



WÓJT GMINY PERZÓW

INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY PERZÓW
ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

WÓJT
Bożena Herczyca

PERZÓW, SIERPIEŃ 2014 ROK

INFORMACJA

z wykonania budżetu

Gminy Perzów za I półrocze 2014 roku

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 2014 rok został uchwalony uchwałą Nr XXXVII/184/2013 z dnia 16 grudnia 2013 r., który przedstawiał się następująco :

1. Ustalono łączną kwotę dochodów na rok 2014 w wysokości **12.101.935,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 11.871.935,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 230.000,00 zł.

Powyższe dochody obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 995.302,00 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 156.546,00 zł.

2. Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2013 w wysokości **12.551.300,32 zł**, z tego: Planowane wydatki obejmują w szczególności :

1) wydatki na z realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 995.302,00 zł,

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

1) wydatki bieżące w wysokości **10.976.302,32 zł**, w tym :

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 9.023.469,32 zł, w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.249.649,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 2.773.820,32 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 411.000,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.390.833,00 zł,
- d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 151.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości **1.574.998,00 zł**,

w tym między innymi:

- a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce „INWESTOR” w Kępnie – 64.739,00 zł,
- b) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego - 55.000,00 zł,

3. Deficyt budżetu w kwocie **449.365,32 zł** zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 uofp.

4. W uchwale w sprawie budżetu gminy na 2014 rok określono również:

- 1) Łączną kwotę planowanych przychodów **1.000.000,00 zł**,
- 2) Łączną kwotę planowanych rozchodów **550.634,68 zł**,

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

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **405.000,00 zł**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **61.000,00 zł**.

6. Ustalono zgodnie ustawą – Prawo Ochrony Środowiska dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **12.000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

7. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **66.675,00 zł**, które przeznacza się na realizację zadań określonych :

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **64.675,00zł**
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **2.000,00 zł**.

8. Utworzono rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **26.800,00 zł**;
- 2) celowe w wysokości **23.200,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

9. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **1.000.000,00 zł**, w tym na:

pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **500.000,00 zł**.

10. Ustalono się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2014 w wysokości **400.000,00 zł**.

11. Ustalono łączną kwotę pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2014 w wysokości do **100.000,00 zł**.

12. Określono kwotę w wysokości **500.000,00 zł** do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

13. Upoważniono również Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów 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 I półrocza 2014 w uchwale Nr XXXVII/184/2013 Rady Gminy Perzów z dnia 16 grudnia 2013 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok, dokonano zmian budżetu w czterech uchwałach podjętych przez Radę Gminy i w trzech zarządzeniach wydanych przez Wójta Gminy, przeprowadzone zmiany to :

- Zarządzeniem Nr Or.0050.1.2014 Wójta Gminy Perzów z dnia 14 stycznia 2014 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.3.2014 Wójta Gminy Perzów z dnia 24 stycznia 2014 r.,
- uchwałą Nr XXXVIII/196/2014 Rady Gminy Perzów z dnia 24 lutego 2014 r.,
- uchwałą Nr XXXIX/201/2014 Rady Gminy Perzów z dnia 31 marca 2014 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.16.2014 Wójta Gminy Perzów z dnia 28 kwietnia 2014 r.,
- uchwałą Nr XL/205/2014 Rady Gminy Perzów z dnia 26 maja 2014 r.,
- uchwałą Nr XLI/213/2014 Rady Gminy Perzów z dnia 23 czerwca 2014 r.

W związku z powyższymi zmianami ostatecznie plan budżetu na 30.06.2014 r. jest następujący:

1. dochody zwiększyły się o kwotę 800.171,04 zł i łącznie na 2014 rok są w wysokości **12.902.106,04 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 12.481.106,04 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 421.000,00 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 1.258.785,04 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 156.546,00 zł.

2. wydatki zwiększyły się o kwotę 1.090.171,04 zł i łącznie na 2014 rok są w wysokości **13.641.471,36 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 1.258.785,04 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 429.101,37 zł.

3. Wydatki o których mowa obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **11.499.333,36 zł**, w tym :

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 9.412.297,00 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.355.556,62 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 3.056.740,38 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 474.000,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.426.934,99 zł,

d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 151.000,00 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 35.101,37 zł.

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

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

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

4. Deficyt budżetu zwiększył się o 290.000,00 zł i stanowi kwotę **739.365,32 zł** i zostanie sfinansowany kredytem w kwocie 500.000,00 zł i wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 239.365,32 zł.

Ponadto w uchwale budżetowej na 2014 rok dokonano jeszcze następujących zmian :

5. Łączna kwota planowanych przychodów **1.290.000,00 zł**, w tym wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 790.000,00 zł, i kredyt 500.000,00 zł.

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

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **418.000,00 zł**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **56.000,00 zł**.

7. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 1.000.000,00 zł, w tym na: pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 500.000,00 zł.

Pozostałe upoważnienia i uchwalone wielkości nie uległy zmianie.

W dalszej części informacji przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej wykonanie budżetu Gminy Perzów za I półrocze 2014 rok.

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2014 rok

Planowane dochody na 2014 r. w kwocie **12.902.106,04 zł** zostały wykonane w I półroczu w wysokości **6.955.134,82 zł**, tj. 53,91 %, a w poszczególnych źródłach dochodów wykonanie w stosunku do planu przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	243 893,04	243 046,26	99,65%
	01095		Pozostała działalność	243 893,04	243 046,26	99,65%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	2 441,34	81,38%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	240 893,04	240 604,92	99,88%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	387 000,00	194 542,49	50,27%
	40002		Dostarczanie wody	387 000,00	194 542,49	50,27%
		0830	Wpływy z usług	385 000,00	194 019,36	50,39%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	523,13	26,16%
600			Transport i łączność	191 000,00	0,00	0,00%
	60014		Drogi publiczne gminne	105 000,00	0,00	0,00%
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	105 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	86 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	86 000,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	526 091,00	317 334,16	60,32%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	526 091,00	317 334,16	60,32%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 091,00	1 912,91	91,48%
		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	95 000,00	46 060,89	48,49%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	230 000,00	179 727,36	78,14%
		0830	Wpływy z usług	195 000,00	87 202,61	44,72%
		0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	2 430,39	60,76%
750			Administracja publiczna	49 981,00	48 498,06	97,03%
	75011		Urzędy wojewódzkie	43 981,00	21 349,55	48,54%

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	43 981,00	21 348,00	48,54%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	#DZIEL/0!
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 000,00	17 948,51	299,14%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	4 438,69	147,96%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	13 479,82	449,33%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	30,00	#DZIEL/0!
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	9 200,00	#DZIEL/0!
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	9 200,00	#DZIEL/0!
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 140,00	7 813,00	95,98%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	657,00	330,00	50,23%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	657,00	330,00	50,23%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	7 483,00	7 483,00	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	7 483,00	7 483,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 899 116,00	2 998 768,71	50,83%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	-1 844,78	-92,24%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	-1 844,78	-92,24%
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	896 400,00	615 238,90	68,63%
	0310	Podatek od nieruchomości	825 000,00	390 739,00	47,36%
	0320	Podatek rolny	8 200,00	13 475,90	164,34%
	0330	Podatek leśny	18 000,00	9 149,00	50,83%
	0340	Podatek od środków transportowych	40 000,00	18 563,00	46,41%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 000,00	182 519,00	9 126,95%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	793,00	26,43%

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	1 637 160,00	817 228,65	49,92%
0310	Podatek od nieruchomości	1 083 000,00	530 069,28	48,94%
0320	Podatek rolny	410 000,00	209 824,38	51,18%
0330	Podatek leśny	860,00	566,00	65,81%
0340	Podatek od środków transportowych	60 000,00	44 649,20	74,42%
0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00	2 542,00	84,73%
0370	Opłata od posiadania psów	5 100,00	6 138,00	120,35%
0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	18 472,03	26,39%
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	4 967,76	99,36%
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	444 675,00	279 464,31	62,85%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	6 331,00	52,76%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	155 000,00	95 390,96	61,54%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	66 675,00	67 713,87	101,56%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	211 000,00	110 028,48	52,15%
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 918 881,00	1 288 681,63	44,15%
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 910 881,00	1 289 380,00	44,30%
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	-698,37	-8,73%
758	Różne rozliczenia	3 986 535,00	2 306 704,81	57,86%
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 075 486,00	1 892 608,00	61,54%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 075 486,00	1 892 608,00	61,54%
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	519 503,00	259 752,00	50,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	519 503,00	259 752,00	50,00%
75814	Różne rozliczenia finansowe	391 546,00	154 344,81	39,42%
0920	Pozostałe odsetki	15 000,00	7 250,78	48,34%
0970	Wpływy z różnych dochodów	220 000,00	0,00	0,00%
0977	Wpływy z różnych dochodów	156 546,00	147 094,03	93,96%
801	Oświata i wychowanie	267 816,00	139 849,91	52,22%
80101	Szkoły podstawowe	700,00	126,76	18,11%
0920	Pozostałe odsetki	700,00	126,76	18,11%
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 872,00	5 436,00	50,00%
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 872,00	5 436,00	50,00%
80104	Przedszkola	184 924,00	96 173,00	52,01%
0830	Wpływy z usług	14 600,00	11 010,00	75,41%

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	170 324,00	85 163,00	50,00%
	80110	Gimnazja	400,00	58,15	14,54%
	0920	Pozostałe odsetki	400,00	58,15	14,54%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	70 920,00	38 056,00	53,66%
	0830	Wpływy z usług	70 920,00	38 056,00	53,66%
852		Pomoc społeczna	1 052 179,00	551 895,10	52,45%
	85202	Domy pomocy społecznej	2 352,00	0,00	0,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 352,00	0,00	0,00%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	956 026,00	488 261,20	51,07%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	8,80	#DZIEL/0!
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	950 026,00	484 000,00	50,95%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	4 252,40	70,87%
	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.	3 238,00	2 166,00	66,89%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	638,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 600,00	2 166,00	83,31%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	8 000,00	6 000,00	75,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 000,00	6 000,00	75,00%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	727,00	281,00	38,65%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	727,00	281,00	38,65%
	85216	Zasiłki stałe	28 800,00	24 200,00	84,03%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	#DZIEL/0!
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 800,00	24 200,00	84,03%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	29 856,00	15 738,90	52,72%
	0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	688,90	49,21%

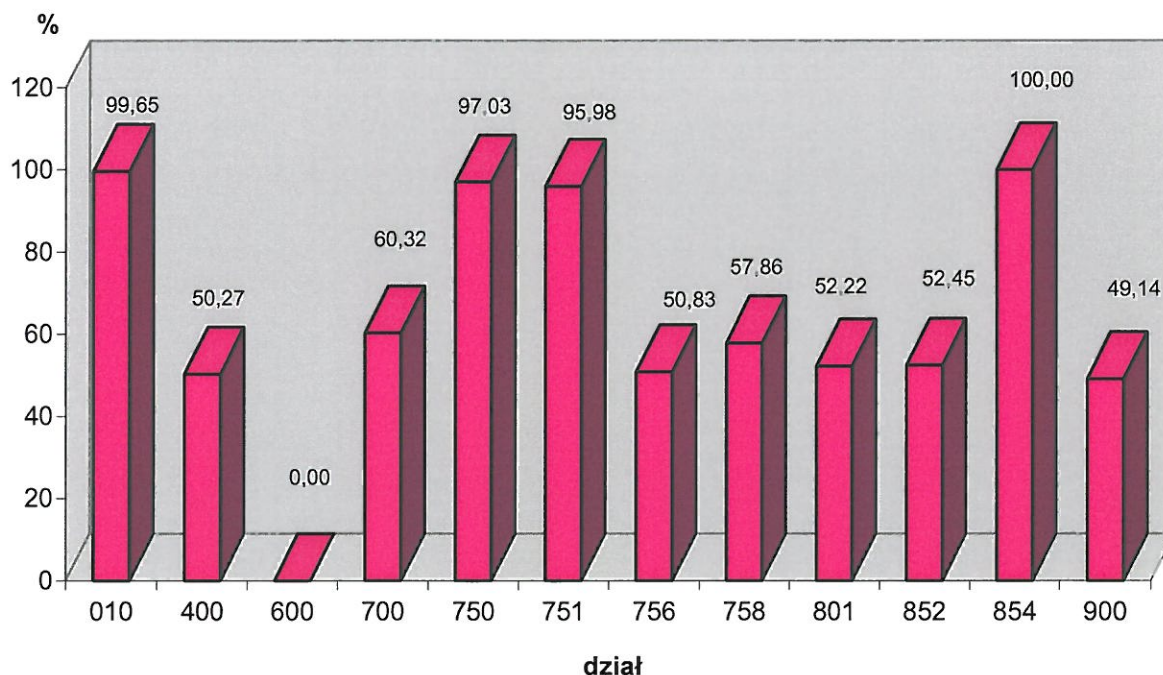
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 456,00	15 050,00	52,89%
	85295	Pozostała działalność	23 180,00	15 248,00	65,78%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 380,00	8 998,00	62,57%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 800,00	6 250,00	71,02%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	7 855,00	7 855,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	7 855,00	7 855,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	7 855,00	7 855,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	282 500,00	138 827,32	49,14%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	270 000,00	128 472,12	47,58%
	0830	Wpływy z usług	270 000,00	128 110,77	47,45%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	361,35	#DZIEL/0!
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	9 903,27	82,53%
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	9 903,27	82,53%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i produktowych	500,00	451,93	90,39%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	451,93	90,39%
Razem:			12 902 106,04	6 955 134,82	53,91%

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

Dochody	Plan	Wykonanie	%
- bieżące	12.481.106,04	6.775.407,46	54,29
w tym na zadania zlecone	1.258.785,04	763.044,90	60,62
- majątkowe	421.000,00	179.727,36	42,69
w tym ze sprzedaży majątku	230.000,00	179.727,36	78,14
Razem:	12.902.106,04	6.955.134,82	53,91

