,00	65 975,61	73,49%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	6 910,51	69,11%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	79 275,00	59 015,10	74,44%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	50,00	10,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 083 396,00	1 307 369,21	42,40%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 081 396,00	1 303 249,00	42,29%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	4 120,21	206,01%
758		Różne rozliczenia	3 530 604,00	2 140 149,78	60,62%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 000 475,00	1 846 448,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 000 475,00	1 846 448,00	61,54%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	455 245,00	227 622,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	455 245,00	227 622,00	50,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	14 911,00	66 079,78	443,16%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	7 411,09	#DZIEL/0!
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	43 757,76	#DZIEL/0!
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	14 911,00	14 910,93	100,00%
75862		Program Operacyjny Kapitał Ludzki	59 973,00	0,00	0,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	59 973,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	91 050,00	51 262,11	56,30%
80101		Szkoły podstawowe	27 595,00	16 533,41	59,91%
	0830	Wpływy z usług	26 395,00	16 331,00	61,87%
	0920	Pozostałe odsetki	1 200,00	202,41	16,87%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	8 250,00	3 084,00	37,38%
	0830	Wpływy z usług	8 250,00	3 084,00	37,38%
80104		Przedszkola	54 605,00	31 570,31	57,82%
	0830	Wpływy z usług	54 605,00	31 070,31	56,90%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	500,00	#DZIEL/0!
80110		Gimnazja	600,00	74,39	12,40%
	0920	Pozostałe odsetki	600,00	74,39	12,40%
852		Pomoc społeczna	1 239 970,00	592 931,39	47,82%
85202		Domy pomocy społecznej	2 352,00	1 176,00	50,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 352,00	1 176,00	50,00%

	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 125 500,00	518 688,32	46,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 125 500,00	515 100,00	45,77%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3 588,32	#DZIEL/0!
	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.	3 252,00	1 830,00	56,27%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	852,00	330,00	38,73%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 400,00	1 500,00	62,50%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	9 744,00	6 200,00	63,63%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 744,00	6 200,00	63,63%
	85216		Zasiłki stałe	30 000,00	17 358,08	57,86%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	58,08	#DZIEL/0!
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 000,00	17 300,00	57,67%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	43 052,00	24 178,99	56,16%
		0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	995,99	71,14%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 652,00	23 183,00	55,66%
	85295		Pozostała działalność	26 070,00	23 500,00	90,14%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 800,00	4 800,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 270,00	18 700,00	87,92%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 552,48	0,00	0,00%
	85395		Pozostała działalność	70 552,48	0,00	0,00%
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	67 005,15	0,00	0,00%
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	3 547,33	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	4 011,00	4 011,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	4 011,00	4 011,00	100,00%

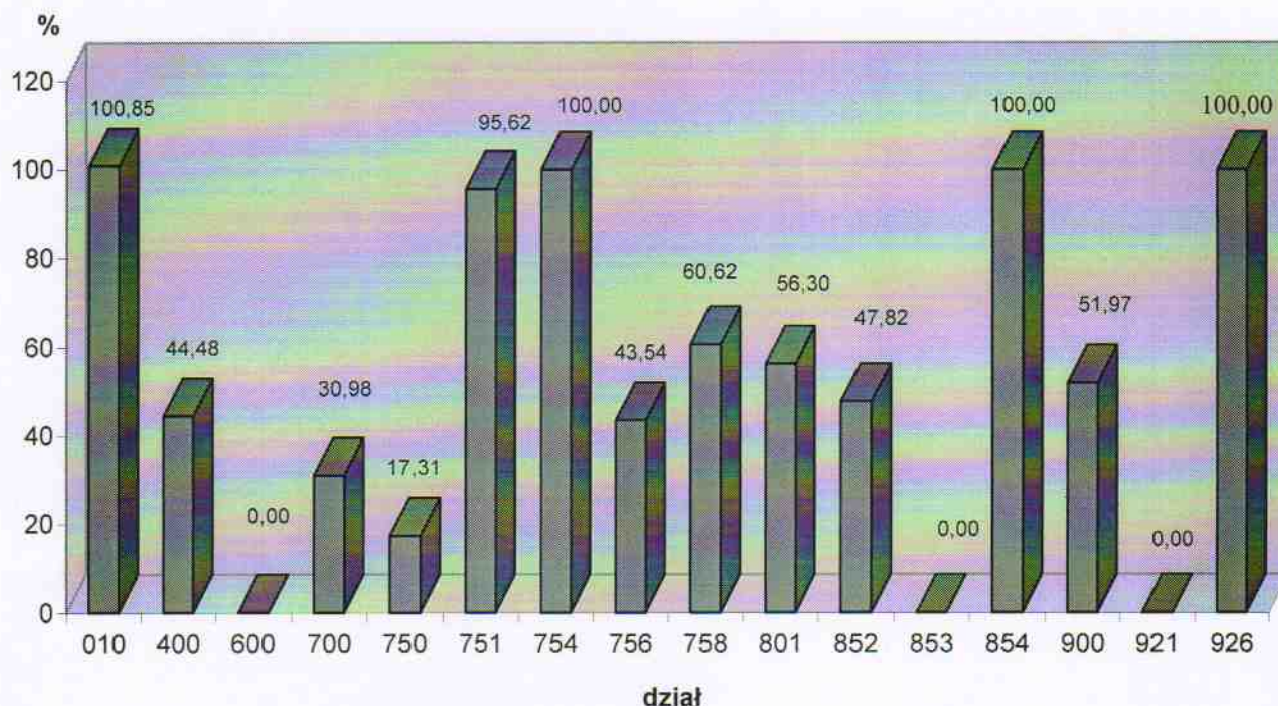
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 011,00	4 011,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	213 700,00	111 049,66	51,97%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	188 000,00	96 066,40	51,10%
		0830	Wpływy z usług	188 000,00	96 066,40	51,10%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 200,00	191,28	15,94%
		0830	Wpływy z usług	1 200,00	191,28	15,94%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 000,00	9 000,00	100,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	9 000,00	9 000,00	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	5 619,68	37,46%
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	5 619,68	37,46%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	500,00	172,30	34,46%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	172,30	34,46%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	183 431,00	0,00	0,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	183 431,00	0,00	0,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	183 431,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna	4 815,00	4 815,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 815,00	4 815,00	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 815,00	4 815,00	100,00%
Razem:				11 934 554,48	5 729 183,29	48,01%

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

Dochody	Plan	Wykonanie	%
- bieżące	11.387.340,48	5.690.786,29	49,97
w tym na zadania zlecone	1.342.703,00	710.417,91	52,91
- majątkowe	547.214,00	38.397,00	7,02
w tym ze sprzedaży majątku	259.783,00	34.397,00	13,24
Razem:	11.934.554,48	5.729.183,29	48,01

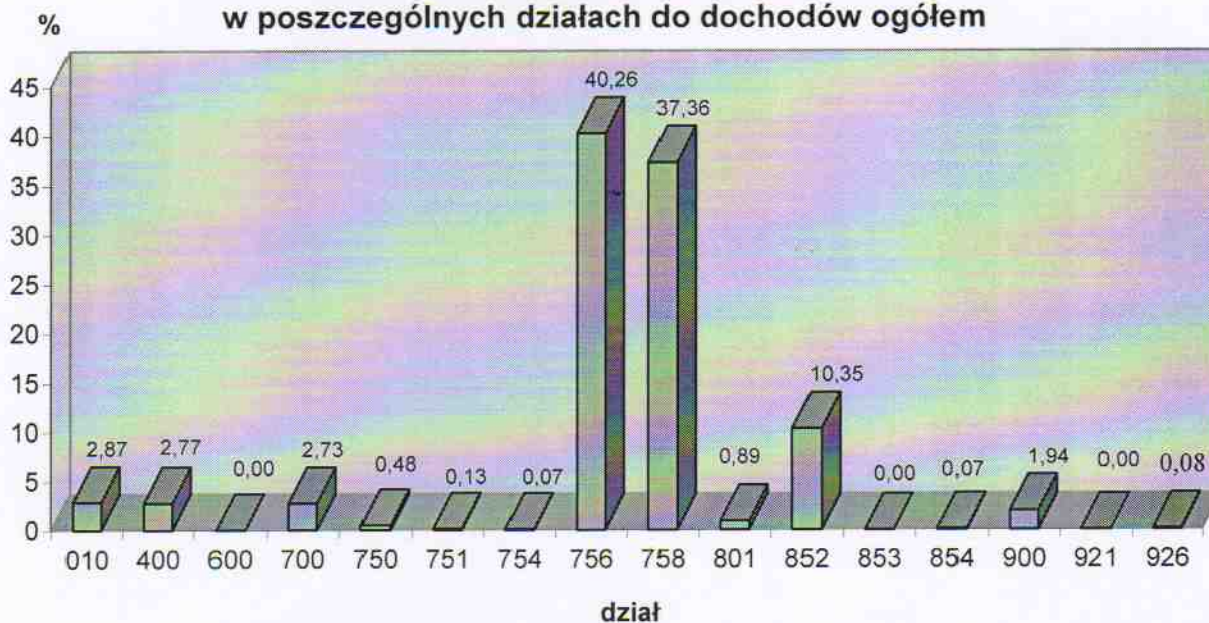
ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2012 ROK

Procentowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach



Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia powyższy wykres. Wykonanie dochodów ogółem wynosi ponad 48 %, a więc proporcjonalnie do analizowanego okresu. Jak widać z wykresu wykonanie dochodów w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia się od 0 % w dziale 600, 853 i 921 do 100,85 % w dziale 010, a w pozostałych działach kształtuje się bardzo różnie. Uzasadnienie tych odchyleń zostało przedstawione w poniższej części opisowej.

Procentowy udział dochodów w poszczególnych działach do dochodów ogółem



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

Działy 756, 758 i 852 w których osiąga się najwyższe dochody praktycznie decydują o realizacji budżetu. W dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej wykonano dochody w 43,54 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje i odsetki zrealizowano w 60,62 %, w dziale 852 – opieka społeczna w 47,82 %. Takie wykonanie należy uważać za właściwe, gdyż realizacja w tych działach jest bliska lub przewyższa 50 % wykonania w I półroczu.

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

1. Dochody bieżące :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	162 841,00	164 218,51	100,85%
	01095		Pozostała działalność	162 841,00	164 218,51	100,85%
		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	1 500,00	2 877,60	191,84%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	161 341,00	161 340,91	100,00%
Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich § 0750 wykonane są zgodnie z zawartymi umowami i zostały zrealizowane znacznie ponad 100 %, a wynika to z wysokiej ceny żyta przyjmowanej do naliczenia dzierżawy. Dotacja § 2010 przeznaczona na zwrot rolnikom akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, wykonana za I półrocze w 100 %.						
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	357 000,00	158 801,59	44,48%
	40002		Dostarczanie wody	357 000,00	158 801,59	44,48%
		0830	Wpływy z usług	357 000,00	157 686,28	44,17%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 115,31	#DZIEL/0!
Dochody § 0830 za dostarczanie wody, a wykonanie jest ponad 44 %, a więc prawidłowe, wykonanie dochodów z odsetek § 0920 naliczonych od zaległości z lat ubiegłych nie planowano.						
600			Transport i łączność	2 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	0,00%
W § 0970 planowano różne dochody, podobnie jak w latach ubiegłych, ale w I półroczu nie uzyskano dochodów, między innymi za zajęcie pasa drogowego						
700			Gospodarka mieszkaniowa	254 090,00	131 026,88	51,57%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	165 000,00	87 777,14	53,20%
		0690	Wpływy z różnych opłat	165 000,00	86 805,10	52,61%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	972,04	#DZIEL/0!
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	89 090,00	43 249,74	48,55%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 090,00	1 910,30	91,40%

		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	84 000,00	39 490,64	47,01%
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	772,90	25,76%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 075,90	#DZIEL/0!

Wszystkie powyższe dochody uzyskano z gospodarki zasobami mieszkaniowymi, wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie, z najmu i dzierżaw budynków i gruntów oraz z odsetek naliczonych od ściągniętych zaległości w czynszach. Wykonanie tych dochodów przekroczyło 51 %.

750			Administracja publiczna	160 200,00	27 722,80	17,31%
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 667,55	50,74%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 700,00	21 666,00	50,74%
		2360	Dochody jst. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	#DZIEL/0!
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	117 500,00	2 155,25	1,83%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 500,00	1 428,29	57,13%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	115 000,00	726,96	0,63%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 900,00	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 900,00	#DZIEL/0!

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

Wykonanie w rozdz. 75023 z różnych opłat § 0690 przekracza 57 %, a różnych dochodów nie można określić przy planowaniu budżetu właściwej wielkości, gdyż pojęcie różnych dochodów i opłat jest bardzo płynne, jednak dochody te w znacznym stopniu będą pochodzić z rozliczeń z lat ubiegłych, między innymi VAT.

Dochody w rozdz. 75075 § 0970 otrzymano z wpłat na promocję, których wcześniej nie planowano.

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 510,00	7 181,00	95,62%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	653,00	324,00	49,62%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	653,00	324,00	49,62%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 857,00	6 857,00	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	6 857,00	6 857,00	100,00%

Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej § 2010 związane ze sporządzaniem list wyborczych i z wyborami uzupełniającymi otrzymano w ponad 95 %, zgodnie z kosztami poniesionymi na te zadania w I półroczu.

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 297 997,00	2 306 616,57	43,54%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 800,00	870,00	48,33%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 800,00	870,00	48,33%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	859 467,00	296 020,33	34,44%
		0310	Podatek od nieruchomości	764 167,00	264 257,65	34,58%
		0320	Podatek rolny	8 250,00	3 936,00	47,71%
		0330	Podatek leśny	20 350,00	10 137,00	49,81%
		0340	Podatek od środków transportowych	35 500,00	16 733,00	47,14%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 000,00	138,00	4,60%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	818,68	#DZIEL/0!
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	28 000,00	0,00	0,00%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 263 559,00	636 381,42	50,36%
		0310	Podatek od nieruchomości	765 863,00	356 420,74	46,54%
		0320	Podatek rolny	368 875,00	190 797,35	51,72%
		0330	Podatek leśny	1 027,00	288,00	28,04%
		0340	Podatek od środków transportowych	48 594,00	24 612,07	50,65%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00	3 091,62	103,05%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	76 000,00	58 619,44	77,13%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2 552,20	#DZIEL/0!
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	89 775,00	65 975,61	73,49%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	6 910,51	69,11%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	79 275,00	59 015,10	74,44%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	50,00	10,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 083 396,00	1 307 369,21	42,40%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 081 396,00	1 303 249,00	42,29%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	4 120,21	206,01%

Wpływy z podatku płaconego w formie karty podatkowej rozdz. 75601 są realizowane przez Urząd Skarbowy, a wykonanie wynika z przypisu tego podatku. Wykonanie ponad 48 %.

Wykonanie podatków od osób prawnych rozdz. 75615 ;

- podatek od nieruchomości wykonano w ponad 34 %, a niskie wykonanie wynika z korekty deklaracji złożonej przez Telekomunikację i zwrot podatku,
- podatek rolny wykonano w ponad 47 %, a więc prawidłowo,
- podatek leśny wykonano w 50 % w stosunku do planu, a więc prawidłowo w stosunku do przypisu tego podatku,
- podatek od środków transportu wykonano w 47 %, a więc prawidłowo,
- nie było wpływu z opłaty targowej, podobnie jak w ubiegłych latach,

- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych realizuje US, który w tym roku wykonano bardzo nisko bo w niecałych 5 %, a planowany był na poziomie ubiegłego roku,
- odsetek nie planowano, a uzyskano je od zaległych należności ściągniętych z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości ,
- rekompensata z PFRON stanowi zwrot podatków i opłat z tytułu utraconych dochodów z tytułu podatków w zakładach pracy chronionej i I półroczu nie otrzymano zwrotu.

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

- podatek od nieruchomości wykonano prawie w 47 %,
- podatek rolny wykonano również prawie w 52 %,
- podatek leśny wykonano także w 28 % w stosunku do planu, ale stanowi to niewielką kwotę,
- podatek od środków transportu wykonano w ponad 50 %,
- podatek od spadków i darowizn jest realizowany przez Urząd Skarbowy a wielkość dochodów jest zależna od prowadzonych postępowań spadkowych, a wykonanie już przekroczyło 100 %.
- nie uzyskano wpływów z opłaty targowej, gdyż na terenie Gminy nie prowadzono takiego handlu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych od realizuje US, który zgodnie ze sprawozdaniem został wykonany w ponad 77 %, a planowany był na poziomie ubiegłego roku,
- dochody z odsetek wynikają z prowadzonych windykacji zaległości z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości i podatku rolnym, wcześniej nie były planowane,

Wpływy z innych opłat rozdz.75618 :

- wykonanie opłaty skarbowej zostało zrealizowane w 69 %, a wpłaty realizuje US.
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w 74 %, a wynika to z ilości wydanych zezwoleń.
- uzyskano niewielkie dochody z opłat wynikających z innych ustaw,

W rozdziale 75621 uzyskano dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 realizuje MF, wykonanie w granicach 42 % powoduje znacznie mniejsze wpływy, bo około 234.000 zł w stosunku do planu. Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany znacznie ponad 100 %, a realizacja jest zgodna z przypisami dokonanymi przez US.

Plany dochodów zostaną skorygowane w budżecie w II półroczu.

758		Różne rozliczenia	3 530 604,00	2 140 149,78	60,62%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 000 475,00	1 846 448,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 000 475,00	1 846 448,00	61,54%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	455 245,00	227 622,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	455 245,00	227 622,00	50,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	14 911,00	66 079,78	443,16%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	7 411,09	#DZIEL/0!
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	43 757,76	#DZIEL/0!
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	14 911,00	14 910,93	100,00%
	75862	Program Operacyjny Kapitał Ludzki	59 973,00	0,00	0,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	59 973,00	0,00	0,00%

Subwencję oświatową otrzymano w 61% ze względu na 2 marcowe raty, a subwencję wyrównawczą otrzymano również w 50 %.

Dochody z odsetek § 0920 stanowią dochody lokat, a wpływy z różnych dochodów § 0970 stanowią środki otrzymane z rozliczenia podatku VAT z lat ubiegłych.

Dochody w § 0970 otrzymano zwrot za oświetlenie uliczne z lat ubiegłych.
Dochody w § 2707 stanowią zwrot należnych z rozliczenia programu „Miechowskie Regionalna”,
które otrzymano w 100 %,
Dochody § 2007 to środki planowane z Wojewódzkiego Biura Pracy na aktywizację społeczeństwa w
ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
Nie planowane wcześniej dochody zostaną ujęte w budżecie w II półroczu.

801			Oświata i wychowanie	91 050,00	51 262,11	56,30%
	80101		Szkoły podstawowe	27 595,00	16 533,41	59,91%
		0830	Wpływy z usług	26 395,00	16 331,00	61,87%
		0920	Pozostałe odsetki	1 200,00	202,41	16,87%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	8 250,00	3 084,00	37,38%
		0830	Wpływy z usług	8 250,00	3 084,00	37,38%
	80104		Przedszkola	54 605,00	31 570,31	57,82%
		0830	Wpływy z usług	54 605,00	31 070,31	56,90%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	500,00	#DZIEL/0!
	80110		Gimnazja	600,00	74,39	12,40%
		0920	Pozostałe odsetki	600,00	74,39	12,40%

Wpływy z usług pozyskanych za wyżywienie i utrzymanie.

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

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

Wpływy innych środków pozyskano na wspieranie przedszkoli.

852			Pomoc społeczna	1 239 970,00	592 931,39	47,82%
	85202		Domy pomocy społecznej	2 352,00	1 176,00	50,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 352,00	1 176,00	50,00%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 125 500,00	518 688,32	46,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 125 500,00	515 100,00	45,77%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3 588,32	#DZIEL/0!
	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.	3 252,00	1 830,00	56,27%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	852,00	330,00	38,73%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 400,00	1 500,00	62,50%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	9 744,00	6 200,00	63,63%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 744,00	6 200,00	63,63%

85216		Zasiłki stałe	30 000,00	17 358,08	57,86%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	58,08	#DZIEL/0!
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 000,00	17 300,00	57,67%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	43 052,00	24 178,99	56,16%
	0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	995,99	71,14%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 652,00	23 183,00	55,66%
85295		Pozostała działalność	26 070,00	23 500,00	90,14%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 800,00	4 800,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 270,00	18 700,00	87,92%

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

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 552,48	0,00	0,00%
	85395	Pozostała działalność	70 552,48	0,00	0,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	67 005,15	0,00	
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	3 547,33	0,00	0,00%

Dotacje § 2007/9 planuje się uzyskać w II półroczu na realizację projektu z udziałem środków unijnych w ramach integracji osób korzystających z opieki społecznej.

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	4 011,00	4 011,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	4 011,00	4 011,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 011,00	4 011,00	100,00%

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

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	204 700,00	102 049,66	49,85%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	188 000,00	96 066,40	51,10%
	0830	Wpływy z usług	188 000,00	96 066,40	51,10%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 200,00	191,28	15,94%
	0830	Wpływy z usług	1 200,00	191,28	15,94%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	5 619,68	37,46%
	0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	5 619,68	37,46%

	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	500,00	172,30	34,46%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	172,30	34,46%
Dochody z gospodarki ściekowej wykonano w ponad 51 %, a dochody zależą od ilości odbieranych ścieków.						
Dochody z usług usuwania odpadów planowano i uzyskano w niewielkich kwotach.						
Dochody uzyskane z opłat wynikających z ustawy – prawo ochrony środowiska realizuje Urząd Marszałkowski w Poznaniu, wykonanie tylko w 37 %, a planowane było na poziomie ubiegłego roku. Uzyskano również niewielkie dochody z opłaty produktowej.						
926			Kultura fizyczna	4 815,00	4 815,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 815,00	4 815,00	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 815,00	4 815,00	100,00%
Środki w § 2700, to środki otrzymane z Ministerstwa Sportu na naukę pływania dla uczniów szkół podstawowych.						
Razem:				11 387 340,48	5 690 786,29	49,97%

2. Dochody majątkowe :

600			Transport i łączność	100 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	100 000,00	0,00	0,00%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00	0,00	0,00%
- Środki w § 6300 planuje się otrzymać z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę dróg dojazdowych do pól w wysokości zgodnej podpisaną umową ma to nastąpić w II półroczu.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	250 783,00	25 397,00	10,13%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	250 783,00	25 397,00	10,13%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	250 783,00	25 397,00	10,13%
Dochody § 0770 ze sprzedaży nieruchomości i spłaty rat za mienie sprzedane wcześniej na raty. Dochody ze sprzedaży majątku są realizowane sukcesywnie, ale mimo wystawionych do sprzedaży nieruchomości po cenach określonych przez rzeczoznawcę brak jest nabywców.						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	4 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 000,00	4 000,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 000,00	4 000,00	100,00%
Środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP Turkowy.						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 000,00	9 000,00	100,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 000,00	9 000,00	100,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	9 000,00	9 000,00	100,00%
Wpływy ze sprzedaży drewna wyciętego z terenów zielonych.						

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	183 431,00	0,00	0,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	183 431,00	0,00	0,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	183 431,00	0,00	0,00%
Planowane dotacje dotyczą zwrotu środków unijnych przyznanych na budowę altanek grillowych, które wykonano w 2011 roku.						
Razem dochody majątkowe:				547 214,00	38 397,00	7,02%

Ogółem dochody bieżące i majątkowe:				11 934 554,48	5 729 183,29	48,01%
--	--	--	--	----------------------	---------------------	---------------

Jak widać z powyższej analizy dochody bieżące wykonano prawie w 50 %, a dochody majątkowe w 7 %, wyjaśnienia do poszczególnych pozycji zostały zawarte w powyższej części opisowej dotyczącej dochodów budżetowych.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

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

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	161 341,00	161 340,91	100,00%
	01095		Pozostała działalność	161 341,00	161 340,91	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	161 341,00	161 340,91	100,00%
750			Administracja publiczna	42 700,00	21 666,00	50,74%
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 666,00	50,74%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 700,00	21 666,00	50,74%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 510,00	7 181,00	95,62%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	653,00	324,00	49,62%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	653,00	324,00	49,62%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 857,00	6 857,00	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	6 857,00	6 857,00	100,00%

852			Pomoc społeczna	1 131 152,00	520 230,00	45,99%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 125 500,00	515 100,00	45,77%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 125 500,00	515 100,00	45,77%
	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.	852,00	330,00	38,73%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	852,00	330,00	38,73%
	85295		Pozostała działalność	4 800,00	4 800,00	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	4 800,00	4 800,00	100,00%
			Razem:	1 342 703,00	710 417,91	52,91%

Realizacja dotacji na zadania zlecone przebiegała prawidłowo i wyniosła prawie 53 % i jest zgodna z przyznanymi kwotami i potrzebami gminy na realizację zadań zleconych gminie. Najniższe wykonanie dotacji jest na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, ale zrealizowane zgodnie z uprawnieniami należnymi osobom korzystającym z tego świadczenia.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
852			Pomoc społeczna	105 066,00	66 883,00	63,66
	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	1 500,00	62,50
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 400,00	1 500,00	62,50
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	9 744,00	6 200,00	63,63
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 744,00	6 200,00	63,63
	85216		Zasiłki stałe	30 000,00	17 300,00	57,67
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 000,00	17 300,00	57,67
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	41 652,00	23 183,00	55,66
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 652,00	23 183,00	55,66

	85295		Pozostała działalność	21 270,00	18 700,00	87,92
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 270,00	18 700,00	87,92
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	4 011,00	4 011,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	4 011,00	4 011,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 111,00	4 011,00	100,00
Razem:				109 077,00	70 894,00	64,99

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przebiegała zgodnie z ustalonym planem i wynosi prawie 65 %, a realizowane zadania z opieki społecznej, dożywianiem uczniów i refundacją kosztów kształcenia młodocianych zostały zrealizowane zgodnie z otrzymanymi dotacjami.

3) Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 083 396,00	1 307 369,21	42,40%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 083 396,00	1 307 369,21	42,40%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 081 396,00	1 303 249,00	42,29%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	4 120,21	206,01%
Razem:				3 083 396,00	1 307 369,21	42,40%

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wykonany tylko w 42 %, dochód ten rozlicza i realizuje Ministerstwo Finansów i US, a wpływy z tego tytułu są niższe o około 234.000 zł. Jest to jeden z najważniejszych dochodów naszej gminy i niższe wykonanie znacznie uszczupla dochody. Natomiast wykonanie podatku od osób prawnych przekroczyło już znacznie 100 % jest to jednak nie wielka kwota, a była planowana w wysokości ubiegłego roku.

4) Subwencje ogólne – oświatowa i wyrównawcza :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość	Plan	%
758			Różne rozliczenia	3 455 720,00	2 074 070,00	60,02%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 000 475,00	1 846 448,00	61,54%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 000 475,00	1 846 448,00	61,54%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	455 245,00	227 622,00	50,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	455 245,00	227 622,00	50,00%
Razem:				3 455 720,00	2 074 070,00	60,02%

Subwencję oświatową otrzymano w 61% ze względu na 2 marcowe raty, a subwencję wyrównawczą otrzymano również w 50 %.

5) Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	79 275,00	59 015,10	74,44%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	79 275,00	59 015,10	74,44%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	79 275,00	59 015,10	74,44%
Razem:				79 275,00	59 015,10	74,44%

Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w ponad 74 %, a wpłaty wynikają z ilości wydanych zezwoleń rocznych jak i jednorazowych i wniesionych z tego tytułu opłat.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 500,00	2 877,60	191,84
	01095		Pozostała działalność	1 500,00	2 877,60	191,84
		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	1 500,00	2 877,60	191,84
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	357 000,00	157 686,28	44,17
	40002		Dostarczanie wody	357 000,00	157 686,28	44,17
		0830	Wpływy z usług	357 000,00	157 686,28	44,17
700			Gospodarka mieszkaniowa	337 783,00	65 660,54	19,44
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	337 783,00	65 660,54	19,44
		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	84 000,00	39 490,64	47,01
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	250 783,00	25 397,00	10,13
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	772,90	25,76
801			Oświata i wychowanie	89 250,00	50 485,31	56,57
	80101		Szkoły podstawowe	26 395,00	16 331,00	61,87
		0830	Wpływy z usług	26 395,00	16 331,00	61,87
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	8 250,00	3 084,00	37,38
		0830	Wpływy z usług	8 250,00	3 084,00	37,38
	80104		Przedszkola	54 605,00	31 070,31	56,90
		0830	Wpływy z usług	54 605,00	31 070,31	56,90

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	198 200,00	105 257,68	53,11
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	198 200,00	96 066,40	48,47
		0830	Wpływy z usług	188 000,00	96 066,40	48,47
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 200,00	191,28	15,94
		0830	Wpływy z usług	1 200,00	191,28	15,94
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 000,00	9 000,00	100,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	9 000,00	9 000,00	100,00
Razem:				983 733,00	381 967,41	38,83

Wpływy dochodów z majątku gminy, dzierżawy i usług zrealizowano prawidłowo, głównie za dostarczanie wody, z dzierżawy i najmu, a także usług komunalnych. Dochody ze sprzedaży majątku są realizowane sukcesywnie, ale mimo wystawionych do sprzedaży nieruchomości po cenach określonych przez rzeczoznawcę brak jest nabywców.

7) Środki pozyskane na dofinansowanie z funduszy zagranicznych :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
758			Różne rozliczenia	74 884,00	14 910,93	19,91
	75814		Różne rozliczenia finansowe	14 911,00	14 910,93	100,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	14 911,00	14 910,93	100,00
	75862		Program Operacyjny Kapitał Ludzki	59 973,00	0,00	0
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków eur.	59 973,00	0,00	0
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 552,48	0,00	0
	85395		Pozostała działalność	70 552,48	0,00	0
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	67 005,15	0,00	0
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	3 547,33	0,00	0
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	183 431,00	0,00	0
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	183 431,00	0,00	0
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	183 431,00	0,00	
Razem:				328 867,48	14 910,93	4,53

Planowane środki na projekty współfinansowane z środków unijnych takie jak:

- kwota **14.911,00** zł środki należne z rozliczenia programu „Miechowski regionalna”, które otrzymano w 100 %,
- kwota **183.431,00** zł środki należne z rozliczenia wykonanych modernizacji świetlic i urządzeniem miejsc do grillowania, środków jeszcze nie otrzymano,
- pozostałe środki w dziale 758 i 853 dotyczą Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki promujący aktywność społeczną w Gminie Perzów, realizacja zgodnie z umową nastąpi w II półroczu.

8) Środki pozyskane z innych źródeł :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	100 000,00	0,00	0
	60016		Drogi publiczne gminne	100 000,00	0,00	0
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00	0,00	0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	4 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 000,00	4 000,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 000,00	4 000,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	500,00	X
	80104		Przedszkola	0,00	500,00	X
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	500,00	X
926			Kultura fizyczna	4 815,00	4 815,00	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 815,00	4 815,00	100,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 815,00	4 815,00	100,00
Razem:				108 815,00	9 315,00	8,56

Dotację § 6300 jest planowana z Samorządu Województwa ze środków FOGR zgodnie z porozumieniem na budowę dróg dojazdowych do pól otrzyma się po wybudowaniu i rozliczeniu zadania.

Środki § 6290 otrzymano z OSP Turkowy na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego.

Dochody w § 2700 stanowią środki pozyskane z Ministerstwa Sportu na naukę pływania dzieci szkolnych.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 090,00	1 910,30	91,40
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 090,00	1 910,30	91,40
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 090,00	1 910,30	91,40
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 135 326,00	936 861,38	43,87
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 800,00	870,00	48,33
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 800,00	870,00	48,33
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	859 467,00	295 201,65	34,35
		0310	Podatek od nieruchomości	764 167,00	264 257,65	34,58
		0320	Podatek rolny	8 250,00	3 936,00	47,71
		0330	Podatek leśny	20 350,00	10 137,00	49,81
		0340	Podatek od środków transportowych	35 500,00	16 733,00	47,14
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 000,00	138,00	4,60
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	28 000,00	0,00	0,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 263 559,00	633 829,22	50,16
		0310	Podatek od nieruchomości	765 863,00	356 420,74	46,54
		0320	Podatek rolny	368 875,00	190 797,35	51,72
		0330	Podatek leśny	1 027,00	288,00	28,04
		0340	Podatek od środków transportowych	48 594,00	24 612,07	50,56
		0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00	3 091,62	103,05
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	76 000,00	58 619,44	77,13
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	10 500,00	6 960,51	66,29
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	6 910,51	69,11
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	50,00	10,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	500,00	172,30	34,46
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	500,00	172,30	34,46
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	172,30	34,46
Razem:				2 137 916,00	938 943,98	43,92

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych oraz pobieranych na podstawie innych ustaw zrealizowano w 44 %, mniejsze wykonanie wynika ze zwrotu podatku od nieruchomości od osób prawnych dla Telekomunikacji w związku ze złożonymi korektami deklaracji podatkowych.

10) Dochody z realizacji zadań rządowych zleconych gminie,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	0,00	1,55	X
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	1,55	X
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	X
852			Pomoc społeczna	0,00	3 588,32	X
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	3 588,32	X
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3 588,32	X
Razem:				0,00	3 589,87	x

Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej od pobieranych zaliczek alimentacyjnych wykonano w powyższej kwocie, gdzie wcześniej nie planowano dochodów. Plany dochodów zostaną skorygowane w budżecie w II półroczu.

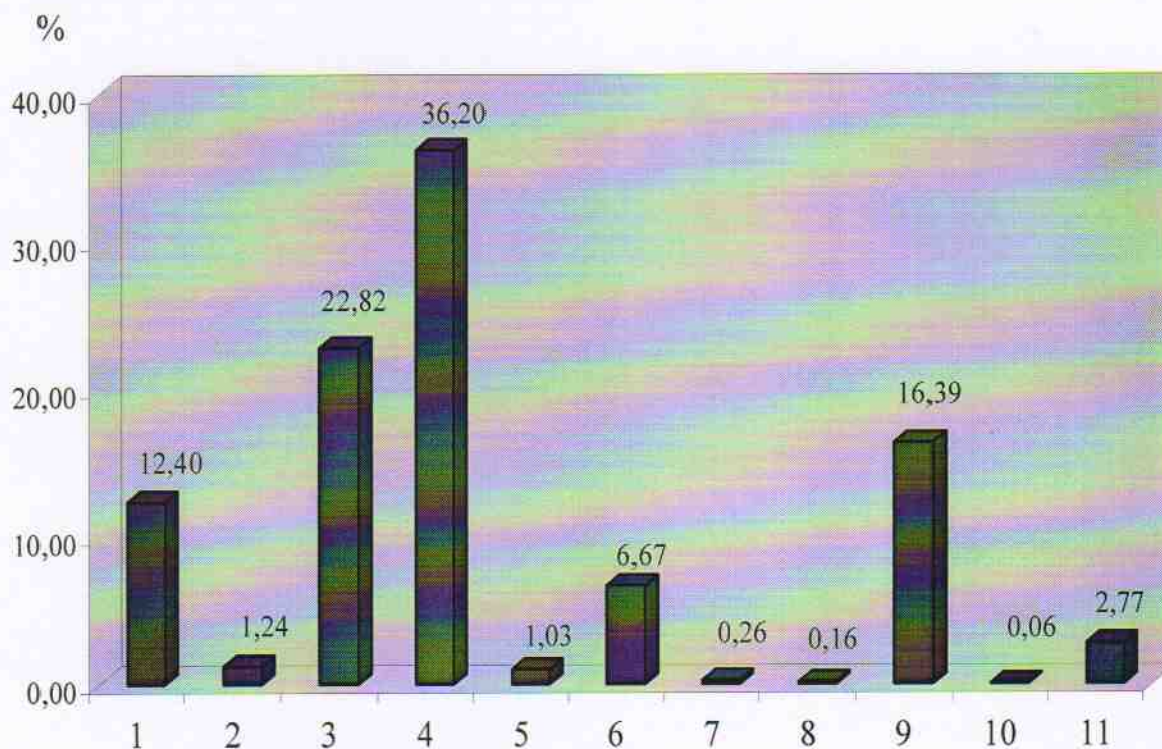
11) Pozostałe dochody własne :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wartość	%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	1 115,31	X
	40002		Dostarczanie wody	0,00	1 115,31	X
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 115,31	X
600			Transport i łączność	2 000,00	0,00	0
	60016		Drogi gminne	2 000,00	0,00	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	0
700			Gospodarka mieszkaniowa	165 000,00	88 853,04	53,85
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	165 000,00	87 777,14	53,20
		0690	Wpływy z różnych opłat	165 000,00	86 805,10	52,61
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	972,04	X
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	1 075,90	X
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 075,90	X
750			Administracja publiczna	167 500,00	6 055,25	3,62
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	167 500,00	2 155,25	1,29
		0690	Wpływy z różnych opłat	165 000,00	1 428,29	0,87
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	726,96	29,08

	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 900,00	X
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 900,00	X
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	3 370,88	X
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	818,68	X
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	818,68	X
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	0,00	2 552,20	X
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2 552,20	X
758			Różne rozliczenia	0,00	51 168,55	X
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	51 168,55	X
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	7 411,09	X
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	43 757,46	X
801			Oświata i wychowanie	1 800,00	276,80	15,38
	80101		Szkoły podstawowe	1 200,00	202,41	16,87
		0920	Pozostałe odsetki	1 200,00	202,41	16,87
	80110		Gimnazja	600,00	74,39	12,40
		0920	Pozostałe odsetki	600,00	74,39	12,40
852			Pomoc społeczna	3 752,00	2 171,99	57,89
	85202		Domy pomocy społecznej	2 352,00	1 176,00	50,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 352,00	1 176,00	50,00
	85216		Domy pomocy społecznej	0,00	58,08	X
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	58,08	X
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 400,00	995,99	71,14
		0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	995,99	71,14
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	5 619,68	37,46
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	5 619,68	37,46
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	5 619,68	37,46
Razem:				305 052,00	158 689,88	52,02

Pozostałe różne dochody, różne opłaty i odsetki wykonano prawidłowo bo w sumie w 52 %.

STRUKTURA WYKONANYCH DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2012 ROKU



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

Z powyższego wykresy widać, że w strukturze dochodów największy udział mają subwencje i udziały w podatkach dochodowych, a także dochody z podatków i opłat lokalnych co do których rada gminy ma władztwo przy ich uchwalaniu, a także dotacje na zadania zlecone. Należy zauważyć również, że duże dochody gmina otrzymuje ze sprzedaży i gospodarki mieniem.

UDZIELONE ULGI I ZALEGŁOŚCI PODATKOWE

W I półroczu 2012 roku skutki udzielonych przez organ podatkowy umorzeń udzielonych na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa za okres sprawozdawczy stanowią kwotę 0 zł, gdyż nie było umorzeń zaległości, jak również odroczeń i rozłożeń na raty.

W związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków gmina w I półroczu 2012 r. miała zmniejszone dochody o kwotę 304.645,71 zł, z tego :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	- 72.877,88 zł
- podatek rolny od osób prawnych	- 2.164,02 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych	- 11.031,06 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 110.768,10 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	- 89.966,23 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	- 17.838,42 zł

Natomiast zmniejszenie dochodów w wyniku podjętych uchwał w sprawie innych zwolnień niż ustawowe dochody zmniejszyły się o kwotę 175.310,65 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	- 130.110,47 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 45.200,18 zł

Ogółem utracone dochody stanowią kwotę 479.956,36 zł co stanowi 8,38 % uzyskanych dochodów w I półroczu bieżącego roku oraz 4,02 % całkowitych planowanych dochodów.

Na koniec I półrocza 2012 roku w stosunku do gminy wystąpiły zaległości na łączną kwotę 367.441,97 zł, w tym :

- wpłaty za dostarczanie wody	8.484,56 zł
- odsetki od zaległości za wodę	3.932,01 zł
- dostarczenie energii do mieszkań	43.398,95 zł
- odsetki od zaległości za dostarczanie energii	8.146,11 zł
- użytkowanie wieczyste	155,74 zł
- czynsze i dzierżawy	29.604,65 zł
- sprzedaż mienia	1.450,20 zł
- odsetki od zaległości z dzierżaw	18.185,91 zł
- opłata sądowa	17,60 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych	51.715,20 zł
- podatek rolny od osób prawnych	1.978,00 zł
- podatek leśny od osób prawnych	31,00 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	47.133,73 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	17.619,35 zł
- podatek leśny od osób fizycznych	71,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	7.947,23 zł
- podatek od spadków i darowizn	0,10 zł
- opłata od posiadania psów	645,00 zł
- zaliczki alimentacyjne	119.750,71 zł
- nienależny zasiłek	374,32 zł
- odprowadzanie ścieków	6.280,35 zł
- wpływy za wywóz śmieci	520,25 zł

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

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane wydatki na 2012 rok stanowiły ogólną kwotę **16.919.806,48 zł**, a wykonano je w I półroczu w kwocie **5.737.429,45 zł** co stanowi 33,91 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiają poniższe zestawienia :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 098 884,00	182 079,16	4,44%
	01008		Melioracje wodne	20 000,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 910 000,00	16 885,00	0,43%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	7 885,00	2,46%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 433 039,00	813,01	0,06%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 156 961,00	8 186,99	0,38%
	01030		Izby rolnicze	7 543,00	3 853,25	51,08%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	7 543,00	3 853,25	51,08%
	01095		Pozostała działalność	161 341,00	161 340,91	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	218,00	218,14	100,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6,00	6,14	102,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 276,00	1 275,71	99,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 664,00	1 663,56	99,97%
		4430	Różne opłaty i składki	158 177,00	158 177,36	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	334 286,00	127 258,08	38,07%
	40002		Dostarczanie wody	334 286,00	127 258,08	38,07%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	26,40	3,77%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 562,00	37 134,95	36,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 536,00	6 535,17	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 728,00	6 721,28	42,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 272,00	1 000,43	44,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	15 255,27	61,02%
		4260	Zakup energii	80 000,00	36 576,11	45,72%
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	14 224,67	56,90%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 200,00	73,80	6,15%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%

		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	8 069,00	40,35%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	1 641,00	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	1 467 144,00	96 502,98	6,58%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 417 144,00	96 502,98	6,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	292,42	58,48%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	41,89	41,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	5 771,85	28,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 000,00	8 350,02	13,47%
		4270	Zakup usług remontowych	77 335,00	13 284,00	17,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	74 000,00	28 647,83	38,71%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 173 209,00	40 114,97	3,42%
700			Gospodarka mieszkaniowa	381 921,00	253 498,62	66,37%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	151 754,00	83 639,82	55,12%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 670,00	16 704,00	51,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 483,00	2 482,43	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 440,00	3 980,19	53,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 067,00	470,09	44,06%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	4 800,00	57,14%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 000,00	40 431,90	65,21%
		4260	Zakup energii	16 500,00	4 753,91	28,81%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	4 886,00	48,86%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	546,40	13,66%
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	417,90	69,65%
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	3 346,00	74,36%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	821,00	75,05%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	220 387,00	160 078,80	72,64%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 832,00	1 358,50	74,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00	24,50	18,85%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 210,00	9 571,00	52,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 000,00	60 231,32	74,36%

	4260	Zakup energii	17 000,00	11 750,03	69,12%
	4270	Zakup usług remontowych	46 296,00	26 144,14	56,47%
	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	26 752,75	86,30%
	4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	4 828,00	87,78%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	19 419,00	19 418,56	100,00%
710	70095	Pozostała działalność	9 780,00	9 780,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 780,00	9 780,00	100,00%
710		Działalność usługowa	67 000,00	4 640,00	6,93%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	67 000,00	4 640,00	6,93%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	4 640,00	23,20%
	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	0,00	0,00%
750		Administracja publiczna	1 942 922,00	868 748,77	44,71%
	75011	Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 666,00	50,74%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 300,00	17 978,86	49,53%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 400,00	3 687,14	57,61%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	50 880,00	28 739,51	56,48%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 880,00	28 194,08	57,68%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	277,43	27,74%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	268,00	26,80%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 644 847,00	756 869,59	46,01%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 010 110,00	452 012,57	44,75%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 835,00	64 834,80	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176 421,00	84 449,24	47,87%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 392,00	10 658,67	40,39%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 000,00	5 572,00	18,57%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 400,00	12 200,00	52,14%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 000,00	25 303,58	40,16%
	4260	Zakup energii	18 500,00	3 960,63	21,41%
	4270	Zakup usług remontowych	24 000,00	6 375,15	26,56%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	494,00	21,48%
	4300	Zakup usług pozostałych	101 000,00	36 245,48	35,89%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 800,00	1 695,15	94,18%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	8 000,00	1 430,50	17,88%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	12 000,00	4 862,14	40,52%
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	9 814,20	65,43%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00	372,53	9,31%
	4430	Różne opłaty i składki	17 000,00	5 893,40	34,67%

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 089,00	24 067,00	75,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	1 007,55	20,15%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	5 621,00	70,26%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	157 095,00	39 169,88	24,93%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	1 880,75	11,06%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 125,00	2 124,62	99,98%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 975,00	1 974,99	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	101 150,00	8 345,59	8,25%
	4307	Zakup usług pozostałych	2 326,00	2 325,50	99,98%
	4309	Zakup usług pozostałych	2 162,00	2 161,72	99,99%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 550,00	10 549,87	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 807,00	9 806,84	100,00%
75095		Pozostała działalność	47 400,00	22 303,79	47,05%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 400,00	11 804,03	50,44%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 000,00	10 499,76	43,75%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 510,00	3 604,00	47,99%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	653,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	537,00	0,00	0,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 857,00	3 604,00	52,56%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 860,00	2 190,00	76,57%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79,52	79,52	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	11,39	11,39	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	465,09	465,09	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 045,00	462,00	15,17%
	4300	Zakup usług pozostałych	162,00	162,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	234,00	234,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	155 563,00	105 521,36	67,83%
	75405	Komendy powiatowe policji	2 000,00	0,00	0,00%
	3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 000,00	0,00	0,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	153 563,00	105 521,36	68,72%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	18 300,00	18 300,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 000,00	4 937,50	32,92%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 115,00	855,42	40,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	643,00	50,07	7,79%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 155,00	10 686,20	42,48%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 553,00	15 169,32	73,81%
	4260	Zakup energii	13 000,00	5 623,56	43,26%
	4270	Zakup usług remontowych	4 300,00	602,70	14,02%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 250,00	5 417,89	65,67%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	600,00	468,20	78,03%
	4430	Różne opłaty i składki	4 700,00	4 410,50	93,84%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 947,00	39 000,00	95,25%
757		Obsługa długu publicznego	82 000,00	43 226,99	52,72%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	82 000,00	43 226,99	52,72%
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	1 000,00	731,00	73,10%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	81 000,00	42 495,99	52,46%
758		Różne rozliczenia	47 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	47 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	47 000,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	5 109 681,00	2 704 155,27	52,92%
	80101	Szkoły podstawowe	2 562 405,00	1 367 175,26	53,36%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	119 233,00	54 229,78	45,48%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 647 918,00	780 132,23	47,34%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	115 642,00	111 822,63	96,70%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	275 942,00	155 744,66	56,44%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	44 504,00	18 895,70	42,46%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 303,00	11 984,00	53,73%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124 000,00	103 847,77	83,75%
	4220	Zakup środków żywności	23 770,00	13 631,00	57,35%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 764,00	2 328,18	84,23%
	4260	Zakup energii	33 056,00	13 514,89	40,88%
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	908,90	22,72%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 050,00	370,00	18,05%
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	13 193,87	57,36%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 460,00	2 623,27	48,05%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	550,00	366,42	66,62%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7 656,00	2 240,79	29,27%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 800,00	1 167,20	41,69%

	4430	Różne opłaty i składki	3 850,00	3 198,72	83,08%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 407,00	76 055,25	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	920,00	36,80%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	209 444,00	107 177,12	51,17%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 809,00	6 362,10	46,07%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 456,00	64 982,28	46,93%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 678,00	10 467,63	98,03%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 723,00	13 404,42	54,22%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 987,00	1 980,04	49,66%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	101,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00	0,00	0,00%
	4220	Zakup środków żywności	5 500,00	2 610,00	47,45%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	590,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	1 320,00	566,65	42,93%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	150,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	258,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 072,00	6 804,00	75,00%
80104		Przedszkola	799 733,00	400 885,10	50,13%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 649,00	11 816,73	44,34%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	479 033,00	212 380,63	44,34%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 829,00	33 600,28	99,32%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 433,00	41 741,73	53,22%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 523,00	5 008,18	39,99%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 466,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 229,00	34 612,97	76,53%
	4220	Zakup środków żywności	30 684,00	18 467,25	60,19%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 362,00	243,98	17,91%
	4260	Zakup energii	19 293,00	8 151,80	42,25%
	4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 150,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 100,00	9 404,06	51,96%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3 708,00	1 751,74	47,24%
	4410	Podróże służbowe krajowe	335,00	136,50	40,75%
	4430	Różne opłaty i składki	1 820,00	1 055,00	57,97%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 019,00	22 514,25	75,00%

80110		Gimnazja	1 317 095,00	720 368,05	54,69%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	71 670,00	31 294,33	43,66%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	868 678,00	425 756,55	49,01%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 124,00	64 123,94	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 361,00	81 065,09	55,39%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 614,00	10 925,66	48,31%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	240,00	8,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	49 861,75	90,66%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	866,66	86,67%
	4260	Zakup energii	9 000,00	6 664,33	74,05%
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	140,22	7,01%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	8 963,22	59,75%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 000,00	967,80	48,39%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 072,50	42,90%
	4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 848,00	38 136,00	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	290,00	58,00%
80113		Dowozienie uczniów do szkół	165 000,00	79 961,59	48,46%
	4300	Zakup usług pozostałych	165 000,00	79 961,59	48,46%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	26 238,00	6 263,65	23,87%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 338,00	4 323,00	22,35%
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 900,00	1 940,65	28,13%
80195		Pozostała działalność	29 766,00	22 324,50	75,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 766,00	22 324,50	75,00%
851		Ochrona zdrowia	79 275,00	30 051,96	37,91%
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	78 275,00	30 051,96	38,39%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	188,10	20,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 100,00	10 095,00	45,68%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 985,30	39,85%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	43 375,00	15 783,56	36,39%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%

852			Pomoc społeczna	1 756 634,00	794 548,90	45,23%
	85202		Domy pomocy społecznej	160 000,00	64 531,53	40,33%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	160 000,00	64 531,53	40,33%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	882,50	29,42%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	850,00	94,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	32,50	32,50%
	85206		Wspieranie rodziny	25 722,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 364,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	517,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 841,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 138 393,00	517 296,94	45,44%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	1 085 890,00	490 353,80	45,16%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 954,00	15 409,17	48,22%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 406,00	2 381,64	98,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 778,00	6 503,90	50,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	861,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	408,41	81,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 415,14	94,34%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	820,50	75,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	4,38	0,88%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	660,00	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.	3 852,00	1 739,34	45,15%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 852,00	1 739,34	45,15%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	58 022,00	24 588,24	42,38%
		3110	Świadczenia społeczne	49 744,00	21 829,20	43,88%
		3119	Świadczenia społeczne	8 278,00	2 759,04	33,33%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	30 000,00	16 160,47	53,87%
		3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	16 160,47	53,87%
	85216		Zasiłki stałe	37 449,00	16 625,70	44,40%
		3110	Świadczenia społeczne	37 449,00	16 625,70	44,40%

85219		Ośrodki pomocy społecznej	233 916,00	115 285,39	49,28%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 131,00	81 195,87	50,71%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 960,00	7 182,58	60,06%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 429,00	15 586,83	56,83%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 219,00	1 512,18	35,84%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 067,00	327,35	6,46%
	4260	Zakup energii	600,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	171,00	57,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 690,00	3 314,09	28,35%
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 400,00	814,36	33,93%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	638,63	29,03%
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 470,00	4 102,50	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	440,00	25,88%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 110,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	210,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	0,00	0,00%
85295		Pozostała działalność	56 170,00	37 438,79	66,65%
	3110	Świadczenia społeczne	56 170,00	37 438,79	66,65%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 552,48	0,00	0,00%
85395		Pozostała działalność	70 552,48	0,00	0,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 609,67	0,00	0,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 727,15	0,00	0,00%
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 812,83	0,00	0,00%
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	96,00	0,00	0,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 262,00	0,00	0,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	331,00	0,00	0,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	844,00	0,00	0,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	44,00	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 404,65	0,00	0,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	127,18	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	22 033,00	0,00	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	1 167,00	0,00	0,00%
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 039,00	0,00	0,00%
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55,00	0,00	0,00%