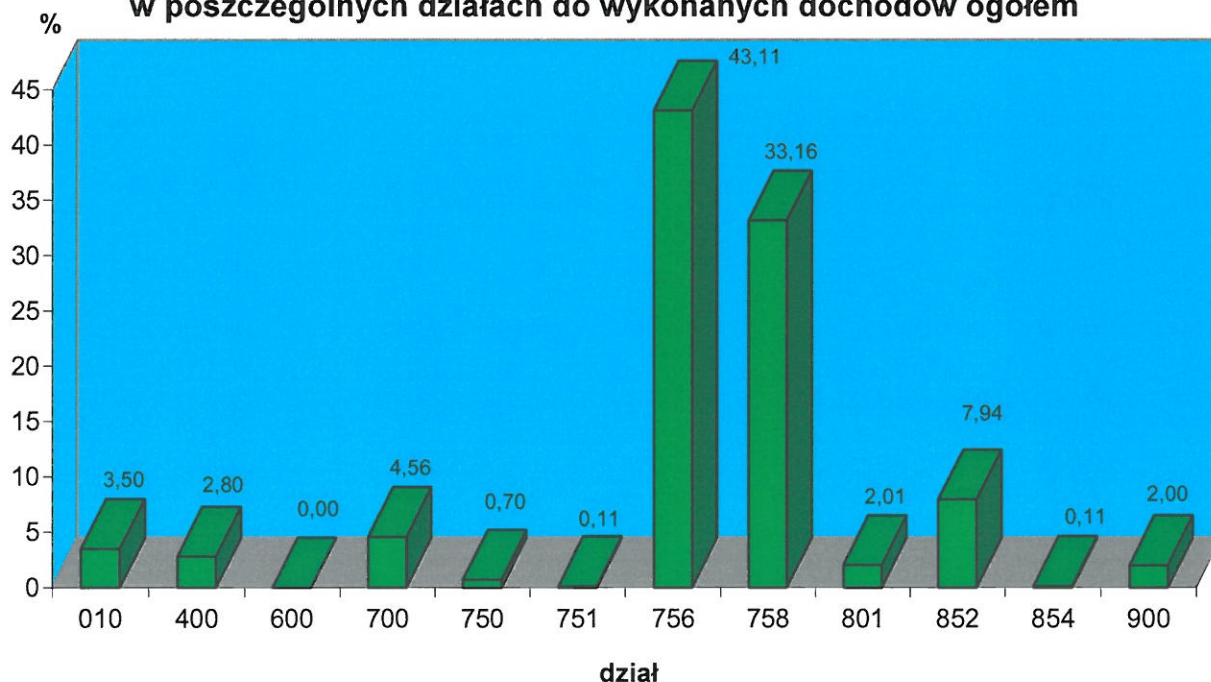
ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2014 ROK

Procentowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach



Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia powyższy wykres. Wykonanie dochodów ogółem wynosi 53,91 %, a więc prawidłowo do analizowanego okresu. Jak widać z wykresu wykonanie dochodów w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia się od 0 % w dziale 600 do 100 % w dziale 854, a w pozostałych działach kształtuje się różnie, a uzasadnienie tych odchyleń zostało przedstawione w poniższej części opisowej.

Procentowy udział wykonanych dochodów w poszczególnych działach do wykonanych dochodów ogółem



Na wykonanie dochodów budżetowych znaczący wpływ mają dochody w działach 756, 758, a także uzyskane dochody w działach 852 pochodzące głównie z dotacji, dochody w tych działach łącznie stanowią ponad 84 % 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 50,83 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje i odsetki zrealizowano w 57,86 %, w dziale 852 – opieka społeczna w 52,45 %. Takie wykonanie uważa się za właściwe, gdyż realizacja w tych działach przewyższa 50 % wykonania w I półroczu i rzutuje na wykonanie całego budżetu.

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	243 893,04	243 046,26	99,65%
	01095		Pozostała działalność	243 893,04	243 046,26	99,65%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	2 441,34	81,38%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	240 893,04	240 604,92	99,88%
- § 0750 dochody z dzierżawy obwodów łowieckich § 0750 wykonane są zgodnie z zawartymi umowami i zostały zrealizowane, plan był przyjęty wyższy. - dotacja § 2010 przeznaczona na zwrot rolnikom akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, wykonana za I półrocze prawie w 100 %.						
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	387 000,00	194 542,49	50,27%
	40002		Dostarczanie wody	387 000,00	194 542,49	50,27%
		0830	Wpływy z usług	385 000,00	194 019,36	50,39%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	523,13	26,16%
Dochody § 0830 za dostarczanie wody, a wykonanie jest ponad 50 %, a więc prawidłowo, wykonanie dochodów z odsetek § 0920 naliczonych od zaległości są niższe niż planowano w wysokości jak w ubiegłym roku.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	296 091,00	137 606,80	46,47%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	296 091,00	137 606,80	46,47%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 091,00	1 912,91	91,48%
		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	95 000,00	46 060,89	48,49%
		0830	Wpływy z usług	195 000,00	87 202,61	44,72%

		0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	2 430,39	60,76%
Wszystkie powyższe dochody uzyskano z gospodarki zasobami mieszkaniowymi, wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie, z najmu i dzierżaw budynków i gruntów oraz z odsetek naliczonych od ściągniętych zaległości z lat poprzednich i z 2014 r. Wykonanie tych dochodów przekroczyło 46 %.						
750		Administracja publiczna		49 981,00	48 498,06	97,03%
	75011	Urzędy wojewódzkie		43 981,00	21 349,55	48,54%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	43 981,00	21 348,00	48,54%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	#DZIEL/0!
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		6 000,00	17 948,51	299,14%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	4 438,69	147,96%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	13 479,82	449,33%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	30,00	#DZIEL/0!
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego		0,00	9 200,00	#DZIEL/0!
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	9 200,00	#DZIEL/0!
Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej rozdział 75011 § 2010 otrzymano w ponad 48 % na zadania w USC,						
Wykonanie w rozdziale 75023 nie planowano dużych wpływy z różnych opłat § 0690 i dochodów § 0970 , były one na poziomie ubiegłego roku. Dochodów tych nie można określić przy planowaniu budżetu, gdyż pojęcie różnych dochodów i opłat jest bardzo płynne, większe dochody otrzymano z rozliczenia składek ZUS i Urzędu Pracy z lat ubiegłych.						
Dochody w rozdziale 75075 § 2700 otrzymano z wpłat na promocję w ramach wymiany młodzieży, plan zostanie uzupełniony w II półroczu.						
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		8 140,00	7 813,00	95,98%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		657,00	330,00	50,23%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	657,00	330,00	50,23%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego		7 483,00	7 483,00	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	7 483,00	7 483,00	100,00%
Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej § 2010 związane ze aktualizacją list wyborczych otrzymano w ponad 50 %, natomiast dotację na wybory do Parlamentu europejskiego otrzymano w 100 %.						

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 899 116,00	2 998 768,71	50,83%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	-1 844,78	-92,24%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	-1 844,78	-92,24%
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	896 400,00	615 238,90	68,63%
	0310	Podatek od nieruchomości	825 000,00	390 739,00	47,36%
	0320	Podatek rolny	8 200,00	13 475,90	164,34%
	0330	Podatek leśny	18 000,00	9 149,00	50,83%
	0340	Podatek od środków transportowych	40 000,00	18 563,00	46,41%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 000,00	182 519,00	#####
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	793,00	26,43%
	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	1 637 160,00	817 228,65	49,92%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 083 000,00	530 069,28	48,94%
	0320	Podatek rolny	410 000,00	209 824,38	51,18%
	0330	Podatek leśny	860,00	566,00	65,81%
	0340	Podatek od środków transportowych	60 000,00	44 649,20	74,42%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00	2 542,00	84,73%
	0370	Opłata od posiadania psów	5 100,00	6 138,00	120,35%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	18 472,03	26,39%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	4 967,76	99,36%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	444 675,00	279 464,31	62,85%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	6 331,00	52,76%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	155 000,00	95 390,96	61,54%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	66 675,00	67 713,87	101,56%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	211 000,00	110 028,48	52,15%
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 918 881,00	1 288 681,63	44,15%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 910 881,00	1 289 380,00	44,30%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	-698,37	-8,73%

Wpływy z podatku płaconego w formie karty podatkowej rozdz. 75601 są realizowane przez Urząd Skarbowy, a wykonanie wynika z przypisu tego podatku, podatek należny do zwrotu.

Wykonanie podatków od osób prawnych rozdz. 75615 ;

- podatek od nieruchomości § 0310 wykonano w ponad 47 %, a niższe wykonanie wynika z zaległości,
- podatek rolny § 0320 wykonano w 164 %, a wykonanie wynika z większych przypisów tego podatku niż w ubiegłym roku,
- podatek leśny § 0330 wykonano w 50 % w stosunku do planu, a więc prawidłowo w stosunku do przypisu tego podatku,
- podatek od środków transportu § 0340 wykonano w ponad 46 %, a niższe wykonanie wynika z zaległości,
- nie było wpływu z opłaty targowej § 0430, podobnie jak w ubiegłych latach,
- podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 od osób prawnych realizuje US, który w tym roku wykonano bardzo wysoko, a planowany był na poziomie ubiegłego roku. Jest on uzależniony od dokonanych czynności cywilnoprawnych.
- odsetki § 0910 uzyskano od zaległych ściągniętych z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości ,

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

- podatek od nieruchomości § 0310 wykonano prawie w 49 %, prawidłowo
- podatek rolny § 0320 wykonano również w ponad w 51 %, prawidłowo
- podatek leśny § 0330 wykonano także powyżej 65 % w stosunku do planu, jednak stanowi to niewielką kwotę zgodną z przypisem,
- podatek od środków transportu § 0340 wykonano w 74 %, a wyższe wykonanie wynika z rejestracją nowych pojazdów,
- podatek od spadków i darowizn § 0360 jest realizowany przez Urząd Skarbowy a wielkość dochodów jest zależna od prowadzonych postępowań spadkowych, a wykonanie już przekroczyło 84 %.
- opłata od posiadania psów § 0370 wykonano w ponad 120 %, płatny jednorazowo w I półroczu,
- nie uzyskano wpływów z opłaty targowej § 0430, gdyż na terenie gminy nie prowadzono takiego handlu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 od realizuje US, który zgodnie ze sprawozdaniem został wykonany w 26 %, a planowany był na poziomie ubiegłego roku,
- dochody z odsetek § 0910 wynikają z prowadzonych windykacji zaległości z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości i podatku rolnym i wykonano je w prawie 100 %,

Wpływy z innych opłat rozdz.75618 :

- wykonanie opłaty skarbowej § 0410 zostało zrealizowane w 53 %, prawidłowo
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460 za wydobywanie żwiru gmina otrzyma w lipcu co wynika z ustawy Prawo Geologiczne i Górnicze i przekroczone 61 %,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480 wykonano w 101 %, a wynika to z ilości wydanych zezwoleń i wpłat w I półroczu.
- dochodów z opłat wynikających z innych ustaw § 0490, dochody uzyskane z ustawy o utrzymaniu czystości w gminach przekroczyły 52 %,

W rozdziale 75621 uzyskano dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 realizuje MF, wykonanie w granicach 44 % powoduje znacznie mniejsze wpływy, bo około 166.000 zł w stosunku do planu. Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany na minusie, a realizacja jest zgodna z przypisami dokonanymi przez US. Plany dochodów które znacznie odbiegają od wykonania w I półroczu zostaną skorygowane w budżecie w II półroczu.

758		Różne rozliczenia	3 986 535,00	2 306 704,81	57,86%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 075 486,00	1 892 608,00	61,54%
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 075 486,00	1 892 608,00	61,54%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	519 503,00	259 752,00	50,00%
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	519 503,00	259 752,00	50,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	391 546,00	154 344,81	39,42%
		0920 Pozostałe odsetki	15 000,00	7 250,78	48,34%
		0970 Wpływy z różnych dochodów	220 000,00	0,00	0,00%
		0977 Wpływy z różnych dochodów	156 546,00	147 094,03	93,96%

Subwencję oświatową § 0920 otrzymano w 61% ze względu na 2 raty otrzymane w marcu, a subwencję wyrównawczą otrzymano prawidłowo w 50 %.

Dochody z odsetek § 0920 stanowią dochody z oprocentowanych lokat i wykonano w 48 %.

Wpływy z różnych dochodów § 0970 stanowią środki planowane z rozliczenia podatku VAT z lat ubiegłych w I półroczu nie rozliczony przez Urząd Skarbowy.

Dochody § 0977 to środki planowane z rozliczenia z lat ubiegłych realizowanych programów z udziałem środków unijnych.

801		Oświata i wychowanie	267 816,00	139 849,91	52,22%
	80101	Szkoły podstawowe	700,00	126,76	18,11%
		0920 Pozostałe odsetki	700,00	126,76	18,11%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 872,00	5 436,00	50,00%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 872,00	5 436,00	50,00%
	80104	Przedszkola	184 924,00	96 173,00	52,01%
		0830 Wpływy z usług	14 600,00	11 010,00	75,41%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	170 324,00	85 163,00	50,00%
	80110	Gimnazja	400,00	58,15	14,54%
		0920 Pozostałe odsetki	400,00	58,15	14,54%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	70 920,00	38 056,00	53,66%
		0830 Wpływy z usług	70 920,00	38 056,00	53,66%

Wpływy z usług pozyskanych § 0830 za wyżywienie i utrzymanie przedszkolach i szkołach wykonano w ponad 50 %.

Wpływy z odsetek § 0920 stanowią niewielkie kwoty, a ich realizacja jest niska w związku z brakiem środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych.

Wpływy dotacji § 2030 w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach to dofinansowanie wychowania przedszkolnego realizowanego przez wojewodę i wykonano w 50 %.

852		Pomoc społeczna	1 052 179,00	551 895,10	52,45%
	85202	Domy pomocy społecznej	2 352,00	0,00	0,00%
		0690 Wpływy z różnych opłat	2 352,00	0,00	0,00%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	956 026,00	488 261,20	51,07%
		0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	8,80	#DZIEL/0!