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	12 014,00	0,00	0,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	12 014,00	0,00	0,00%
	3240	Stypendia dla uczniów	7 000,00	0,00	0,00%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	5 014,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	772 248,00	279 678,07	36,22%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	331 295,00	130 433,53	39,73%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 477,00	40 283,10	50,69%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 707,00	5 706,53	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 001,00	7 229,79	51,64%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 022,00	1 068,28	52,83%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	3 834,61	25,56%
	4260	Zakup energii	169 000,00	49 515,90	29,30%
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	6 592,57	43,95%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	11 194,45	55,97%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 100,00	422,30	38,39%
	4430	Różne opłaty i składki	6 500,00	2 945,00	45,31%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	1 641,00	75,00%
	90002	Gospodarka odpadami	145 453,00	69 028,80	47,46%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	1 028,80	10,29%
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesione do spółek prawa handlowego	127 453,00	68 000,00	53,35%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	21 500,00	4 491,76	18,33%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	1 535,04	43,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	2 956,72	29,57%
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	0,00	0,00%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	20 000,00	3 316,99	16,58%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 316,99	82,92%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	0,00	0,00%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	247 000,00	72 361,99	29,30%
	4260	Zakup energii	165 000,00	46 651,32	28,27%
	4270	Zakup usług remontowych	62 000,00	25 710,67	41,47%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00%
	90095	Pozostała działalność	7 000,00	45,00	0,64%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	45,00	0,90%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	464 562,00	209 500,00	45,10%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	317 713,00	133 500,00	42,02%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	317 713,00	133 500,00	42,02%

	92116	Biblioteki	138 849,00	76 000,00	54,74%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	138 849,00	76 000,00	54,74%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	8 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	70 610,00	34 415,29	48,74%
	92601	Obiekty sportowe	24 000,00	5 505,69	22,94%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	4 000,00	26,67%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	776,00	77,60%
	4260	Zakup energii	3 000,00	404,69	13,49%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	325,00	6,50%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	46 610,00	28 909,60	62,02%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	33 000,00	19 800,00	60,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57,21	57,21	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8,19	8,19	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 164,60	2 164,60	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 460,00	1 547,20	62,89%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 700,00	5 140,40	59,09%
	4430	Różne opłaty i składki	220,00	192,00	87,27%
Razem:			16 919 806,48	5 737 429,45	33,91%

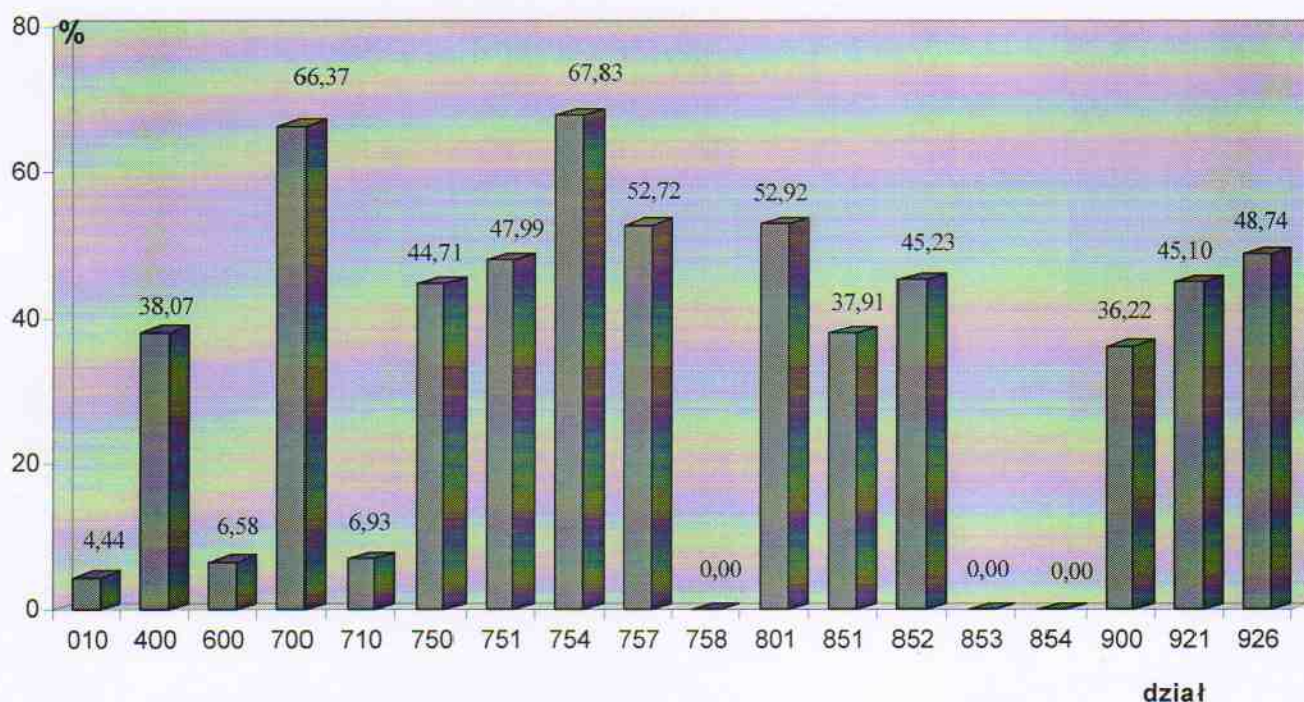
Wykonanie wydatków z podziałem na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco:

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem:	16.919.806,48	5.737.429,45	33,91
w tym wydatki na zadania zlecone	1.342.703,00	703.940,22	52,43
1) wydatki bieżące w wysokości	11.518.641,48	5.523.874,21	47,96
2) wydatki majątkowe w wysokości	5.401.165,00	213.555,24	3,95
w tym między innymi:			
a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce „INWESTOR” w Kępnie	127.453,00	68.000,00	53,35
b) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego	50.000,00	0,00	0,00
c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	3.610.357,00	29.356,71	0,81

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie 48 %, a więc wydatki te są proporcjonalne do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w 52 %. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wykonano tylko w 4 %. Inwestycje realizowano zgodnie z przyjętym planem, a niższe wykonanie wynika z tego, że ich realizacja będzie prowadzona w II półroczu.

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2012 ROK

Planowane wydatki w I półroczu 2012 roku zostały wykonane w 33,91 %. Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.



Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach, za okres I półrocza powinno być zawarte w granicach 40 - 60 %. Jak widać z wykresu kształtuje się od 0 % w dziale 758, 853 i 854 do 67,83 % w dziale 754. Większość wydatków zostało wykonane w granicach 50 +/- 10 %, a znaczące odchylenia do omawianego czasookresu, czyli na wykonanie wydatków w dziale znacznie poniżej lub powyżej 50 % miały wpływ następujące przyczyny:

1) Dział 010 Rolnictwo

- 4,44 %

Niskie wykonanie w tym dziale wynika z faktu, że znacząca kwota przypada na wydatki inwestycyjne związane z modernizacją stacji uzdatniania wody i budową kanalizacji Perzów - Domasłów realizowanych z pozyskanych środków, gdzie wykonanie jest w II półroczu.

2) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie

w energię elektryczną, gaz i wodę - 38,07 %

Niższe wykonanie wiąże się z mniejszymi niż planowano kosztami eksploatacyjnymi urządzeń zaopatrujących mieszkańców w wodę, a realizacja zakupów inwestycyjnych planowana jest w II półroczu.

3) Dział 600 Transport

- 6,58 %

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

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- 66,37 %

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

5) Dział 710 Działalność usługowa -6,93 %

Wykonanie wydatków jest związane z planami przestrzennego zagospodarowania gminy i pracami geodezyjnymi. Wykonane na niższym poziomie wynika z tego, że większa część zadań będzie realizowana w II półroczu na 2012 roku.

6) Dział 750 Administracja publiczna - 44,71 %

Wykonanie jest prawie 45 %, wydatki na obsługę rady, sołtysów, promocji, urzędu stanu cywilnego, poboru podatków i urzędu gminy zrealizowano właściwie.

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

- 47,99 %

Wykonanie wydatków na aktualizację list wyborczych i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rady Gminy jako zadanie zlecone gminie zostało zrealizowane zgodnie z wytycznymi Krajowego Biura Wyborczego.

8) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- 67,83 %

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne wykonano w ponad 67 %, wydatki realizowano na utrzymanie OSP, oraz w I półroczu zakupiono samochód dla OSP Turkowy.

9) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 52,72 %

Wykonanie wydatków na obsługę długu publicznego poniesiono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem.

10) Dział 758 Różne rozliczenia - 0 %

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

11) Dział 801 Oświata i wychowanie - 52,92 %

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

12) Dział 851 Ochrona zdrowia - 37,91 %

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

13) Dział 852 Opieka społeczna - 45,23 %

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

14) Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 0%

Wydatki na projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego na aktywność społeczną w Gminie Perzów zgodnie z harmonogramem będą realizowane w II półroczu.

15) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 0 %

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

16) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- 36,22 %

Wydatki na gospodarkę ściekową, gospodarkę odpadami, utrzymanie zieleni w gminie i oświetlenie uliczne wykonano powyżej 36 %. Wydatki bieżące i realizacja zadań była prowadzona zgodnie z potrzebami. Wydatków inwestycyjnych nie poniesiono.

17) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- 45,10 %

Wykonanie wydatków na zadania w zakresie kultury związane z utrzymaniem GOK, biblioteki i domów ludowych zrealizowano zgodnie z przyjętym program. Dotacje dla GOK i dla bibliotek wykonano w 45 %.

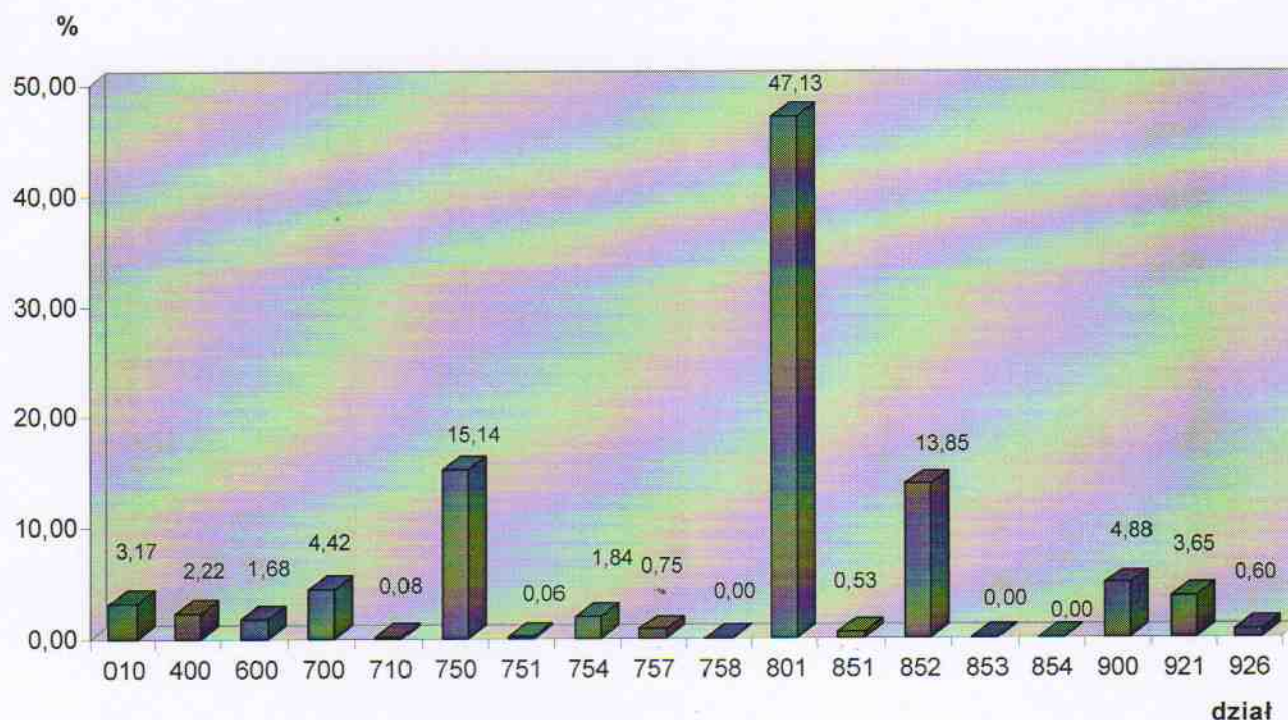
19) Dział 926 Kultura fizyczna

- 48,74 %

Wydatki na kulturę fizyczną i sport wykonano w ponad 48 %, wydatki ponoszono na bieżące utrzymanie obiektów sportowych. Dotację dla stowarzyszeń w celu realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej wykorzystano w 60 %.

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

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



Z powyższego wykresu widać, że największy udział wydatków w budżecie gminy, bo ponad 47 % stanowią wydatki na oświatę i wychowanie – dział 801, następnie administrację – dział 750 i na opiekę społeczną – dział 852.

ANALIZA WYBRANYCH WYDATKÓW

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

1. Wydatki bieżące plan 11.518.641,48 zł, wykonanie 5.523.874,21 zł tj. 47,96 %, w tym między innymi wyszczególnia się takie wydatki jak:

- realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	161 341,00	161 340,91	100,00%
	01095		Pozostała działalność	161 341,00	161 340,91	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	218,00	218,14	100,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6,00	6,14	102,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 276,00	1 275,71	99,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 664,00	1 663,56	99,97%
		4430	Różne opłaty i składki	158 177,00	158 177,36	100,00%
750			Administracja publiczna	42 700,00	21 666,00	50,74%
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 666,00	50,74%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 300,00	17 978,86	49,53%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 400,00	3 687,14	57,61%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 510,00	3 604,00	47,99%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	653,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	537,00	0,00	0,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 857,00	3 604,00	52,56%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 860,00	2 190,00	76,57%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79,52	79,52	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11,39	11,39	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	465,09	465,09	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 045,00	462,00	15,17%
		4300	Zakup usług pozostałych	162,00	162,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	234,00	234,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	1 131 152,00	517 329,31	45,73%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 125 500,00	514 648,51	45,73%
		3110	Świadczenia społeczne	1 085 890,00	490 353,80	45,16%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 868,00	15 409,17	61,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 406,00	2 381,64	98,99%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 649,00	6 503,90	55,83%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	687,00	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.	852,00	280,80	32,96%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	852,00	280,80	32,96%
85295		Pozostała działalność	4 800,00	2 400,00	50,00%
	3110	Świadczenia społeczne	4 800,00	2 400,00	50,00%
Razem:			1 342 703,00	703 940,22	52,43%

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przebiega zgodnie z udzielonymi dotacjami na poszczególne zadania. Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 52 %. W 100 % na zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym, oraz częściowo na wybory uzupełniające.

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 500,00	1 499,99	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 500,00	1 499,99	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	218,00	218,14	100,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6,00	6,14	102,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 276,00	1 275,71	99,98%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	127 098,00	51 391,83	40,43%
	40002		Dostarczanie wody	127 098,00	51 391,83	40,43%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 562,00	37 134,95	36,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 536,00	6 535,17	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 728,00	6 721,28	42,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 272,00	1 000,43	44,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	20 600,00	6 106,16	29,64%
	60016		Drogi publiczne gminne	20 600,00	6 106,16	29,64%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	292,42	58,48%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	41,89	41,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	5 771,85	28,86%
700			Gospodarka mieszkaniowa	72 232,00	39 366,21	54,50%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	52 060,00	28 436,71	54,62%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 670,00	16 704,00	51,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 483,00	2 482,43	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 440,00	3 980,19	53,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 067,00	470,09	44,06%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	4 800,00	57,14%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 172,00	10 929,50	54,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 832,00	1 358,50	74,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00	24,50	18,85%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 210,00	9 571,00	52,56%
710			Działalność usługowa	20 000,00	4 640,00	23,20%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	20 000,00	4 640,00	23,20%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	4 640,00	23,20%

750		Administracja publiczna	1 377 858,00	656 321,07	47,63%
	75011	Urzędy wojewódzkie	42 700,00	21 666,03	50,74%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 300,00	17 978,89	49,53%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 400,00	3 687,14	57,61%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 301 158,00	624 155,28	47,97%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 010 110,00	452 012,57	44,75%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 835,00	64 834,80	100,0%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	176 421,00	84 449,24	47,87%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	26 392,00	10 658,67	40,39%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	23 400,00	12 200,00	52,14%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00%
	75095	Pozostała działalność	24 000,00	10 499,76	43,75%
		4100 Wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne	24 000,00	10 499,76	43,75%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 209,00	556,00	45,99%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	653,00	0,00	0,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	98,00	0,00	0,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	18,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	537,00	0,00	0,00%
	75109	Wybory do rady gmin, powiatu i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne powiatowe i wojewódzkie	556,00	556,00	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	79,52	79,52	100,0%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	11,39	11,39	100,0%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	465,09	465,09	100,0%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27 913,00	11 591,69	41,53%
	75412	Ochotnicze straż pożarne	27 913,00	11 591,69	41,53%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 115,00	855,42	40,45%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	643,00	50,07	7,79%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	25 155,00	10 686,20	42,48%
801		Oświata i wychowanie	4 000 315,00	2 025 359,95	50,63%
	80101	Szkoły podstawowe	2 106 309,00	1 059 683,52	50,31%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 647 918,00	780 132,23	47,34%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	115 642,00	111 822,63	96,70%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	275 942,00	155 744,66	56,44%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	44 504,00	18 895,70	42,46%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	22 303,00	11 984,00	53,73%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	177 945,00	90 834,37	51,05%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 456,00	64 982,28	46,93%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 678,00	10 467,63	98,03%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	24 723,00	13 404,42	54,22%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	3 987,00	1 980,04	49,66%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	101,00	0,00	0,0%
	80104	Przedszkola	611 284,00	292 730,82	47,89%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	479 033,00	212 380,63	44,34%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 829,00	33 600,28	99,32%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	78 433,00	41 741,73	53,22%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 523,00	5 008,18	39,99%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 466,00	0,00	0,00%
80110		Gimnazja	1 104 777,00	582 111,24	52,69%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	868 678,00	425 756,55	49,01%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 124,00	64 123,94	100,0%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 361,00	81 065,09	55,39%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 614,00	10 925,66	48,31%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	240,00	8,00%
851		Ochrona zdrowia	23 200,00	10 283,10	44,32%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	23 200,00	10 283,10	44,32%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	188,10	20,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 100,00	10 095,00	45,68%
852		Pomoc społeczna	286 470,00	130 622,17	45,60%
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	900,00	850,00	94,44%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	850,00	94,44%
85206		Wspieranie rodziny	23 722,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 364,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	517,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 841,00	0,00	0,00%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	47 999,00	24 294,71	50,62%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 954,00	15 409,17	48,22%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 406,00	2 381,64	98,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 778,00	6 503,90	50,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	861,00	0,00	0,00%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	203 739,00	105 477,46	51,77%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 131,00	81 195,87	50,71%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 960,00	7 182,58	60,06%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 429,00	15 586,83	56,83%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 219,00	1 512,18	35,84%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 110,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	210,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	101 207,00	54 287,70	53,64%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	101 207,00	54 287,70	53,64%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 477,00	40 283,10	50,69%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 707,00	5 706,53	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 001,00	7 229,79	51,64%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 022,00	1 068,28	52,83%
926		Kultura fizyczna	17 230,00	6 230,00	36,16%
92601		Obiekty sportowe	15 000,00	4 000,00	26,67%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	4 000,00	26,67%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 230,00	2 230,00	100,0%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57,21	57,21	100,0%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8,19	8,19	100,0%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 164,60	2 164,60	100,0%
Razem:			6 076 832,00	2 998 255,87	49,34%

Wykonanie wydatków we wszystkich jednostkach gminy na wynagrodzenia i pochodne jest prawidłowe i kształtuje się średnio na poziomie 49,34 %, dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 wykonano w 100 %. Kwoty przeznaczone na fundusz wynagrodzeń nie przekraczają 50 % co świadczy o racjonalnym gospodarowaniu tymi środkami.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	0,00	0,00%
	01008		Melioracje wodne	6 000,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 300,00	18 300,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	18 300,00	18 300,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	18 300,00	18 300,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	10 000,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	10 000,00	0,00	0,00%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	456 562,00	209 500,00	45,89%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	317 713,00	133 500,00	42,02%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	317 713,00	133 500,00	42,02%
	92116		Biblioteki	138 849,00	76 000,00	54,74%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	138 849,00	76 000,00	54,74%
926			Kultura fizyczna	33 000,00	19 800,00	60,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	33 000,00	19 800,00	60,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	33 000,00	19 800,00	60,00%
Razem:				523 862,00	247 600,00	47,26%

Zaplanowane dotacje w budżecie na 2012 rok oraz ich wykonanie przedstawiono w powyższej tabelce.

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

- wydatki na obsługę długu publicznego,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
757			Obsługa długu publicznego	82 000,00	43 226,99	52,72%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	82 000,00	43 226,99	52,72%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	1 000,00	731,00	73,10%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	81 000,00	42 495,99	52,46%
Razem:				82 000,00	43 226,99	52,72%

Wydatki na obsługę długu publicznego związane są ze spłatą odsetek od zaciągniętych przez gminę pożyczek i kredytu na rynku krajowym. Wykonanie zgodne z należnymi odsetkami zaciągniętych zobowiązań.

- wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
851			Ochrona zdrowia	79 275,00	30 051,96	37,91%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	78 275,00	30 051,96	38,39%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	188,10	20,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 100,00	10 095,00	45,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 985,30	39,85%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	43 375,00	15 783,56	36,39%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
Razem:				79 275,00	30 051,96	37,91%

W I półroczu nie poniesiono wydatków na przeciwdziałania związane z narkomanią, natomiast wydatki na przeciwdziałania alkoholizmowi mimo, że nie zrealizowano w 50 % to pozwoliło zrealizować przyjęty program działań mających na celu walkę z alkoholizmem i narkomanią.

- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń :

Na poręczenia i gwarancje w budżecie gminy nie była zaplanowana rezerwa celowa, gdyż nie udzielano takich zobowiązań.

2. Wydatki majątkowe: plan 5.401.165,00, wykonanie 213.555,24 tj. 3,95 %, przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 910 000,00	16 885,00	0,43%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 910 000,00	16 885,00	0,43%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	7 885,00	2,46%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 433 039,00	813,01	0,06%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 156 961,00	8 186,99	0,38%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	30 000,00	0,00	0,00%
	40002		Dostarczanie wody	30 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	1 223 209,00	40 114,97	3,28%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 173 209,00	40 114,97	3,42%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 173 209,00	40 114,97	3,42%
700			Gospodarka mieszkaniowa	29 199,00	29 198,56	100,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	19 419,00	19 418,56	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	19 419,00	19 418,56	100,00%
	70095		Pozostała działalność	9 780,00	9 780,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 780,00	9 780,00	100,00%
750			Administracja publiczna	20 357,00	20 356,71	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 357,00	20 356,71	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 550,00	10 549,87	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 807,00	9 806,84	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 947,00	39 000,00	95,25%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	40 947,00	39 000,00	95,25%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 947,00	39 000,00	95,25%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	147 453,00	68 000,00	46,12%
	90002		Gospodarka odpadami	127 453,00	68 000,00	53,35%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesione do spółek prawa handlowego	127 453,00	68 000,00	53,35%
	90015		Oświetlenie uliczne i drogowe	20 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00%
Razem:				5 401 165,00	213 555,24	3,95%

Wykonanie wydatków majątkowych (w tym z udziałem środków unijnych) zrealizowano tylko w 4 %, a niskie wykonanie wynika z tego, że większość wydatków inwestycyjnych które zostały przyjęte do planu budżetu będzie realizowana w II półroczu po przygotowaniu wszystkich dokumentów i procedur wynikających między innymi z ustawy prawo zamówień publicznych zagospodarowania przestrzennego, a także po uruchomieniu pożyczek i kredytów.

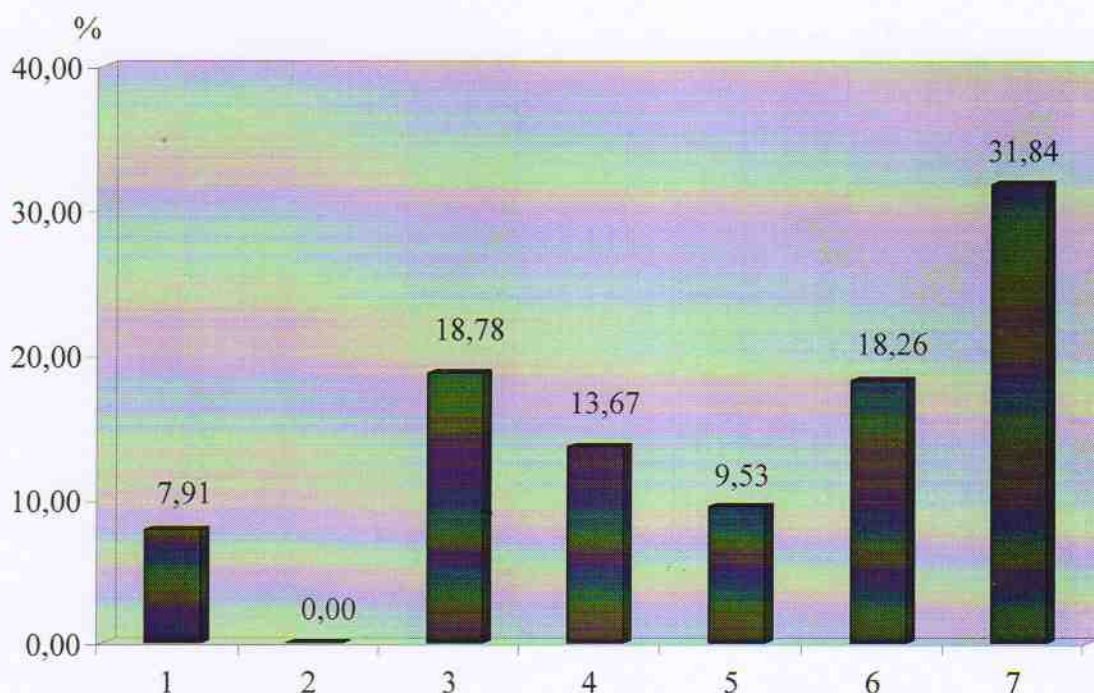
- dotacja na pomoc finansową udzieloną między jst. na zadania i zakupy inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	50 000,00	0,00	0,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwest.	50 000,00	0,00	0,00%
Razem:				50 000,00	0,00	0,00%

Zaplanowano pomoc finansową dla Powiatu Kępińskiego na modernizację chodników przy drogach powiatowych biegnących przez gminę Perzów.