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	950 026,00	484 000,00	50,95%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	4 252,40	70,87%
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.	3 238,00	2 166,00	66,89%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	638,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 600,00	2 166,00	83,31%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	8 000,00	6 000,00	75,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 000,00	6 000,00	75,00%
85215		Dodatki mieszkaniowe	727,00	281,00	38,65%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	727,00	281,00	38,65%
85216		Zasiłki stałe	28 800,00	24 200,00	84,03%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	#DZIEL/0!
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 800,00	24 200,00	84,03%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	29 856,00	15 738,90	52,72%
	0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	688,90	49,21%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 456,00	15 050,00	52,89%
85295		Pozostała działalność	23 180,00	15 248,00	65,78%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 380,00	8 998,00	62,57%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 800,00	6 250,00	71,02%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	7 855,00	7 855,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	7 855,00	7 855,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	7 855,00	7 855,00	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	282 500,00	138 827,32	49,14%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	270 000,00	128 472,12	47,58%
	0830	Wpływy z usług	270 000,00	128 110,77	47,45%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	361,35	#DZIEL/0!
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	9 903,27	82,53%
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	9 903,27	82,53%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i produktowych	500,00	451,93	90,39%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	451,93	90,39%
Dochody z gospodarki ściekowej wykonano w ponad 47 %, a dochody zależą od ilości odbieranych ścieków, gdzie zwiększy się ich ilość po oddaniu odcinka w Domasławie. Dochody uzyskane z opłat wynikających z ustawy – prawo ochrony środowiska realizuje Urząd Marszałkowski w Poznaniu, wykonanie tylko w 82 %, a planowane było na poziomie ubiegłego roku. Uzyskano również niewielkie dochody z opłaty produktowej, które wykonane zostały w 90 %.					
Razem:			12 481 106,04	6 775 407,46	54,29%

2. Dochody majątkowe :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	191 000,00	0,00	0,00%
	60014		Drogi publiczne gminne	105 000,00	0,00	0,00%
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	105 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	86 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	86 000,00	0,00	0,00%
- Środki w § 6620 planuje się otrzymać z Powiatu Kępińskiego na dofinansowanie budowy chodnika w Kozie Wielkiej zgodnie podpisanym porozumieniem i z Urzędu Marszałkowskiego z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę dróg dojazdowych do pól w wysokości zgodnej podpisanymi umowami i ma to nastąpić w II półroczu.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	230 000,00	179 727,36	78,14%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	230 000,00	179 727,36	78,14%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	230 000,00	179 727,36	78,14%
- § 0770 ze sprzedaży nieruchomości budynku ośrodka zdrowia w Perzowie, mieszkania w Domasławie i spłaty rat za mienie sprzedane wcześniej na raty.						
Razem majątkowe:				421 000,00	179 727,36	42,69%

Ogółem dochody bieżące i majątkowe:	12 902 106,04	6 955 134,82	53,91%
--	----------------------	---------------------	---------------

Jak widać z powyższej analizy dochody bieżące wykonano w 54,29 %, a więc prawidłowo. Natomiast dochody majątkowe wykonano w 42,69 %. Zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim i porozumieniem z powiatem gmina otrzyma dotacje w II półroczu.

Tak więc wykonanie dochodów ogółem w I półroczu przekroczyło 53 % i nie ma zagrożenia aby na koniec roku nie zrealizowano budżetu.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

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

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
1.258.785,04	763.044,92	60,62	10,97

Realizacja dotacji na zadania zlecone przebiegała prawidłowo i wyniosła ponad 60 % i jest zgodna z przyznanymi kwotami i potrzebami gminy na realizację zadań zleconych gminie, a niektóre kwoty zostały przyznane na I półrocze i w 100 % wykonana.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
265.707,00	152.120,00	52,25	2,19

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przebiegała zgodnie z ustalonym planem i został wykonany w ponad 52 %, a zadania z opieki społecznej, dożywianiem uczniów i refundacją kosztów kształcenia młodocianych zostały w pełni zaspokojone.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2.918.881,00	1.288.681,63	44,15	18,53

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wykonany poniżej 50 %, dochód ten rozlicza i realizuje Ministerstwo Finansów i US, a wpływy z tego tytułu są niższe o około 166.000 zł. Jest to jeden z najważniejszych dochodów naszej gminy. Natomiast wykonanie podatku od osób prawnych realizuje US i jest minusowe, a więc istnieje nadpłata.

4) Subwencje ogólne § 2920 oświatowa i wyrównawcza :

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
3.594.989,00	2.152.360,00	59,87	30,95

Subwencje zrealizowano zgodnie z należnymi ratami.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
66.675,00	67.713,87	101,56	0,97

Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w ponad 101 %, a wpłaty wynikają z ilości wydanych zezwoleń rocznych wpłacanych w I półroczu jak i jednorazowych i wniesionych z tego tytułu opłat.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
1.263.520,00	686.628,33	54,34	9,87

Wpływy dochodów z majątku gminy, dzierżawy i usług zrealizowano w ponad 54 %, głównie za dostarczanie wody, z dzierżawy i najmu, sprzedaży mienia a także usług komunalnych.

7) Środki pozyskane z funduszy zagranicznych § 0977:

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
156.546,00	147,094,03	93,96	2,311

- Dotacje otrzymano na projekty współfinansowane z środków unijnych które były realizowane w ubiegłym roku, a rozliczone w bieżącym takie jak:

- budowa placu zabaw nie tylko dla dorosłych w Perzowie
- zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowościach Domasłów, Perzów, Trębaczów w gminie Perzów

8) Środki pozyskane z innych źródeł § 2700:

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0,00	9.230,00	x	0,13

Dochody z tytułu :

- środków pozyskanych w ramach promocji gminy na organizacje międzynarodowego wypoczynku młodzieży,

9) Dochody z podatków, opłat lokalnych i opłat pobieranych z innych ustaw § 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0400, 0410, 0430, 0460, 0490 0500:

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2.908.151,00	1.638.977,29	56,36	23,56

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych oraz pobieranych na podstawie innych ustaw zrealizowano w ponad 56 % , a więc prawidłowo.

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

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
6.000,00	4.253,95	70,90	0,06

Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej od pobieranych zaliczek alimentacyjnych wykonano już w 70 %.

11) Dotacje pozyskane na zadania inwestycyjne :

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
191.000,00	0,00	0,00	0,00

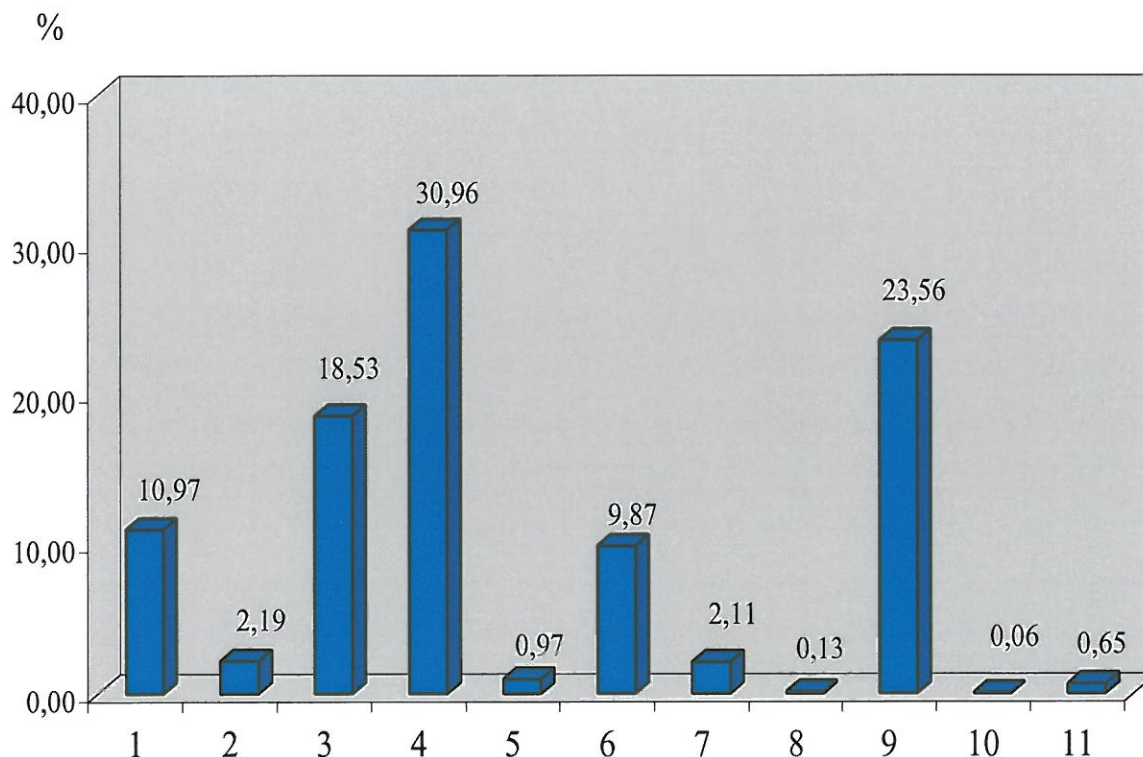
- Środki w § 6620 planuje się otrzymać z Powiatu Kępińskiego na dofinansowanie budowy chodnika w Kozie Wielkiej zgodnie podpisanym porozumieniem i z Urzędu Marszałkowskiego z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę dróg dojazdowych do pól w wysokości zgodnej podpisanymi umowami i ma to nastąpić w II półroczu.

12) Pozostałe dochody własne § 0690, 0910, 0920, 0970, :

Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
271.852,00	45.030,80	16,56	0,65

Pozostałe różne dochody, różne opłaty i odsetki wykonano w sumie tylko w ponad 16 %, ale z analizy wynika, że wykonanie to jest realne do wykonania w II półroczu. Strukturę wykonania dochodów przedstawiono na poniższym wykresie.

**STRUKTURA WYKONANYCH DOCHODÓW
W I PÓŁROCZU 2014 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. Dotacje pozyskane na inwestycje,
12. Pozostałe różne dochody, różne opłaty i odsetki,

UDZIELONE ULGI I ZALEGŁOŚCI PODATKOWE

Na koniec I półrocza 2014 roku w stosunku do gminy wystąpiły zaległości na łączną kwotę 541.625,98 zł, w tym :

Tytuł zaległości	Koniec 2013	I półr. 2014	Zmiana
wpłaty za dostarczanie wody	10 328,39	11 453,35	1 124,96
odsetki od zaległości za wodę	3 319,37	3 643,12	323,75
użytkowanie wieczyste	0,00	155,74	155,74
czynsze i dzierżawy	45 777,67	34 146,37	-11 631,30
dostarczenie energii do mieszkań	33 707,48	45 776,83	12 069,35
odsetki od zaległości z dzierżaw i energii	30 951,69	34 134,20	3 182,51
podatek opłacany w formie karty	2 004,00	3 716,78	1 712,78
podatek od nieruchomości od osób prawnych	30 516,50	48 936,30	18 419,80
podatek rolny od osób prawnych	4 354,48	4 253,58	-100,90
podatek leśny od osób prawnych	67,00	85,00	18,00
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	105 342,32	153 247,21	47 904,89
podatek rolny od osób fizycznych	20 895,60	20 308,90	-586,70
podatek leśny od osób fizycznych	0,00	11,00	11,00
podatek od środków transportowych od osób fiz.	0,00	379,00	379,00
podatek od spadków i darowizn	208,10	174,10	-34,00
opłata od posiadania psów	938,00	2 381,00	1 443,00
opłata śmieciowa	6 648,00	8 589,15	1 941,15
zaliczki alimentacyjne	148 054,03	162 001,65	13 947,62
zwroty zasiłków	0,00	244,31	244,31
odprowadzanie ścieków	5 179,64	7 546,79	2 367,15
odsetki od zaległości za ścieki	264,28	441,60	177,32
Razem :	448 556,55	541 625,98	93 069,43

Jak widać zaległości na koniec I półrocza 2014 w stosunku do zaległości na koniec 2013 roku zwiększyły się o 93.069,43 zł. Największy wzrost nastąpił w podatku od nieruchomości od osób fizycznych, od osób prawnych, zaliczki alimentacyjne i dostarczanie energii do mieszkań.

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

Wyjaśnienia wzrost największych zaległości :

– Podatek od nieruchomości od osób prawnych:

Wzrost zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych spowodowany jest zmianą u jednego z podatników w miesiącu czerwcu przeznaczenia gruntów rolnych 7,9 ha na grunty pod działalność gospodarczą. W lipcu zaległość została uregulowana

– Podatek od nieruchomości od osób fizycznych:

Wzrost zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych spowodowany jest brakiem wpłaty za I i II kwartał 2014 r. przez kilka osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, w tym jednego u którego rata wynosi: 27 874,00zł . W miesiącu lipcu wpłaty całości zaległości w kwocie 58 324,00zł za 2013 r. dokonał podatnik, który złożył odwołanie od decyzji do SKO w Kaliszu, wpłacił także tegoroczne zaległości w kwocie 20 718,00zł.

- Opłata śmieciowa:

Wzrost zaległości wynika z braku wpłaty opłaty za odpady dla których upłynął termin płatności. Prowadzone postępowanie windykacyjne doprowadziło do zmniejszenia zaległości z 2013 r. o 2 338,45zł. Bieżące zaległości także stale się zmniejszają.

- Opłata za psa:

Wzrost zaległości w opłacie za psy powstał w wyniku upływu terminu płatności z dniem 30.04.2014 r., powstałe zaległości sukcesywnie ulegają zmniejszeniu. Prowadzone jest postępowanie podatkowe.

- Podatek od środków transportowych od osób fizycznych :

Wzrost zaległości powstał w wyniku braku wpłaty za I półrocze 2014 r. u jednego podatnika. W miesiącu lipcu zaległość została spłacona w wyniku postępowania egzekucyjnego.

- zaliczki alimentacyjne :

wzrost zaległości wynika z niepłacenia alimentów przez osoby do tego zobowiązane, oraz brak możliwości skutecznej egzekucji.

- opłaty za energię, ciepło dostarczane do mieszkań :

zaległości wynikają z tego, że część mieszkańców ze względu na trudną sytuację materialną nie płaci należności, a egzekucja na drodze sądowej jest w czasie bardzo wydłużona.

W I półroczu 2014 roku skutki udzielonych przez organ podatkowy umorzeń na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa za okres sprawozdawczy stanowią kwotę 1.704,20 zł, w tym :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	590,20 zł
- podatek rolny od osób prawnych	187,00 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	865,00 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	35,00 zł
- odsetki od zaległości od osób fizycznych	27,00 zł

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

W związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków gmina miała zmniejszone dochody o kwotę 294.599,80 zł , z tego :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	- 66.125,64 zł
- podatek rolny od osób prawnych	- 3.838,41 zł

- podatek od środków transportowych od osób prawnych	- 11.642,95 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 116.942,38 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	- 72.035,33 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	- 24.015,09 zł

Natomiast zmniejszenie dochodów w wyniku podjętych uchwał w sprawie innych zwolnień niż zwolnienia ustawowe, dochody zmniejszyły się o kwotę 178.392,49 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	- 151.193,74 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 27.198,75 zł

Ogółem utracone dochody stanowią kwotę 472.992,29 zł co stanowi 6,80 % wykonanych dochodów w I półroczu bieżącego roku oraz 3,67 % całkowitych planowanych dochodów na 2014 rok.

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane wydatki na 2014 rok stanowiły ogólną kwotę **13.641.471,36 zł**, a wykonano je w I półroczu w kwocie **6.084.811,95 zł** co stanowi 44,61 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiają poniższe zestawienia :

010			Rolnictwo i łowiectwo	415 257,04	245 106,34	59,03%
	01008		Melioracje wodne	6 000,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	160 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	8 364,00	4 501,42	53,82%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8 364,00	4 501,42	53,82%
	01095		Pozostała działalność	240 893,04	240 604,92	99,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189,09	189,09	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26,95	26,95	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 100,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 407,35	3 401,70	99,83%
		4430	Różne opłaty i składki	236 169,65	235 887,18	99,88%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	285 170,00	135 677,59	47,58%
	40002		Dostarczanie wody	285 170,00	135 677,59	47,58%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 740,00	42 754,50	49,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 190,00	7 189,73	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 975,00	8 585,38	53,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 277,00	632,44	27,78%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	7 793,80	51,96%
		4260	Zakup energii	110 000,00	37 298,12	33,91%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 416,89	70,84%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	9 345,16	42,48%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 200,00	249,09	20,76%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	19 000,00	18 771,48	98,80%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	1 641,00	75,00%
600			Transport i łączność	1 199 859,00	314 606,23	26,22%

	60014		Drogi publiczne powiatowe	210 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	989 859,00	314 606,23	31,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	317,16	63,43%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	45,20	45,20%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	1 845,00	20,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	7 388,62	36,94%
		4270	Zakup usług remontowych	56 000,00	20 507,50	36,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	39 338,84	71,53%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	849 259,00	245 163,91	28,87%
700			Gospodarka mieszkaniowa	397 460,00	219 561,81	55,24%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	397 460,00	219 561,81	55,24%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 079,00	33 160,50	57,10%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 634,00	3 633,69	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 215,00	6 331,80	44,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 028,00	533,31	26,30%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	14 116,00	47,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 400,00	52 436,10	46,65%
		4260	Zakup energii	21 000,00	15 249,88	72,62%
		4270	Zakup usług remontowych	19 000,00	8 155,90	42,93%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	45,00	9,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	15 816,18	45,19%
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	360,91	60,15%
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	13 682,00	91,21%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 641,00	1 230,75	75,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	8 000,00	3 276,00	40,95%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	23,00	12,00	52,17%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 600,00	10 196,79	74,98%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	24 800,00	99,20%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	12 985,00	68,34%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 540,00	3 540,00	19,09%
710			Działalność usługowa	22 496,00	6 274,44	27,89%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	22 496,00	6 274,44	27,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	1 740,00	19,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 496,00	4 534,44	33,60%
750			Administracja publiczna	1 872 720,32	891 918,03	47,63%
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 354,00	32 733,49	54,24%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 680,00	22 824,00	49,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 851,00	3 850,16	99,98%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 515,00	4 585,30	53,85%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 214,00	653,53	53,83%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	820,50	75,00%
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	50 000,00	16 775,62	33,55%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	47 000,00	16 440,00	34,98%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	335,62	22,37%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00%
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 579 861,32	801 454,92	50,73%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	300,00	30,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 023 300,00	473 463,43	46,27%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 618,00	76 617,31	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 000,00	93 918,83	49,43%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 000,00	11 885,27	44,02%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 000,00	6 083,00	38,02%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00	12 400,00	45,93%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00	17 234,56	41,03%
	4260	Zakup energii	13 000,00	5 838,69	44,91%
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	385,00	16,74%
	4300	Zakup usług pozostałych	62 039,32	44 757,84	72,14%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 000,00	1 254,16	41,81%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	6 800,00	1 417,32	20,84%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	10 000,00	5 142,15	51,42%
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 000,00	9 454,19	59,09%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	1 100,31	55,02%
	4430	Różne opłaty i składki	18 000,00	13 371,86	74,29%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 804,00	20 853,00	75,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	56,00	1,87%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	5 922,00	74,03%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	133 505,00	15 979,50	11,97%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	55,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	0,00	0,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	2 210,15	15,79%

		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 552,85	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 447,15	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	79 900,00	13 769,35	17,23%
		4307	Zakup usług pozostałych	17 463,41	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	7 636,59	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	49 000,00	24 974,50	50,97%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 400,00	11 425,00	48,82%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 600,00	13 549,50	52,93%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 140,00	7 483,00	91,93%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	657,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	539,00	0,00	0,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	7 483,00	7 483,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 615,24	3 615,24	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195,20	195,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23,85	23,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 325,53	1 325,53	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 639,32	1 639,32	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	366,01	366,01	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	317,85	317,85	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	457 600,00	37 744,20	8,25%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	457 600,00	37 744,20	8,25%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 000,00	2 325,75	16,61%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	688,02	34,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	61,32	30,66%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	9 042,00	41,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	7 804,59	32,52%
		4260	Zakup energii	13 000,00	6 677,11	51,36%
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	3 839,29	47,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 265,38	28,32%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	691,74	46,12%
		4430	Różne opłaty i składki	7 900,00	4 349,00	55,05%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	336 000,00	0,00	0,00%

757			Obsługa długu publicznego	151 000,00	92 399,31	61,19%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	151 000,00	92 399,31	61,19%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2 000,00	554,00	27,70%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	149 000,00	91 845,31	61,64%
758			Różne rozliczenia	50 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	50 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	50 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	5 441 553,00	2 722 690,38	50,04%
	80101		Szkoły podstawowe	2 391 426,00	1 253 893,21	52,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	107 312,00	52 923,36	49,32%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 525 623,00	732 865,14	48,04%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 336,00	126 259,32	99,94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290 653,00	153 763,54	52,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	41 425,00	18 349,11	44,29%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	11 810,00	78,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00	65 894,05	50,69%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 700,00	678,50	39,91%
		4260	Zakup energii	31 800,00	11 101,31	34,91%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	40,00	3,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	15 081,95	58,01%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 550,00	304,42	19,64%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	550,00	0,00	0,00%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 500,00	1 535,28	34,12%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 600,00	1 389,20	38,59%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 915,28	63,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 977,00	59 982,75	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	0,00	0,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	251 613,00	121 945,73	48,47%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 665,00	7 774,42	49,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	166 819,00	72 140,42	43,24%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 977,00	11 970,59	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 952,00	15 670,95	47,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 510,00	2 156,09	47,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00	282,13	62,70%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	600,00	600,00	100,00%
		4260	Zakup energii	3 500,00	1 477,51	42,21%

	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	2 993,87	49,90%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	500,00	399,75	79,95%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 640,00	6 480,00	75,00%
80104		Przedszkola	829 186,00	335 784,42	40,50%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	853,25	8,53%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 045,00	15 269,95	46,21%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	503 950,00	199 536,15	39,59%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 666,00	28 754,15	96,93%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 921,00	40 726,60	52,27%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	11 069,00	3 560,57	32,17%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 800,00	9 577,33	24,06%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 400,00	293,80	20,99%
	4260	Zakup energii	19 700,00	6 422,16	32,60%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 600,00	11 952,70	64,26%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 808,00	1 256,26	44,74%
	4410	Podróże służbowe krajowe	335,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	1 850,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 442,00	17 581,50	75,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	0,00	0,00%
80110		Gimnazja	1 390 355,00	712 826,80	51,27%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	70 319,00	33 999,52	48,35%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	897 758,00	428 049,66	47,68%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	73 140,00	72 506,44	99,13%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 855,00	90 986,92	52,04%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24 791,00	12 216,93	49,28%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	240,00	24,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	17 868,37	29,78%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	220,00	22,00%
	4260	Zakup energii	13 000,00	6 595,55	50,74%
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	11 504,31	71,90%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	800,00	299,75	37,47%

	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 000,00	783,49	39,17%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	954,86	47,74%
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	72,00	4,80%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 492,00	36 369,00	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	160,00	22,86%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	240 762,00	125 587,68	52,16%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 312,00	1 387,26	60,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 450,00	8 070,00	60,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	225 000,00	116 130,42	51,61%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 236,00	6 816,98	24,14%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 636,00	4 523,63	19,98%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 600,00	2 293,35	40,95%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	278 930,00	142 551,81	51,11%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	750,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 088,00	73 644,19	50,41%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 703,00	11 532,60	98,54%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 744,00	15 031,29	56,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 812,00	1 982,19	52,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	3 298,73	34,72%
	4220	Zakup środków żywności	70 920,00	31 514,57	44,44%
	4260	Zakup energii	2 500,00	639,49	25,58%
	4300	Zakup usług pozostałych	900,00	399,00	44,33%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 013,00	4 509,75	75,00%
80195		Pozostała działalność	31 045,00	23 283,75	75,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 045,00	23 283,75	75,00%
851		Ochrona zdrowia	66 875,00	19 094,37	28,55%
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	405,57	20,28%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	205,57	41,11%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	200,00	13,33%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	64 875,00	18 688,80	28,81%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	515,71	57,30%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 100,00	7 640,00	34,57%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 044,92	13,06%
	4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	32 975,00	9 488,17	28,77%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	0,00	0,00%

852		Pomoc społeczna	1 595 564,63	757 009,13	47,44%
	85202	Domy pomocy społecznej	160 000,00	58 221,52	36,39%
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	160 000,00	58 221,52	36,39%
	85204	Rodziny zastępcze	1 000,00	284,92	28,49%
		4300 Zakup usług pozostałych	1 000,00	284,92	28,49%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	0,00	0,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	317,00	0,00	0,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	43,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	870,00	0,00	0,00%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	0,00	0,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	870,00	0,00	0,00%
		4410 Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
	85206	Wspieranie rodziny	9 000,00	472,76	5,25%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 456,00	72,76	5,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	196,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	400,00	5,71%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	348,00	0,00	0,00%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	976 795,00	484 194,53	49,57%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	225,00	0,00	0,00%
		3110 Świadczenia społeczne	916 155,00	452 402,98	49,38%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 820,00	19 564,33	51,73%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 026,00	2 434,15	80,44%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	13 600,00	6 588,35	48,44%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	1 001,00	147,77	14,76%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	234,48	46,90%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	100,00	38,00	38,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	1 600,00	1 387,37	86,71%
		4410 Podróże służbowe krajowe	200,00	31,10	15,55%
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 368,00	1 026,00	75,00%
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00%
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	340,00	48,57%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	4 478,00	2 112,24	47,17%
		4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 478,00	2 112,24	47,17%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	48 000,00	20 438,29	42,58%
		3110 Świadczenia społeczne	48 000,00	20 438,29	42,58%

85215		Dodatki mieszkaniowe	30 727,00	8 863,25	28,85%
	3110	Świadczenia społeczne	30 712,75	8 863,25	28,86%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14,25	0,00	0,00%
85216		Zasiłki stałe	48 042,00	23 632,07	49,19%
	3110	Świadczenia społeczne	48 042,00	23 632,07	49,19%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	259 642,63	138 303,15	53,27%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	177 444,00	92 543,84	52,15%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 300,00	13 559,74	94,82%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 500,00	18 840,03	54,61%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 700,00	1 534,47	32,65%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	393,00	9,83%
	4260	Zakup energii	598,63	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	146,00	41,71%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 400,00	5 028,23	44,11%
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 400,00	853,70	35,57%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	724,14	32,92%
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	100,00	33,33%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 200,00	3 900,00	75,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	680,00	45,33%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5 000,00	2 023,40	40,47%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	755,00	311,40	41,25%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	105,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 140,00	1 712,00	41,35%
85295		Pozostała działalność	49 880,00	18 463,00	37,01%
	3110	Świadczenia społeczne	49 325,00	18 463,00	37,43%
	4300	Zakup usług pozostałych	555,00	0,00	0,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1,37	1,37	100,00%
	85395	Pozostała działalność	1,37	1,37	100,00%
	2919	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1,37	1,37	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	17 494,00	675,00	3,86%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	17 494,00	675,00	3,86%

		2919	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	675,00	675,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	7 000,00	0,00	0,00%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	9 819,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	837 226,00	432 709,50	51,68%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	277 487,00	142 452,84	51,34%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	16,68	3,34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 203,00	37 758,00	48,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 414,00	6 413,49	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 546,00	7 593,09	52,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 073,00	1 082,21	52,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	7 988,25	57,06%
		4260	Zakup energii	105 000,00	42 529,70	40,50%
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	10 949,67	99,54%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	90,00	22,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	9 067,20	45,34%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	800,00	259,05	32,38%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	383,70	31,98%
		4430	Różne opłaty i składki	21 163,00	16 680,80	78,82%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	1 641,00	75,00%
	90002		Gospodarka odpadami	64 739,00	64 738,99	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	64 739,00	64 738,99	100,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	272 000,00	129 572,67	47,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	269 000,00	129 572,67	48,17%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 000,00	1 844,18	30,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 844,18	46,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	212 000,00	94 100,82	44,39%
		4260	Zakup energii	120 000,00	56 255,83	46,88%
		4270	Zakup usług remontowych	62 000,00	36 454,38	58,80%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	1 390,61	4,64%
	90095		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00%