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

**STRUKTURA NAKŁADÓW INWESWTYCYJNYCH
NA POSZCZEGÓLNE KIERUNKI INWESTOWANIA**



1. Wodociągowanie i kanalizacja,
2. Zaopatrzenie w wodę
3. Drogi,
4. Gospodarka mieszkaniowa,
5. Plac zabaw w ramach promocji
6. Ochrona przeciwpożarowa,
7. Gospodarka komunalna,

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

L.p.	Nazwa zadania	Koszty na dzień 01.01.2012 r.	Wydatki poniesione w I pół. 2012 r.	Klasyfikacja budżetowa
1.	„Budowa kolektora sanitarnego w Miejscowości Perzów i Domasłów” w ramach operacji Budowa kolektora sanitarnego i przydomowych oczyszczalni ścieków w m. Domasłów i Perzów wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Perzowie	53.933,10	9.000,00	010.01010\$6057 010.01010\$6059
2.	Budowa kanalizacji w miejscowości Turkowy, Domasłów	0,00	420,00	010.01010\$6050
3.	Modernizacja sieci wodociągowej Domasłów - Miechów	6.967,22	6.665,00	010.01010\$6050
4.	Modernizacja hydroforni wody w Perzowie	0,00	800,00	010.01010\$6050
5	Zakup agregatu prądotwórczego	0,00	0,00	400.40002\$6060
6.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	600.60014630
7.	Budowa i modernizacja dróg Koza Wielka-Gęsia Górka, Miechów, Perzów, Słupia, Zbyszyna	0,00	40.114,97	600.60016\$6050
8.	Budowa zatoki parkingowej przy drodze gminnej w Perzowie	0,00	0	600.60016\$6050
9.	Zakup budynku wielofunkcyjnego w Zbyszynie	0,00	19.418,56	700.70005\$6050
10.	Utwardzenie terenu działki nr 680/2 przy placu zabaw w Trębaczowie	0,00	9.780,00	700.70005\$6050
11.	Budowa placu zabaw w Perzowie w ramach programu Smocze Miasteczko	0,00	20.356,71	750.75075\$6057 750.75075\$6059
12.	Zakup samochodu strażackiego dla OSP Turkowy	0,00	39.000,00	754.75412\$6060
13.	Wniesienie, objęcie oraz pokrycie wkładem pieniężnym udziałów w spółce z o.o. INWESTOR-KĘPNO	0,00	68.000,00	900.90002\$6010
14.	Budowa oświetlenia ulicznego w Perzowie	0,00	0,00	900.90015\$6050
Razem:		60.900,32	213.555,24	-

Realizacja powyższych zadań inwestycyjnych przebiegała w I półroczu następująco :

1. „Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Perzów i Domasłów” w ramach inwestycji „Budowa kolektora sanitarnego i przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Domasłów i Perzów wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Perzowie”. W pierwszym półroczu 2012 roku wyłoniono wykonawcę robót, 14 maja 2012r. przekazano teren i plac budowy. Podpisano umowy z Inspektorami nadzoru z branży sanitarnej, drogowej i elektrycznej. Rozpoczęcie prac nastąpiło 1 czerwca.

2. **„Budowa kanalizacji w miejscowości Turkowy, Domasłów”** – wydatki poniesione w 2012 roku to koszty wstępnych map, przygotowanych do celów wykonania projektu sieci kanalizacyjnej w miejscowości Turkowy.
3. **„Modernizacja sieci wodociągowej Domasłów – Miechów”** – wykonany został projekt budowlany, na dzień 30.06.2012r. projekt został przedłożony do zaopiniowania Zespołowi Uzgodnień Dokumentacji Projektowej Starostwa Powiatowego w Kępnie. Projekt obejmuje wymianę istniejącej sieci wodociągowej na nową wraz z wykonaniem jednego przyłącza.
4. **Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Perzowie** – w I półroczu 2012 roku został wyłoniony Wykonawca robót, który przystąpił do prac w miesiącu czerwcu. W ramach remontu wykonane zostały prace: wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wykonanie nowych posadzek, uzupełnienie tynków wraz z malowaniem, wykonanie sanitariatów w pomieszczeniu hydroforni. Uzupełnienie i wykonanie nowej elewacji całego budynku hydroforni.
5. **Zakup agregatu prądotwórczego** do stacji uzdatniania wody planowany jest w II półroczu.
6. **Dotacja celowa na pomoc finansową** między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – zaplanowano dotację Powiatowi Kępińskiemu z przeznaczeniem na wykonanie odcinka drogi wraz z zatoką parkingową, chodnikami i zatoką autobusową w miejscowości Turkowy przy kościele.
7. **„Budowa i modernizacja dróg Koza Wielka – Gęsia Górka, Miechów, Perzów, Słupia, Zbuczyna”** – Przedsięwzięcie zakłada wykonanie pięciu odcinków dróg gminnych – dojazdu do gruntów rolnych, Gmina Perzów uzyskała dofinansowanie z Funduszu ochrony gruntów rolnych w wysokości 100 tys. zł. W pierwszej połowie 2012 roku w trybie postępowania przetargu nieograniczonego wyłoniono wykonawcę odcinków drogi Koza Wielka – Gęsia Górka oraz w Miechowie, opracowano projekty budowlane dla dróg w Perzowie i Zbuczynie, opracowano również projekt budowlany kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Perzów, którego wykonanie ma nastąpić w ramach budowy drogi. Projekt został przekazany Zespołowi Uzgodnień Dokumentacji Projektowej Starostwa Powiatowego w Kępnie.
8. **„Budowa zatoki parkingowej przy drodze gminnej w Perzowie”** – wykonano projekt budowlany oraz przystąpiono do procedury przetargowej. Projekt zakłada wykonanie utwardzenia terenu działki gminnej w Perzowie w sąsiedztwie Zespołu Szkół. Przedsięwzięcie przyczyni się zapewnienia bezpieczeństwa dzieci oraz pracowników Zespołu Szkół.
9. **„Zakup budynku wielofunkcyjnego w Zbuczynie”** – 27 kwietnia 2012 roku zakupiono budynek po byłym lokalu sklepowym Gminnej Spółdzielni. Budynek został ujęty we wniosku o przyznanie pomocy składanym w ramach Odnowy Wsi. Pomoc przewiduje zaadoptowanie budynku na świetlicę wiejską, przeznaczoną dla mieszkańców sołectwa Zbuczyna.
10. **„Utwardzenie terenu działki nr 680/2 przy placu zabaw w Trębaczowie”** – zadania zostało zrealizowane i zakończone. Było kontynuacją przedsięwzięcia zaplanowanego w ramach funduszu sołectwa dla sołectwa Trębaczów z lat ubiegłych.
11. **„Budowa placu zabaw w Perzowie w ramach projektu Smocze Miasteczko”** – zadania zostało zrealizowane w miesiącu czerwcu 2012r. jako mały projekt dofinansowany przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w ramach osi IV Leader – działanie „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”.
12. **„Zakup samochodu strażackiego dla OSP Turkowy”** – zakupiono samochód bojowy średni marki RENAULT.
13. **Wniesienie, objęcie oraz pokrycie wkładem pieniężnym udziałów w spółce z o.o. INWESTOR-KĘPNO**, w I półroczu objęto udziały za kwotę 60.000 zł.
14. **„Budowa oświetlenia ulicznego w Perzowie”** – w pierwszym półroczu 2012 roku wykonano projekt budowlany na zamontowanie siedmiu opraw na istniejących słupach energetycznych przy posesjach mieszkańców Perzowa w kierunku Domasłowa. Wykonano zgłoszenie robót budowlanych, oraz przystąpiono do procedury wyboru wykonawcy robót.

PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

W uchwale budżetowej na 2012 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są zawarte w WPF i przedstawiają się następująco:

Lp.	§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
1	903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1.433.039,00	0,00
2	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	1.179.192,00	1.179.192,01
3	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2.861.700,00	0,00
		Razem przychody:	5.473.931,00	1.179.192,01
			Rozchody	Wykonanie
1	903	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	117.569,00	0,00
2	992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	371.110,00	195.446,98
3	994	Przelewy na rachunki lokat	0,00	400.000,00
		Razem rozchody:	488.679,00	595.446,98

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	11.934.554,48	5.7259.183,29
Wydatki	16.919.806,48	5.737.429,45
Wynik budżetu - deficyt	-4.985.252,00	8.246,16
Przychody	5.473.931,00	1.179.192,01
Rozchody	488.679,00	195.446,98
Lokaty	0	400.000,00
Wynik finansowy	0	583.745,03

W 2012 roku zaplanowano deficyt w kwocie 4.985.252,00 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 690.513,00 zł, a w pozostałej części w kwocie 4.294.739,00 zł, przychodami z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym.

Na koniec I półrocza zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS planowano deficyt w kwocie 4.985.252,00 zł, a osiągnięto deficyt między dochodami i wydatkami w wysokości 8.246,16 zł. Po

rozliczeniu przychodów i rozchodów oraz posiadanej lokaty terminowej na kwotę 400.000,00 zł powstał wynik finansowy w kwocie 583.745,03 zł.

Przychodami na I półrocze są wolne środki pieniężne jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.172.192,01 zł, które zostaną przeznaczone w kwocie 488.679,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - kredytów i pożyczek, a w pozostałej części na pokrycie deficytu.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Gmina na początek 2012 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 2.002.226,33 zł. W I półroczu dokonano spłaty rat na kwotę 195.446,98 zł i zadłużenie obniżyło się do kwoty 1.806.779,35 zł, na które składały się następujące zobowiązania:

1. Kredyt SBL Kępno, umowa Nr 2/I/VIII/2010 z dnia 30.08.2010 r. i Aneks Nr 1 z dnia 08.02.2011 r. - zadanie nr 2 Przebudowa świetlicy wiejskiej w Trębaczowie

aktualne zadłużenie - 195.601,37 zł

ostateczny termin spłaty 20.03.2015 r.

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

Aktualne zadłużenie - 175.000,00 zł

Ostateczny termin spłat 20.12.2015 r.

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

aktualne zadłużenie - 162.000,00 zł

ostateczny termin spłat 31.12.2016 r.

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

aktualne zadłużenie - 425.838,98 zł

ostateczny termin spłaty 20.12.2018 r.

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

aktualne zadłużenie - 730.770,00 zł

ostateczny termin spłaty 20 grudnia 2018 r.

6. Pożyczka BGK Nr PROW413.11.02095.30-z dnia 13 września 2011 r. - Remont świetlic wiejskich wraz z miejscem do grillowania - kwota 117.569,00 zł

aktualne zadłużenie - 117.569,00 zł

ostateczny termin spłaty po otrzymaniu 31.12.2012 r.

W roku budżetowym 2012 planowano zaciągnąć długoterminowe kredyty i pożyczki w kwocie 4.294.739 zł, na które składają się:

- pożyczka z WFOŚ i GW w Poznaniu - 1.361.700 zł,

- kredytu długoterminowe - 1.500.000 zł,

- pożyczka na wyprzedzające finansowanie z BGK - 1.433.039 zł.

W I półroczu podjęto uchwały w sprawie zaciągnięcia pożyczek i kredytów po przygotowaniu dokumenty i wnioski o uruchomienie pożyczek i kredytów oraz uzyskaniu opinii z RIO o możliwości spłat nastąpi w II półroczu ich uruchomienie przy realizacji zadań inwestycyjnych.

Tak więc ogółem zadłużenie na 30.06.2012 rok jest w wysokości - 1.806.779,35 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie – 117.569,00 zł. Stanowi to 15,14 % ogólnych planowanych dochodów, a po uwzględnieniu pożyczki na wyprzedzające finansowanie 14,15 %. W II półroczu do spłaty pozostała kwota 293.231,66 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie – 117.569,00 zł.