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	758 000,00	155 000,00	20,45%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	663 000,00	118 500,00	17,87%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	313 000,00	118 500,00	37,86%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	201 600,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	148 400,00	0,00	0,00%
	92116		Biblioteki	95 000,00	36 500,00	38,42%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	95 000,00	36 500,00	38,42%
926			Kultura fizyczna	65 055,00	46 861,25	72,03%
	92601		Obiekty sportowe	23 055,00	6 861,25	29,76%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 235,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	320,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	4 012,50	30,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	301,20	30,12%
		4260	Zakup energii	3 000,00	1 251,55	41,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	1 296,00	37,03%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	42 000,00	40 000,00	95,24%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00	40 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
Razem:				13 641 471,36	6 084 811,95	44,61%

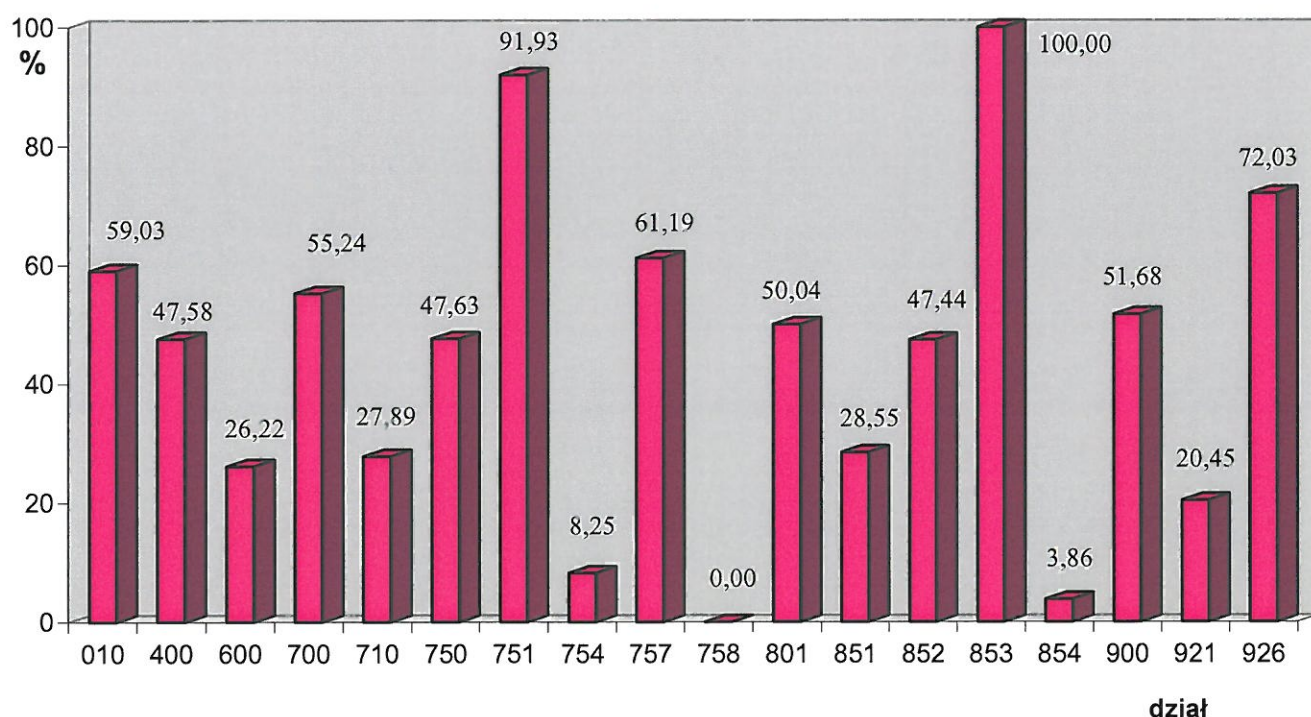
Wykonanie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem:	13.641.471,36	6.084.811,95	44,61
<i>w tym wydatki na zadania zlecone</i>	1.258.785,04	745.396,04	59,22
1) wydatki bieżące w wysokości, w tym między innymi :	11.499.333,36	5.721.996,65	49,76
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	35.101,37	1,37	0,00
2) wydatki majątkowe w wysokości w tym między innymi:	2.142.138,00	362.815,30	16,94
a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce „INWESTOR” w Kępnie	64.739,00	64.738,99	100,00
b) 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	394.000,00	37.785,00	9,59

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie prawie 50 %, a więc wydatki te są proporcjonalne do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w 59 %. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wykonano tylko w 17 %. Inwestycje realizuje się zgodnie z przyjętym planem, a niższe wykonanie wynika z tego, że realizacja większości zadań będzie prowadzona w II półroczu.

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2014 ROK

Planowane wydatki w I półroczu 2014 roku zostały wykonane w 44,61 %. 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 do 100 % w dziale 853. 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 - 59,03 %

Wyższe wykonanie w tym dziale wynika z faktu, że znacząca kwota przypada na wydatki związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, który w 100 % wypłacono za I półrocze.

2) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - 47,58 %

Wydatki na utrzymanie stacji uzdatniania wody i sieci wykonano w ponad 47 % a więc właściwie.

3) Dział 600 Transport - 26,22 %

Niskie wykonanie wynika z tego, że w I półroczu były mniejsze wydatki poniesione na wydatki inwestycyjne, gdyż zadania te będą realizowane w II półroczu po przygotowaniu dokumentacji i rozstrzygnięciu przetargów.

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 55,24 %

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, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia i fundusz socjalny..

5) Dział 710 Działalność usługowa - 27,89 %

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 2014 roku.

6) Dział 750 Administracja publiczna - 47,63 %

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

7) Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 91,93 %

Wykonanie wydatków na aktualizację list wyborczych i wybory do Parlamentu Europejskiego jako zadanie zlecone gminie zostało zrealizowane zgodnie z wytycznymi Krajowego Biura Wyborczego w I półroczu.

8) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 8,25 %

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

9) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 61,19 %

Wykonanie wydatków na obsługę długu publicznego poniesiono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem, wyższe wykonanie wynika z tego, że odsetki były płatne w styczniu 2014 r. od kredytów zaciągnięte w II półroczu 2013 r..

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 - 50,04 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, dowozu uczniów, administrację, dokształcanie nauczycieli i pozostałą działalność wykonano w 50 % a więc właściwie.

12) Dział 851 Ochrona zdrowia - 28,55 %

Wykonanie w tym dziale mimo niskiego wykonania jest prawidłowe, gdyż realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani, a większe nakłady zostaną poniesione w II półroczu.

13) Dział 852 Opieka społeczna - 47,44 %

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 - 100,00%

Wydatki 1,37 zł na zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości, która przeznaczona była na projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego na aktywność społeczną w Gminie Perzów zgodnie podpisaną umową projekt był realizowany w 2013 roku.

15) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 3,86 %

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 - 51,68 %

Wydatki na gospodarkę ściekową, gospodarkę odpadami, utrzymanie zieleni w gminie i oświetlenie uliczne wykonano powyżej 51 %. Wydatki bieżące i realizacja zadań była prowadzona zgodnie z potrzebami.

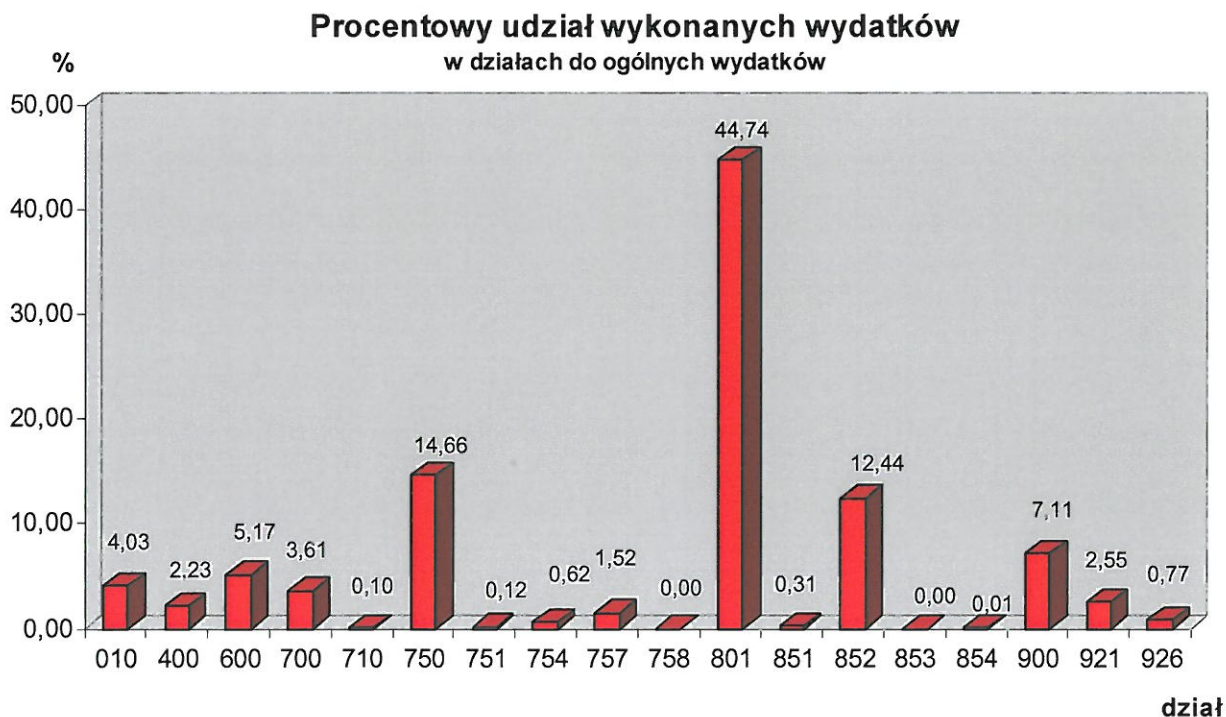
17) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 20,45 %

Wykonanie wydatków na zadania w zakresie kultury związane z utrzymaniem GOK, biblioteki i domów ludowych zrealizowano zgodnie z przyjętym program. Natomiast niskie wykonanie wynika z planowanych wydatków inwestycyjnych związanych z modernizacją świetlic i miejsc kultury, które będą realizowane w II półroczu.

19) Dział 926 Kultura fizyczna - 72,03 %

Wydatki na kulturę fizyczną wykonano w ponad 72 %, wydatki ponoszono na bieżące utrzymanie obiektów sportowych. Dotację dla stowarzyszeń w celu realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej wykorzystano w 100 % i to wpłynęło na większe wykonanie w tym dziale.

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



Z powyższego wykresu widać, że największy udział wydatków w budżecie gminy, bo prawie 45 % stanowią wydatki na oświatę i wychowanie – dział 801, następnie administracja publiczna – dział 750 i na opiekę społeczną – dział 852.

ANALIZA WYBRANYCH WYDATKÓW

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

1. Wydatki bieżące plan 11.499.333,36 zł, wykonanie 5.721.996,65 zł tj. 49,76 %, a w nich wyszczególnia się między innymi takie wydatki jak:

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	240 893,04	240 604,92	99,88%
	01095		Pozostała działalność	240 893,04	240 604,92	99,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189,09	189,09	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26,95	26,95	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 100,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 407,35	3 401,70	99,83%
		4430	Różne opłaty i składki	236 169,65	235 887,18	99,88%
750			Administracja publiczna	43 981,00	21 348,00	48,54%
	75011		Urzędy wojewódzkie	43 981,00	21 348,00	48,54%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 981,00	21 348,00	48,54%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 140,00	7 483,00	91,93%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	657,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	539,00	0,00	0,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	7 483,00	7 483,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 615,24	3 615,24	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195,20	195,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23,85	23,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 325,53	1 325,53	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 639,32	1 639,32	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	366,01	366,01	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	317,85	317,85	100,00%
852			Pomoc społeczna	965 771,00	475 960,12	49,28%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	950 026,00	468 079,33	49,27%
		3110	Świadczenia społeczne	916 155,00	452 402,98	49,38%

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 671,00	13 089,51	47,30%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 200,00	2 586,84	41,72%
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.	638,00	0,00	0,00%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	638,00	0,00	0,00%
85215		Dodatki mieszkaniowe	727,00	280,79	38,62%
	3110	Świadczenia społeczne	712,75	280,79	39,40%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14,25	0,00	0,00%
85295		Pozostała działalność	14 380,00	7 600,00	52,85%
	3110	Świadczenia społeczne	13 825,00	7 600,00	54,97%
	4300	Zakup usług pozostałych	555,00	0,00	0,00%
Razem:			1 258 785,04	745 396,04	59,22%

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przebiega zgodnie z udzielonymi dotacjami na poszczególne zadania. Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 59 %. W 100 % na zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym i na wybory do Parlamentu Europejskiego.

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść		Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 316,04	1 316,04	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 316,04	1 316,04	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189,09	189,09	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26,95	26,95	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 100,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	113 182,00	59 162,05	52,27%
	40002		Dostarczanie wody	113 182,00	59 162,05	52,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 740,00	42 754,50	49,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 190,00	7 189,73	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 975,00	8 585,38	53,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 277,00	632,44	27,78%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	9 600,00	2 207,36	22,99%
	60016		Drogi publiczne gminne	9 600,00	2 207,36	22,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	317,16	63,43%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	45,20	45,20%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	1 845,00	20,50%
700			Gospodarka mieszkaniowa	107 956,00	57 775,30	53,52%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	107 956,00	57 775,30	53,52%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 079,00	33 160,50	57,10%

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 634,00	3 633,69	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 215,00	6 331,80	44,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 028,00	533,31	26,30%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	14 116,00	47,05%
710			Działalność usługowa	9 000,00	1 740,00	19,33%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	9 000,00	1 740,00	19,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	1 740,00	19,33%
750			Administracja publiczna	1 433 283,00	713 747,33	49,80%
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 260,00	31 912,99	53,85%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 680,00	22 824,00	49,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 851,00	3 850,16	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 515,00	4 585,30	53,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 214,00	653,53	53,83%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 343 918,00	668 284,84	49,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 023 300,00	473 463,43	46,27%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 618,00	76 617,31	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 000,00	93 918,83	49,43%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 000,00	11 885,27	44,02%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00	12 400,00	45,93%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	4 505,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	55,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	25 600,00	13 549,50	52,93%
		4100	Wynagrodzenia prowizyjne	25 600,00	13 549,50	52,93%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 201,58	1 544,58	70,16%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	657,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	539,00	0,00	0,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	1 544,58	1 544,58	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195,20	195,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23,85	23,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 325,53	1 325,53	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	24 200,00	9 791,34	40,46%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	24 200,00	9 791,34	40,46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	688,02	34,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	61,32	30,66%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	9 042,00	41,10%

801			Oświata i wychowanie	4 213 554,00	2 133 210,11	50,63%
	80101		Szkoły podstawowe	1 999 037,00	1 043 047,11	52,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 525 623,00	732 865,14	48,04%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 336,00	126 259,32	99,94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290 653,00	153 763,54	52,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	41 425,00	18 349,11	44,29%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	11 810,00	78,73%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	216 258,00	101 938,05	47,14%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	166 819,00	72 140,42	43,24%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 977,00	11 970,59	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 952,00	15 670,95	47,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 510,00	2 156,09	47,81%
	80104		Przedszkola	622 606,00	272 577,47	43,78%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	503 950,00	199 536,15	39,59%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 666,00	28 754,15	96,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 921,00	40 726,60	52,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 069,00	3 560,57	32,17%
	80110		Gimnazja	1 171 544,00	603 999,95	51,56%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	897 758,00	428 049,66	47,68%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	73 140,00	72 506,44	99,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 855,00	90 986,92	52,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24 791,00	12 216,93	49,28%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	240,00	24,00%
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	15 762,00	9 457,26	60,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 312,00	1 387,26	60,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 450,00	8 070,00	60,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	188 347,00	102 190,27	54,26%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 088,00	73 644,19	50,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 703,00	11 532,60	98,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 744,00	15 031,29	56,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 812,00	1 982,19	52,00%
851			Ochrona zdrowia	23 200,00	8 155,71	35,15%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	23 200,00	8 155,71	35,15%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	515,71	57,30%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 100,00	7 640,00	34,57%
852			Pomoc społeczna	301 273,00	157 708,84	52,35%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 230,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	317,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43,00	0,00	0,00%

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	870,00	0,00	0,00%
85206		Wspieranie rodziny	8 652,00	472,76	5,46%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 456,00	72,76	5,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	196,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	400,00	5,71%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	55 447,00	28 734,60	51,82%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 820,00	19 564,33	51,73%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 026,00	2 434,15	80,44%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 600,00	6 588,35	48,44%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 001,00	147,77	14,76%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	230 944,00	126 478,08	54,77%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	177 444,00	92 543,84	52,15%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 300,00	13 559,74	94,82%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 500,00	18 840,03	54,61%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 700,00	1 534,47	32,65%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5 000,00	2 023,40	40,47%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	755,00	311,40	41,25%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	105,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 140,00	1 712,00	41,35%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	101 236,00	52 846,79	52,20%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	101 236,00	52 846,79	52,20%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 203,00	37 758,00	48,28%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 414,00	6 413,49	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 546,00	7 593,09	52,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 073,00	1 082,21	52,21%
926		Kultura fizyczna	15 555,00	4 012,50	25,80%
	92601	Obiekty sportowe	15 555,00	4 012,50	25,80%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 235,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	320,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	4 012,50	30,87%
Razem:			6 355 556,62	3 203 217,95	50,40%

Wykonanie wydatków we wszystkich jednostkach gminy na wynagrodzenia i pochodne jest prawidłowe i kształtuje się średnio na poziomie 50,40 %. Mając na uwadze, że dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 wypłacono w 100 % to kwoty przeznaczone na fundusz wynagrodzeń nie przekraczają 50 % co świadczy o racjonalnym gospodarowaniu tymi środkami.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	6 000,00	100,00%
	01008		Melioracje wodne	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	10 000,00	0,00	0,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	10 000,00	853,25	8,53%
	80104		Przedszkola	10 000,00	853,25	8,53%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	853,25	8,53%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	408 000,00	155 000,00	37,99%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	313 000,00	118 500,00	37,86%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	313 000,00	118 500,00	37,86%
	92116		Biblioteki	95 000,00	36 500,00	38,42%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	95 000,00	36 500,00	38,42%
926			Kultura fizyczna	40 000,00	40 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	40 000,00	40 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	40 000,00	100,00%
Razem:				474 000,00	201 853,25	42,59%

Zaplanowane dotacje w budżecie na 2014 rok oraz ich wykonanie przedstawiono w powyższej tabelce.

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

Dział 754 - Udzielono dotacji dla OSP z terenu gminy na zakup sprzętu przeciwpożarowego.

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

Dział 921 - Instytucjami kultury w gminie jest GOK i biblioteka. Na funkcjonowanie tych jednostek w budżecie gminy na 2014 rok zaplanowano dotacje i przekazano je prawie w 38 %. Większe wydatki są ponoszone w II półroczu zgodnie z kalendarzem imprez kulturalnych. Sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury zostały przedstawione wójtowi.

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

- wydatki na obsługę długu publicznego,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
757			Obsługa długu publicznego	151 000,00	92 399,31	61,19%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	151 000,00	92 399,31	61,19%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2 000,00	554,00	27,70%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	149 000,00	91 845,31	61,64%
Razem:				151 000,00	92 399,31	61,19%

Wykonanie wydatków na obsługę długu publicznego poniesiono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem, wyższe wykonanie wynika z tego, że odsetki były płatne w styczniu 2014 r. od kredytów zaciągnięte w II półroczu 2013 r..

- wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi :

851			Ochrona zdrowia	66 875,00	19 094,37	28,55%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	405,57	20,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	205,57	41,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	200,00	13,33%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	64 875,00	18 688,80	28,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	515,71	57,30%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 100,00	7 640,00	34,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 044,92	13,06%
		4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 975,00	9 488,17	28,77%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	0,00	0,00%
Razem:				66 875,00	19 094,37	28,55%

W I półroczu poniesione wydatki na przeciwdziałania związane z narkomanią i na przeciwdziałania alkoholizmowi zrealizowano w 28,55 %. Wykonanie w tym dziale mimo niskiego wykonania jest prawidłowe, gdyż realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani, a większe nakłady zostaną poniesione w II półroczu.

- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji :

Na poręczenia i gwarancje w uchwale w sprawie uchwalenia budżetu na 2014 rok zostało zawarte upoważnienie do udzielenia przez wójta gminy poręczeń i gwarancji w łącznej wysokości do 400.000,00 zł i w roku bieżącym nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Natomiast na poręczenia i gwarancje w budżecie gminy na 2013 rok była ustalona kwota 400.000,00 zł do wysokości której wójt może zaciągnąć zobowiązanie z tytułu poręczeń.

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

W budżecie gminy nie była zaplanowana rezerwa celowa, gdyż nie udzielano takich zobowiązań na 2014 rok.

2. Wydatki majątkowe: plan 2.142.138,00 wykonanie 362.815,30 tj. 16,94 %, przedstawiają się następująco:

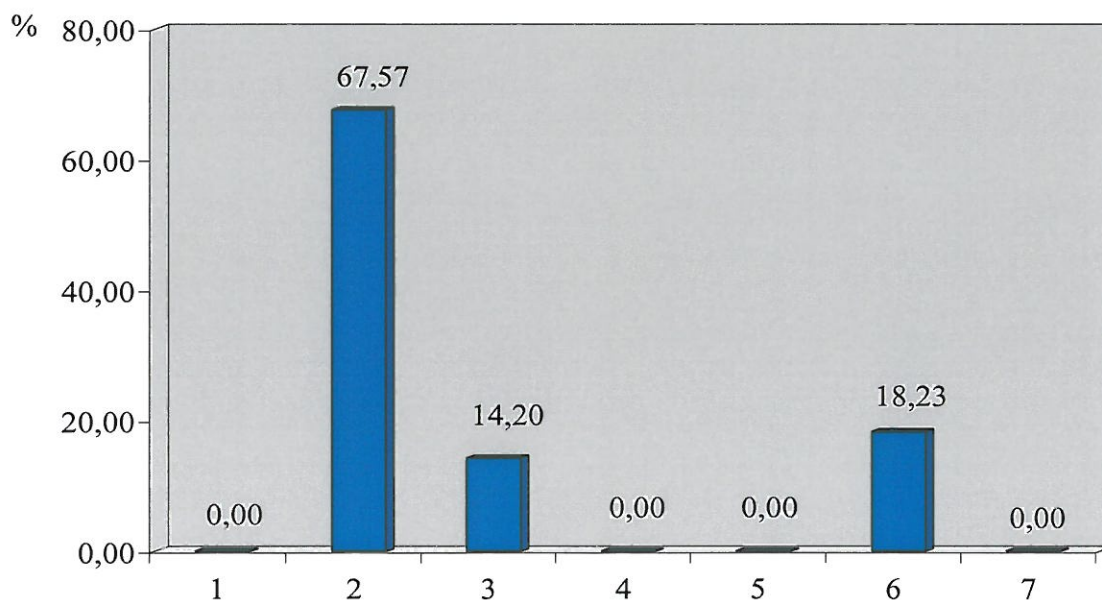
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	160 000,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	160 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	1 059 259,00	245 163,91	23,14%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	210 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	849 259,00	245 163,91	28,87%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	849 259,00	245 163,91	28,87%
700			Gospodarka mieszkaniowa	76 140,00	51 521,79	67,67%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76 140,00	51 521,79	67,67%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 600,00	10 196,79	74,98%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	24 800,00	99,20%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	12 985,00	68,34%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 540,00	3 540,00	19,09%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	347 000,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	347 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	336 000,00	0,00	0,00%

801			Oświata i wychowanie	55 000,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	55 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	94 739,00	66 129,60	69,80%
	90002		Gospodarka odpadami	64 739,00	64 738,99	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji	64 739,00	64 738,99	100,00%
	90015		Oświetlenie uliczne i drogowe	30 000,00	1 390,61	4,64%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	1 390,61	4,64%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350 000,00	0,00	0,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	350 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	201 600,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	148 400,00	0,00	0,00%
Razem:				2 142 138,00	362 815,30	16,94%

Wykonanie wydatków majątkowych (w tym z udziałem środków unijnych) zrealizowano tylko w 17 %, 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.

W budżecie nie planowano dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne dla innych jednostek. Poniesione w I półroczu nakłady inwestycyjne na kierunki inwestowania przedstawiono na poniższym wykresie.

STRUKTURA NAKŁADÓW INWESWTYCYJNYCH NA POSZCZEGÓLNE KIERUNKI INWESTOWANIA



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

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

Jak widać z powyższego wykresu największe wydatki w I półroczu poniesiono na budowę dróg.

Kolejne nakłady będą ponoszone w II półroczu. W pierwszym półroczu 2014 roku opracowano dokumentację projektową i kosztorysową na poszczególne zadania inwestycyjne.

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

Nakłady majątkowe, nakłady na inwestycji realizowane w 2014 roku w Gminie Perzów					
L.p.	Nazwa zadania	Plan wydatków w 2014 roku	Wydatki poniesione w I półr. 2014 r.	% wykonania	Klasyfikacja budżetowa
1	Budowa studni głębinowej w SUW Słupia p.Bralinem	100 000,00	0,00	0,00%	010.01010\$6050
2	Budowa kanalizacji w miejscowości Turkowy	10 000,00	0,00	0,00%	010.01010\$6050
3	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy	50 000,00	0,00	0,00%	010.01010\$6050
	Suma 010	160 000,00	0,00	0,00%	
4	Budowa chodnika w miejscowości Koza Wielka	210 000,00	0,00	0,00%	600.60014\$6050
5	Modernizacja poprzez remont drogi gminnej nr G866598 w gminie Perzów w m. Turkowy	158 259,00	0,00	0,00%	600.60016\$6050
6	Budowa dróg dojazdowych do pól na terenie gminy Perzów	389 000,00	30 346,99	63,02%	600.60016\$6050
7	Budowa i modernizacja dróg gminnych w Miechowie	65 000,00	0,00	0,00%	600.60016\$6050
8	Przebudowa drogi gminnej we wsi Perzów Nr G-866618 i Nr G866648 w gminie Perzów	237 000,00	214 816,92	0,00%	600.60016\$6050
	Suma 600	1 059 259,00	245 163,91	23,14%	
9	Modernizacja budynku komunalnego "przedszkole" w Turkowach	3 600,00	3 600,00	100,00%	700.70005\$6050
10	Modernizacja placu przy świetlicy w Słupi p.Bralinem	10 000,00	6 596,79	65,97%	700.70005\$6050
11	Wykup gruntów pod przepompowniami ścieków	15 000,00	0,00	0,00%	700.70005\$6060

12	Zakup przystanku szkolnego	3 540,00	3 540,00	100,00%	700.70005§6060
13	"Zaczarowany ogród"- zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy remizie OSP Turkowy	44 000,00	37 785,00	85,88%	700.70005§6057 700.70005§6059
	Suma 700	76 140,00	51 521,79	67,67%	
14	Modernizacja budynku remizy OSP w Trębaczowie	11 000,00	0,00	0,00%	754.75412§6050
15	Zakup samochodu dla OSP Trębaczów	320 000,00	0,00	0,00%	754.75412§6060
16	Zakup defibrylatorów dla jednostek OSP	16 000,00	0,00	0,00%	754.75412§6060
	Suma 754	347 000,00	0,00	0,00%	
17	Modernizacja przedszkola w Słupi p.Bralinem	55 000,00	0,00	0,00%	801.80104§6050
	Suma 801	55 000,00	0,00	0,00%	
18	Zakup udziałów w Spółce INWESTOR w Kępnie	64 739,00	64 738,99	100,00%	900.90002§6010
19	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Perzów	30 000,00	1 390,61	4,64%	900.90015§6050
	Suma 900	94 739,00	66 129,60	69,80%	
20	Rozbudowa bazy rekreacyjno-sportowej wraz z modernizacją świetlicy wiejskiej w Gminie Perzów	350 000,00	0,00	0,00%	921.92109§6057 921.92109§6059
	Suma 921	350 000,00	0,00	0,00%	
	Razem :	2 142 138,00	362 815,30	16,94%	