Spłaty, sposób spłaty długu oraz relacje powyższych zobowiązań tych zaciągniętych i tych planowanych do zaciągnięcia w 2012 roku i w następnych latach przedstawia poniższa tabela:

Dług i wskaźniki spłat										
Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021
Planowane spłaty w roku budżetowym	488 679	1 815 918	500 000	720 000	750 000	700 000	600 000	500 000	400 000	202 368
Planowane odsetki od kredytów	82 000	131 000	124 000	96 000	80 000	70 000	50 000	30 000	15 000	4 000
Łączana kwota zobowiązań do spłaty	570 679	1 946 918	624 000	816 000	830 000	770 000	650 000	530 000	415 000	206 368
wylączenia spłat z uofp	117 569	1 433 039	0	0	0	0	0	0	0	0
Sposób sfinansowania długu	488 679	1 815 918	500 000	720 000	750 000	700 000	600 000	500 000	400 000	202 368
kredyty i pożyczki	0	380 000	0	0	0	0	0	0	0	0
wolne środki	488 679	0	0	0	0	0	0	0	0	0
nadwyżka budżetowa	0	1 435 918	500 000	720 000	750 000	700 000	600 000	500 000	400 000	202 368
Planowany przychody	4 294 739	380 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Kwota długu na koniec roku	5 808 286	4 372 368	3 872 368	3 152 368	2 402 368	1 702 368	1 102 368	602 368	202 368	0
po uwzględnieniu wylączenia z uofp	4 375 247	4 372 368	3 872 368	3 152 368	2 402 368	1 702 368	1 102 368	602 368	202 368	0
Dochody ogółem w rok budżetowy	11 934 554	13 138 119	12 047 974	12 393 419	12 769 881	13 010 393	13 354 714	13 743 088	14 163 604	14 598 172
Planowany wskaźnik spłat	4,78%	14,82%	5,18%	6,58%	6,50%	5,92%	4,87%	3,86%	2,93%	1,41%
Planowany wskaźnik spłat z wylączeniami	3,80%	3,91%	5,18%	6,58%	6,50%	5,92%	4,87%	3,86%	2,93%	1,41%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik	5,90%	3,68%	5,42%	6,63%	9,77%	10,50%	10,92%	11,37%	11,86%	12,31%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp	Zgodny z art.243	Niezgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Zgodny z art.243	Niezgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243	Zgodny z art.243
Zadłużenie/doch. ogółem max do 60%	48,67%	33,28%	32,14%	25,44%	18,81%	13,08%	8,25%	4,38%	1,43%	0,00%
Zadłużenie/doch. po wylączeniach	36,66%	33,28%	32,14%	25,44%	18,81%	13,08%	8,25%	4,38%	1,43%	0,00%

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

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

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

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

- zobowiązania krótkoterminowe,

Zobowiązania krótkoterminowe wynikające z rozliczeń na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 2.583,00 zł na którą składa się :

- zakup materiałów i wyposażenia § 4210

- 2.583,00 zł,

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

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

Zgodnie z ustawą - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw – Dz. U. Nr 215 poz. 1664 z 2009 r.), do planu dochodów w dziale 900 rozdział 90019 § 0690 przyjęto o kwotę **15.000,00 zł**, a wykonano je w kwocie **5.619,68 zł**.

Środki przeznaczono w dziale 900 rozdział 90001 § 4300 w kwocie 10.000 zł na ochronę środowiska związaną z gospodarką ściekową, a wykonano w wysokości 2.300,00 zł, rozdział 90004 planowano § 4210 w kwocie 4.000,00 zł na, a wykorzystano 3.316,99 na zakup drzewek, krzewów i materiałów do zagospodarowania zieleni i § 4300 w kwocie 1.000,00 zł na utrzymanie zieleni w gminie, a wykonano w wysokości 0 zł.

Środki otrzymano z opłat i kar z Urzędu Marszałkowskiego i Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 215 poz. 1664 z dnia 18 grudnia 2009 r.) dochodami gminy są:

- Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy,
- Wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy.
- Wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy.

STOPIEŃ REALIZACJI WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych gminy opracowują wieloletnią prognozę finansową. Wprowadzenie wieloletniej prognozy finansowej stanowi realizację koncepcji stworzenia instrumentu wieloletniego planu finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Ma to na celu bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej, a także dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym. Rada Gminy Perzów uchwaliła WPF na lata 2012-2021. Realizacja zadań wieloletnich jak i rocznych z udziałem środków unijnych przebiegała zgodnie z ustalonym planem wydatków, a w I półroczu roku budżetowego były to następujące wydatki:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 590 000,00	9 000,00	0,25
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 590 000,00	9 000,00	0,25
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 433 039,00	813,01	0,06
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 156 961,00	8 186,99	0,38
750			Administracja publiczna	28 945,00	28 943,54	100,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	28 945,00	28 943,54	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 125,00	2 124,62	99,98
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 975,00	1 974,99	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	2 326,00	2 325,50	99,98

		4309	Zakup usług pozostałych	2 162,00	2 161,72	99,99
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 550,00	10 549,87	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 807,00	9 806,84	100,08
852			Pomoc społeczna	8 278,00	2 759,04	33,33
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	8 278,00	2 759,04	33,33
		3119	Świadczenia społeczne	8 278,00	2 759,04	33,33
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 552,48	0	0
	85395		Pozostała działalność	70 552,48	0	0
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 609,67	0	0
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 727,15	0	0
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 812,83	0	0
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	96,00	0	0
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 262,00	0	0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	331,00	0	0
		4127	Składki na Fundusz Pracy	844,00	0	0
		4129	Składki na Fundusz Pracy	44,00	0	0
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 404,65	0	0
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	127,18	0	0
		4307	Zakup usług pozostałych	22 033,00	0	0
		4309	Zakup usług pozostałych	1 167,00	0	0
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 039,00	0	0
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55,00	0	0
Razem:				3 697 775,48	40 702,58	1,10%

1. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich.

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Odnowa i Rozwój Wsi (Dział 010 rozdział 01010) "Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Perzów i Domasłów" w ramach operacji Budowa kolektora sanitarnego i przydomowych oczyszczalni ścieków w m. Domasłów i Perzów wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Perzowie. Przewidziany do realizacji okres to lata 2010-2013. Dokonano dwóch zmian, uchwałą Nr XVIII/86/2012 z dnia 30 marca 2012 r. i uchwałą Nr XXII/106/2012 z dnia 25 czerwca 2012 r., zmieniając łączne nakłady finansowe z kwoty 7.355.000 zł do kwoty 5.867.312 zł co wynika z dotychczasowych poniesionych kosztów i przeprowadzonych postępowań przetargowych. Zmienia się również limit nakładów w 2012 roku z kwoty 2.000.000 zł na kwotę 3.590.000 zł, a w 2013 roku z kwoty 1.829.000 na kwotę 172.187 zł, i limit zobowiązań z kwoty 0,00 zł do kwoty 400.994 zł. Stosowne aneksy do umowy nr 00041-6921-UM1500177/10 zawartej na dofinansowanie zadania ze środków unijnych uwzględniają takie zmiany. Planowana na 2012 rok to kwota 3.590.000 zł, a wykonano w I półroczu w wysokości 9.000 zł, tj. 0,25 %. Całe zadanie będzie realizowane głównie w II półroczu. Od początku realizacji zadanie zostało wykonane w 36 % łącznych planowanych nakładów. Wykonano modernizację oczyszczalni ścieków w Perzowie, a obecnie realizowany jest II etap operacji budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Perzów i Domasłów.

2. Program Operacyjny Kapitał Ludzki.

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki; rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji (Dział 852 rozdział 85214 i dział 853 rozdział 85395), przewidziany do realizacji okres to lata 2009-2013. Zgodnie z przyznanymi środkami na 2012 rok dokonano dwóch zmian, uchwałą Nr XVIII/86/2012 z dnia 30 marca 2012 r. i uchwałą Nr XXII/106/2012 z dnia 25 czerwca 2012 r., zmieniono limit na 2012 rok z kwoty 70.148 zł do kwoty 78.830 zł i łączne nakłady finansowe z kwoty 326.806 zł do kwoty 341.210 zł. Plan na 2012 rok to kwota 78.830 zł, a realizacja nastąpi w II półroczu, tak więc w I półroczu nie było wydatków. W latach 2009-2011 realizowano projekt zgodnie z podpisanymi umowami na poszczególne lata. Od początku realizacji zadanie zostało wykonane w 53 % łącznych planowanych nakładów, a dalsza realizacja będzie w tym i następnym roku. Realizując to zadanie głównym celem rozwój aktywnej integracji wśród osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Operacja „Smocze Miasteczko” realizowana przez Gminę Perzów w roku 2012, na realizację tego przedsięwzięcia Gmina Perzów pozyskała środki w ramach działania 413. Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju w ramach tzw. małych projektów osi 4 LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Zadanie wykonano w całości w I półroczu.

W jego efekcie w centrum Perzowa tuż obok „Orlika” powstał nowoczesny w pełni dostosowany do potrzeb najmłodszych plac zabaw. Jego otwarcie miało miejsce 02 czerwca, wówczas zorganizowano rodzinny festyn, który uświetnił obchody Dnia Dziecka. Koszt organizacji festynu stanowił koszt kwalifikowany realizacji projektu.

W ramach promocji projektu wydano publikację pn. „Bajki o smokach”, w której zawarto eseje i prace plastyczne uczestników dwóch konkursów, plastycznego i literackiego.

Konkursy poprzedzające wydanie publikacji stanowiły jedno z działań edukacyjnych ujętych w projekcie. Koszt zakupu nagród rzeczowych, stanowił również koszt kwalifikowany projektu.

RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

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

FUNDUSZ SOŁECKI

Zgodnie z Ustawą z dnia 20 lutego 2009 r. o Funduszu Sołeckim (Dz. U. z dnia 31 marca 2009 r.) Rada Gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków na fundusz sołecki. Zgromadzone środki przeznacza się przede wszystkim na realizację przedsięwzięć służących poprawie warunków życia mieszkańców, pod warunkiem, że są one zgodne ze strategią rozwoju oraz z zadaniami własnymi Gminy.

Uchwałą Nr VII/23/2011 z dnia 17 marca 2011 r. Rada Gminy wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy na 2012 rok funduszu sołeckiego.

Z przedstawionych przez sołectwa wniosków określono zadania które przedstawia poniższe zestawienie :

Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego 2012 rok

I.p.	Nazwa sołectwa	Określenie przedsięwzięcia	Dział	Rozdział	§	Kwota funduszu	Wykonanie	%
1.	Brzezie	Wykonanie ogrodzenia działki gminnej w Brzeziu	700	70005	4300	6.692	6.692,00	100,00
2.	Domasłów	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	700	70005	4210	10.000	5.080,10	50,80
		Remont świetlicy wiejskiej	700	70005	4270	5.985	0	0
3.	Koza Wielka	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	700	70005	4210	9.362	8.921,50	95,29
		Zakup garażu blaszanego stanowiącego zaplecze gospodarcze	700	70005	4210	1.800	0	0
4.	Miechów	Remont łazienek w świetlicy wiejskiej	700	70005	4210	14.750	500,00	3,39
			700	70005	4270	9.770	0	0
5.	Perzów	Zakup wyposażenia dla sołectwa Perzów	700	70005	4210	21.093	20.184,37	95,69
		Zakup materiałów na remont dachu w remizie OSP	754	75412	4210	6.000	0	0
6.	Słupia pod Bralinem	Wymiana okien w świetlicy wiejskiej	700	70005	4270	14.766	14.361,49	97,26
7.	Trębaczów	Dokończenie inwestycji pn. „Utwardzenie terenu działki nr 680/2 przy placu zabaw	700	70095	6050	9.780	9.780,00	100,00
		Doposażenie świetlicy wiejskiej	700	70005	4210	5.000	2.599,20	51,98
		Wykonanie bramy na boisko sportowe	700	70005	4300	3.000	2.998,74	99,96
		Wykonanie barierek ochronnych na teren przy placu zabaw	700	70005	4300	2.000	0	0
		Zakup materiałów na wykonanie chodnika przy świetlicy wiejskiej	700	70005	4210	5.190	0	0
8.	Turkowsy	Doposażenie sali wiejskiej	700	70005	4210	7.900	0	0
		Dofinansowanie zakupu sprzętu strażackiego	754	75412	6060	6.947	0	0
9.	Zbyszyna	Zakup budynku z przeznaczeniem na świetlice wiejską	700	70005	6060	8.751	0	0
RAZEM:						148.786	71.117,4	47,80

Fundusz sołecki został wykorzystany w I półroczu w 47,80 % na realizację w/w przedsięwzięć ujętych w budżecie na podstawie wniosków złożonych przez rady sołeckie. Dalsza część zadań będzie realizowana w II półroczu.

ZAKOŃCZENIE

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy przedstawia do 31 sierpnia roku budżetowego półroczną informację z wykonania budżetu gminy za 2012 rok, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacje przedłożone przez instytucje kultury.

Podsumowując analizę planowanych dochodów widać, że dochody ogółem zrealizowano w ponad 48 %, a dochodów bieżących w 50 %, co świadczy o prawidłowym wykonaniu budżetu za I półrocze.

Wydatki ogółem wykonano prawie w 34 %, z tego wydatki bieżące zostały wykonane w 48 %. Natomiast wydatki inwestycyjne wykonano tylko w 4 %, to jednak główna część zadań inwestycyjnych będzie realizowana w II półroczu, więc należy wnioskować, że planowane wydatki na koniec roku będą zrealizowane w granicach 100 %.

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