Realizacja powyższych zadań inwestycyjnych przebiegała w I półroczu 2014 roku następująco :

1. Budowa studni głębinowej w SUW Słupia p. Bralinem

W pierwszym półroczu 2014 roku zlecono wykonanie badań geologicznych, na podstawie których wystąpiono do Starostwa Powiatowego w Kępnie o pozwolenie wodnoprawne dla wykonania przedmiotowej inwestycji. W ramach inwestycji dokonano również podziału nieruchomości, celem wydzielienia obszaru inwestycji z działki o statusie roli. Po uzyskaniu pozwolenia wodnoprawnego, z początkiem trzeciego kwartału 2014 roku zostanie przeprowadzone postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oraz realizacja inwestycji. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

2. Budowa kanalizacji w miejscowości Turkowy

Do połowy 2014 roku w ramach realizacji inwestycji opracowano wstępny projekt budowlany przedmiotowej sieci. Uzyskano decyzję lokalizacyjną decyzję środowiskową, niezbędną dla przeprowadzenia inwestycji, a także decyzję lokalizacyjną. Na podstawie ww. dokumentów opracowywany jest ostateczny projekt budowlany, który wymaga uzgodnienia decyzji pozwolenia na budowę. W czwartym kwartale 2014 roku przedmiotowa inwestycja będzie przedmiotem wniosku o dofinansowanie ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu, zgodnie z harmonogramem naboru. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

3. Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy

Inwestycja obejmuje wymianę odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Turkowy oraz wykonanie nowego odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Trębaczów. W pierwszym półroczu 2014 roku wykonano regulacje znaków granicznych na terenie objętym inwestycją, wykonano mapy do celów projektowych a także uzyskano decyzję o lokalizacji inwestycji celu publicznego. Kolejnym etapem jest sporządzenie projektów budowlanych oraz wykonanie inwestycji. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

4. Budowa chodnika w miejscowości Koza Wielka

Inwestycja obejmuje wykonanie w porozumieniu z Powiatem Kępińskim chodnika dla pieszych wzdłuż drogi powiatowej w miejscowości Koza Wielka. Do połowy roku 2014 wykonano okazanie punktów granicznych oraz sporządzono mapy do celów projektowych. Opracowany projekt budowlany został skonsultowany z mieszkańcami Kozy Wielkiej. Zgodnie z zabezpieczonymi środkami w budżecie gminy Perzów, w trzecim kwartale 2014 roku zostanie ogłoszony przetarg nieograniczony na I etap inwestycji – tj. odcinek 490 mb chodnika z kostki brukowej o szerokości 1,5mb. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

5. Modernizacja poprzez remont drogi gminnej nr G866598 w gminie Perzów w m. Turkowy

Inwestycja obejmuje wykonanie delty i skrzyżowania dróg gminnych w Turkowych z masy asfaltowej oraz chodnik o szerokości 1,5 i długości 225mb. W pierwszym półroczu 2014 roku przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Zakończenie realizacji inwestycji planowane jest na 31.10.2014 r. W I półroczu nakładów nie poniesiono, natomiast w 2013 roku wielkość nakładów to 8.930,00 zł.

6. Budowa dróg dojazdowych do pól na terenie gminy Perzów

Inwestycja obejmuje wykonanie dróg gminnych dojazdowych do pól w miejscowościach:

- Domasłów – o dł. 255 mb;
- Koza Wielka – o dł. 180 mb;
- Perzów – o dł. 145 mb;
- Trębaczów – o dł. 160 mb;

W pierwszym półroczu 2014 r. opracowano mapy wraz z uregulowaniem punktów granicznych. Przygotowano dokumentację projektową wraz z niezbędnymi pozwoleniami. Następnie w postępowaniach przetargowych wyłoniono wykonawców poszczególnych odcinków dróg, roboty budowlane rozpoczną się w trzecim kwartale 2014 r. a zakończą najpóźniej 31.10.2014 r. W ramach budowy dróg wykonane zostanie korytowanie gruntu, podbudowa tłuczniowa o gr. 23 cm. Całość zamknie nawierzchnia bitumiczna o szerokości 3,5 m. Inwestycja obejmuje także odmulenie istniejących rowów, utwardzenie poboczy tłuczniem i wykonanie remontu istniejących przepustów. Koszty poniesione w I półroczu 2014 roku, to koszty projektów budowlanych i map: 30.346,99 zł

7. Budowa i modernizacja dróg gminnych w Miechowie

Do 30 czerwca 2014 roku opracowano planu modernizacji dwóch odcinków dróg gminnych w Miechowie o łącznej długości 197 mb, szerokości 3,2 m o grubości masy bitumicznej 4cm, na podbudowie tłuczniowej o gr. 20cm. Dokonano zgłoszenia robót budowlanych oraz wyłoniono wykonawcę robót. Pracę rozpoczną się i zakończą w trzecim kwartale 2014 r. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

8. Przebudowa drogi gminnej we wsi Perzów Nr G-866618 i Nr G866648 w gminie Perzów

Inwestycja kontynuowana z roku 2013. Objęła przebudowę dwóch odcinków dróg gminnych w Perzowie. W zakres prac weszło wykonanie nowych chodników z kostki brukowej,

nowej nawierzchni bitumicznej na odcinku 975 mb. Poniesione nakłady w I półroczu 2014 roku 214.816,92 zł. Zadanie zostało zakończone w I półroczu 2014

9. Modernizacja budynku komunalnego "przedszkole" w Turkowach

Modernizacja budynku komunalnego polegająca na remoncie łazienek, kuchni i korytarza. Poniesione nakłady w I półroczu 2014 roku to 3.600,00 zł.

10. Modernizacja placu przy świetlicy w Słupi p. Bralinem

W I półroczu 2014 roku wykonano plan zagospodarowania terenu świetlicy wiejskiej w Słupi pod Bralinem, który obejmuje wykonanie opaski wokół budynku oraz utwardzenie placu. Poniesione nakłady w I półroczu 2014 roku to 6.596,79 zł.

11. Wykup gruntów pod przepompowniami ścieków

Dokonano podziału nieruchomości przeznaczonych pod przepompownie. Wykonano operaty szacunkowe dla przedmiotowych działek. Na początek trzeciego kwartału zaplanowane są spotkanie z właścicielami nieruchomości celem podpisania protokołów uzgodnień niezbędnych do sporządzenia Aktów notarialnych przenoszących własność nieruchomości na gminę Perzów.

12. Zakup przystanku szkolnego

W ramach inwestycji zakupiono wiatę przystankową i ustawiono przy zatoce parkingowej w Trębaczowie. Wiaty służą dzieciom oczekującym na autobus szkolny. Poniesione nakłady w I półroczu 2014 roku to 3.540,00 zł.

13. "Zaczarowany ogród"- zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy remizie OSP Turkowy

Inwestycja zgodnie z projektem zakładała gruntowną modernizację terenu wokół remizy. Jako pierwsze prowadzone były roboty ziemne obejmujące rozbiórkę istniejącego utwardzenia podłoża oraz darniny, wyznaczenie ścieżek oraz ich utwardzenie kruszywem, montaż krawężników wyznaczających ścieżki oraz wypełnienie klombów ziemią urodzajną. Kolejny etap prac stanowiło wysadzenie drzew i krzewów ozdobnych oraz montaż oświetlenia w postaci lamp solarnych. Zwieńczenie prac stanowiło wyłożenie placu przed remizą kostką betonową. Zagospodarowanie terenu dopełnił zakup ławek parkowych oraz tablicy informacyjnej. Zgodnie z założeniem projektu jego realizacja poprawiła estetykę centrum wsi Turkowy oraz tworzyć miejsce do wypoczynku jak również organizacji małych przedsięwzięć społecznych adresowanych do mieszkańców wsi. Dodatkowo zastosowanie oświetlenia solarnego to nie tylko sposób by oświetlić to miejsce wieczorami, ale także forma nadania mu specyficznego i nietuzinkowego charakteru. Wartym podkreślenia jest tu również fakt zastosowania ekologicznego opartego na alternatywnych źródłach pozyskiwania energii sposobu oświetlenia obiektu. Poniesione nakłady w I półroczu 2014 roku to 37.785,00 zł.

14. Modernizacja budynku remizy OSP w Trębaczowie

Gmina Perzów w ramach inwestycji wykonała częściową termomodernizację budynku remizy OSP w Trębaczowie. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

15. Zakup samochodu dla OSP Trębaczów

Do końca czerwca 2014 roku przeprowadzono konsultacje z Zarządem Gminnym OSP w Perzowie oraz Jednostką OSP w Trębaczowie, celem wypracowania specyfikacji parametrów technicznych samochodu. Następnie ogłoszono przetarg nieograniczony na wykonanie samochodu pożarniczego, wyłoniono wykonawcę. 7 kwietnia 2014 roku podpisano umowę na zakup samochodu. Odbiór końcowy samochodu planowany jest na początek trzeciego kwartału 2014 r. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

16. Zakup defibrylatorów dla jednostek OSP

Gmina Perzów w I półroczu 2014 roku przystąpiła do porozumienia z Powiatem Kępińskim celem wyposażenia jednostek OSP z terytorium gminy Perzów w defibrylatory. Montaż dwóch zestawów – jednego przy OSP w Perzowie, drugiego przy OSP w Trębaczowie odbędzie się w trzecim kwartale 2014 r. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

17. Modernizacja przedszkola w Słupi p. Bralinem

W pierwszym półroczu 2014 roku sporządzono plan realizacji inwestycji, dokonano zgłoszenia robót budowlanych oraz wyłoniono wykonawcę robót. Zakończenie prac modernizacyjnych planowane jest do końca sierpnia 2014 r. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

18. Zakup udziałów w Spółce INWESTOR w Kępnie

Wniesienie, objęcie oraz pokrycie wkładem pieniężnym udziałów w spółce z o.o. INWESTOR-Kępno z siedzibą w Kępnie- modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie południowej wielkopolski, ochrona środowiska, właściwa gospodarka śmieciami (900-90002 § 6010). Przewidziany do realizacji okres to lata 2012-2014. Planowana na 2014 rok to kwota 64.739,00 zł, a wykonano w I półroczu w wysokości 64.738,99 zł, tj. 100,00%. Przedsięwzięcie to zostało zakończone, a wniesiona kwota w tych latach jest w wysokości 311.644,08 zł co stanowi 100,00 % planowanych nakładów.

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

INWESTOR-KEPNO Sp. z o. o. w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 realizuje projekt pn.: „**Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie południowej Wielkopolski oraz części powiatu Oleśnickiego**”. Całkowita wartość projektu wynosi 83 179 434,93 PLN. Poziom dotacji z Unii Europejskiej wynosi 73,10 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych w/w Projektu.

19. Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Perzów

W ramach inwestycji opracowano projekt budowlany dla punktów oświetleniowych nie wymagających uzyskania pozwolenia na budowę, oraz wyłoniono wykonawcę prac. Montaż lamp rozpocznie się w drugim półroczu 2014r.

Dla punktów oświetleniowych wymagających pozwolenie na budowę, uzyskano decyzje o lokalizacji inwestycji publicznej. W dalszej części opracowane zostaną projekty budowlane. W I półroczu poniesiono nakłady w kwocie 1.390,61 zł.

20. Rozbudowa bazy rekreacyjno-sportowej wraz z modernizacją świetlicy wiejskiej w Gminie Perzów

Realizacja projektu obejmie trzy najmniejsze sołectwa Gminy Perzów: Brzeziny, Kozę Wielką i Zbyszynę. W przypadku sołectwa Brzeziny zadanie obejmuje zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w centrum wsi. Powstanie tam w miejscu obecnego nieużytku plac zabaw, altana grillowa oraz małe boisko sportowe. W Kozie Wielkiej inwestycja zakłada uporządkowanie terenu przy świetlicy wiejskiej poprzez budowę chodników, miejsc postojowych dla pojazdów oraz wymianę ogrodzenia obiektu. Ostatnia część projektu zakłada remont budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Zbyszyna. Zakres remontu będzie miał kompleksowy charakter obejmujący całość obiektu. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

W uchwale budżetowej na 2014 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są zawarte w WPF i przedstawiają się następująco, a w I półroczu zostały zrealizowane zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
1	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	790.000,00	1.003.127,29
2	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	500.000,00	0,00
		Razem przychody:	1.290.000,00	1.003.127,29
			Rozchody	Wykonanie
1	992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	550.634,68	263.217,34
		Razem rozchody:	550.634,68	263.217,34

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	12.902.106,04	6.955.134,82
Wydatki	13.641.471,36	6.084.811,95
Wynik budżetu - deficyt	- 739.365,32	870.322,87
Przychody	1.290.000,00	1.003.127,29
Rozchody	550.634,68	263.217,34
Wynik finansowy	0,00	739.909,95

W 2014 roku zaplanowano deficyt w kwocie 739.365,32 zł, który zostanie sfinansowany kredytem w kwocie 500.000,00 zł i wolnymi środkami , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 239.365,32 zł.

Na koniec I półrocza zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS planowano deficyt w kwocie 739.365,32 zł, a osiągnięto nadwyżkę między dochodami a wydatkami w wysokości 870.322,87 zł.

Po rozliczeniu przychodów i rozchodów powstał wynik finansowy w kwocie 739.909,95 zł.

W I półroczu przychodami były wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp wykonane w kwocie 1.003.127,29 zł.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Gmina na początek 2014 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 5.445.170,33 zł. W I półroczu dokonano spłaty rat na kwotę 263.217,34 zł i nie zaciągnięto zobowiązań długoterminowych. Tak więc zadłużenie na koniec I półrocza stanowi kwotę 5.181.952,99 zł, na które składały się następujące zobowiązania :

1. Kredyt SBL Kępno, umowa Nr 2/I/VIII/2010 z dnia 30.08.2010 r.

- *zadanie nr 2 Przebudowa świetlicy wiejskiej w Trębaczowie - kwota początkowa 303.601,37zł.*

aktualne zadłużenie - **51.601,37 zł**

rata - 18.000,00

ostateczny termin spłaty 20.03.2015 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR + 1,05%

2. Kredyt SBL Kępno, umowa Nr 5/I/XI/2010 z dnia 25.11.2010 r.

- *zadanie nr 3 –Przebudowa drogi gminnej Perzów- Nieprosin nr G866648. – kwota początkowa 250.000,00 zł.*

Aktualne zadłużenie - **75.000,00 zł**

rata - 12.500,00

Ostateczny termin spłat 20.12.2015 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +1,25 %

3. Kredyt SBL Kępno, umowa Nr 3/I/IX/2011 z 06.09.2011 r.

- *zadanie nr 4 – Przebudowa drogi gminnej nr G866742 w miejscowości Trębaczów – kwota początkowa 180.000 zł.*

Aktualne zadłużenie - **90.000,00 zł**

rata - 9.000,00

Ostateczny termin spłat 31.12.2016 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +2,15 %

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

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

aktualne zadłużenie - **325.641,62 zł**

rata - 12.525,00

ostateczny termin spłaty 20.12.2020 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,41%

5. Pożyczka, umowa Nr 305/U/400/622/2010 z dnia 29.12.2010 r.

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

aktualne zadłużenie - **505.922,00 zł**

rata – 28.106,00

ostateczny termin spłaty 20 grudnia 2018 r.

- oprocentowanie 3,00 %

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

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

aktualne zadłużenie - **716.000,00 zł**

rata - 28.000,00
ostateczny termin spłaty 15.12.2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

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

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

8. Pożyczka, umowa Nr 91/U/400/108/2012 z dnia 04.10.2012 r.

WFOŚ i GW Poznań – Budowa kolektora sanitarnego w Perzowie i Domasławie – kwota początkowa 1.361.700,00 zł
aktualne zadłużenie - 1.267.788,00 zł
rata – 23.478,00 zł i różne
ostateczny termin spłaty 21.12.2020 r.
- oprocentowanie 3,00 %

9. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/2/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/159/EKO z dnia 05.07.2012 r. – Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Domasłów – Perzów - kwota początkowa 450.000,00 zł

- aktualne zadłużenie - 450.000,00 zł
rata - 17.000,00
ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

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

– Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 1.000.000,00 zł
aktualne zadłużenie - 1.000.000,00 zł
rata - 48.500,00
ostateczny termin spłaty 20.06.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

Ogółem zadłużenie na 30.06.2014 rok jest w wysokości – 5.181.195,99 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie – 0 zł.

- zobowiązania krótkoterminowe,

Zobowiązania krótkoterminowe wynikające z rozliczeń na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 4,69 zł na którą składa się :

- wynagrodzenie osobowe pracowników § 4010 - 4,69 zł,

Spłaty, sposób spłaty długu oraz relacje powyższych zobowiązań tych zaciągniętych i tych planowanych do zaciągnięcia na lata 2014 – 2021 przedstawia poniższa tabela :

Dług i wskaźniki spłat w latach 2014-2021

Wyszczególnienie	Lata							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Planowane spłaty w roku budżetowym	550 635	711 744	858 643	971 143	971 157	858 719	790 631	232 500
Spłaty rat z umów	550 635	711 744	808 643	821 143	821 157	708 719	790 631	232 500
Kwota poręczenia	0	7 807	31 228	31 228	31 228	31 228	31 228	31 228
Planowane odsetki i prowizje od kredytów	149 000	109 000	105 000	81 000	57 000	35 000	14 000	3 500
Łączna kwota zobowiązań do spłaty	699 635	828 551	994 871	1 083 371	1 059 385	924 947	835 859	267 228
wylączenia spłat z uofp	0	0	0	0	0	0	0	0
Sposób sfinansowania długu :	550 635	711 744	858 643	971 143	971 157	858 719	790 631	232 500
- kredyty i pożyczki,	0	0	0	0	0	0	0	0
- wolne środki	550 635	0	0	0	0	0	0	0
- nadwyżka budżetowa	0	711 744	858 643	971 143	971 157	858 719	790 631	232 500
Planowany przychody, kredyt	500 000	0	0	0	0	0	0	0
spłaty planowanego kredytu	500 000	0	50 000	150 000	150 000	150 000	0	0
przychody inne, wolne środki	790 000	0	0	0	0	0	0	0
Kwota długu na koniec roku	5 394 536	4 682 792	3 824 149	2 853 006	1 881 850	1 023 131	232 500	0
po uwzględnieniu wylączenia z uofp	5 394 536	4 682 792	3 824 149	2 853 006	1 881 850	1 023 131	232 500	0
Dochody ogółem w roku budżetowym	12 902 106	12 460 000	12 769 881	13 010 393	13 354 714	13 743 088	14 163 604	14 598 172
dochody bieżące	12 481 106	12 250 000	12 569 881	12 960 393	13 354 714	13 743 088	14 163 604	14 598 172
dochody majątkowe	421 000	210 000	200 000	50 000	0	0	0	0
dochody ze sprzedaży mienia	230 000	210 000	200 000	50 000	0	0	0	0
Wydatki ogółem w roku budżetowym	13 641 471	11 748 256	11 911 238	12 039 250	12 383 557	12 884 369	13 372 973	14 365 672
wydatki bieżące	11 499 333	11 203 000	11 381 496	11 528 735	11 771 973	12 048 497	12 355 979	12 671 148
wydatki majątkowe	2 142 138	545 256	529 742	510 515	611 584	835 872	1 016 994	1 694 524
Deficyt/nadwyżka	-739 365	711 744	858 643	971 143	971 157	858 719	790 631	232 500
Planowany wskaźnik spłat	5,42%	6,65%	7,79%	8,33%	7,93%	6,73%	5,90%	1,83%
Planowany wskaźnik spłat z wyłączeniami	5,42%	6,65%	7,79%	8,33%	7,93%	6,73%	5,90%	1,83%
Wskaźnik (Db-Wb+Sm)/Do	9,39%	10,09%	10,87%	11,39%	11,85%	12,33%	12,76%	13,20%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik	6,71%	7,67%	9,36%	10,12%	10,78%	11,37%	11,86%	12,31%
Różnica wsk. maksymalny - planowany	1,29%	1,02%	1,57%	1,79%	2,85%	4,64%	5,96%	10,48%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243	Zgodny z art..243
Zadłużenie/doch. ogółem max do 60%	41,81%	37,58%	29,95%	21,93%	14,09%	7,44%	1,64%	0,00%

W roku budżetowym 2014 planuje się zaciągnąć długoterminowy kredyty w kwocie 500.000,00 zł. W I półroczu podjęto uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązań w kwocie 500.000,00 zł, przygotowano dokumenty i wnioski o uruchomienie kredytów oraz uzyskano pozytywną opinię z RIO o możliwości spłaty kredytu. Kredyty będą uruchomienie przy realizacji zadań inwestycyjnych w II półroczu.

Tak więc ogółem zadłużenie na 30.06.2014 rok jest w wysokości 5.181.952,99 zł. Stanowi to 40,16 % ogólnych planowanych dochodów.

Zgodnie z obowiązującymi limitami ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami i potencjalnych spłat z udzielonych poręczeń oraz gwarancji nie przekracza wskaźników obliczonych na podstawie art. 243 uofp w stosunku do planowanych na dany rok budżetowy dochodów.

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

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

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

INFORMACJA O 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 **12.000,00 zł**, a wykonano w kwocie **9.903,27 zł**, tj. 82,53 %.

Środki te przeznaczono w dziale 900 :

- rozdział 90001 § 4210 plan w kwocie 2.000,00 zł, wykonano w wysokości 2.000,00 zł i § 4300 plan w kwocie 5.000 zł, wykonano w wysokości 5.000,00 zł, na ochronę środowiska związaną z gospodarką ściekową,

- rozdział 90004 planowano § 4210 plan w kwocie 4.000,00 zł, a wykonano w kwocie 1.844,18 zł, natomiast § 4300 plan w kwocie 1.000,00 zł, wykonano w wysokości 0,00 zł, na utrzymanie zieleni w gminie,

Środki otrzymano z opłat środowiskowych 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.

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 2014-2021. 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	%
700			Gospodarka mieszkaniowa	44 000,00	37 785,00	85,88%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	44 000,00	37 785,00	85,88%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	24 800,00	99,20%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	12 985,00	68,34%
750			Administracja publiczna	35 100,00	0,00	0,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	35 100,00	0,00	0,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	0,00	0,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 552,85	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 447,15	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	17 463,41	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	7 636,59	0,00	0,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1,37	1,37	100,00%
	85395		Pozostała działalność	1,37	1,37	100,00%
		2919	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1,37	1,37	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350 000,00	0,00	0,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	350 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	201 600,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	148 400,00	0,00	0,00%
Razem:				429 101,37	37 786,37	8,81%

1. ZACZAROWANY OGRÓD – ZAGOSPODAROWANIE TERENU REKREACYJNEGO PRZY REMIZIE OSP TURKOWY

I. Nazwa Programu: Działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju objętego PROW na lata 2007-2013 w zakresie małych projektów

II. Jednostka realizująca: Gmina Perzów

III. Okres realizacji: kwiecień-lipiec 2014 rok

IV. Wartość dofinansowania: 25.000,00 złotych. Planowane nakłady 44.000,00 zł

V. Zakres projektu:

Inwestycja (dział 700 rozdział 70005), zgodnie z projektem zakładała gruntowną modernizację terenu wokół remizy. Jako pierwsze prowadzone były roboty ziemne obejmujące rozbiórkę istniejącego utwardzenia podłoża oraz darniny, wyznaczenie ścieżek oraz ich utwardzenie kruszywem, montaż krawężników wyznaczających ścieżki oraz wypełnienie klombów ziemią urodzajną. Kolejny etap prac stanowiło wysadzenie drzew i krzewów ozdobnych oraz montaż oświetlenia w postaci lamp solarnych. Zwieńczenie prac stanowiło wyłożenie placu przed remizą kostką betonową. Zagospodarowanie terenu dopełnił zakup ławek parkowych oraz tablicy informacyjnej. Zgodnie z założeniem projektu jego realizacja poprawiała estetykę centrum wsi Turkowy oraz tworzyć miejsce do wypoczynku jak również organizacji małych przedsięwzięć społecznych adresowanych do mieszkańców wsi. Dodatkowo zastosowanie oświetlenia solarnego to nie tylko sposób by oświetlić to miejsce wieczorami, ale także forma nadania mu specyficznego i nietuzinkowego charakteru. Wartym podkreślenia jest tu również fakt zastosowania ekologicznego opartego na alternatywnych źródłach pozyskiwania energii sposobu oświetlenia obiektu.

Wykonawcą prac zgodnie z umową podpisaną 23 kwietnia jest Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Tomasz Oziębły z Namysłowa. Wartość prac zgodnie z przeprowadzonym zapytaniem o cenę wyniosła 36.285,00 złotych. Poniesiono nakłady w wysokości 37.785,00 zł

2. PERZOWIANIE Z KALENDARZA

1. Nazwa Programu: Działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju objętego PROW na lata 2007-2013 w zakresie małych projektów

2. Jednostka realizująca: Gmina Perzów

3. Okres realizacji: lipiec-sierpień 2014 rok

4. Wartość dofinansowania: 25.000,00 zł. Planowane nakłady 35.100,00 zł.

5. Zakres projektu:

Zakres projektu (dział 750 rozdział 75075), obejmuje organizację w dniu 17 sierpnia br. na terenach rekreacyjnych przy Gminnym Ośrodku Kultury festynu nawiązującego swym charakterem do tradycji jarmarcznych charakterystycznych dla południowej Wielkopolski. Działanie nastawione jest na popularyzację tradycji rzemieślniczych, rękodzielniczych, kulinarnych integralnie związanych z naszym regionem. W założeniu perzowski jarmark ma kształtować wiedzę na temat dawnych profesji i produktów lokalnych powstających w naszym regionie. Projekt ma charakter niedochodowy, w założeniu ma przede wszystkim służyć promocji lokalnych walorów historyczno-kulturowych ma także zachęcać do ich lepszego poznania. Formuła festynu, otwartych kramów, ulicznych warsztatów rzemieślniczych ukazujących kunszt pracy rzemieślniczej ma popularyzować wiedzę o zanikających już umiejętnościach i zawodach. Integralnym elementem realizacji powyższego przedsięwzięcia będzie inscenizacja "Legenda o perzowskim smoku", która uświetni festyn. Przygotowana w trakcie warsztatów ma spajać pokolenia mieszkańców gminy Perzów. W przedstawieniu udział wezmą dzieci ze szkół podstawowych z terenu gminy a oprawą muzyczną zajmą się członkowie zespołu folklorystycznego "Perzowanie". Operacja obejmuje również część warsztatową, prowadzoną przez animatorów kultury, posiadających kwalifikacje pedagogiczne oraz przygotowanie merytoryczne do prowadzenia warsztatów teatralnych. Wizualnym efektem realizacji projektu będzie kalendarz opatrzonego fotografiami obrazującymi jarmarki i najciekawsze wydarzenia kulturalno-społeczne. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

3. PROGRAM AKTYWNOŚCI W GMINIE PERZÓW

Program Operacyjny Kapitał Ludzki; rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji (dział 853 rozdział 85395), Wydatki 1,37 zł na zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości, która przeznaczona była na projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego na aktywność społeczną w Gminie Perzów zgodnie podpisaną umową projekt był realizowany w 2013 roku.

4. ROZBUDOWA BAZY REKREACYJNO-SPORTOWEJ WRAZ Z MODERNIZACJĄ ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W GMINIE PERZÓW

1. **Nazwa programu:** Działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi”
2. **Jednostka realizująca:** Gmina Perzów
3. **Okres realizacji:** marzec-październik 2014
4. **Wartość dofinansowania:** 201.600,00 zł. Planowane nakłady 350.000,00 zł.
5. **Zakres projektu:**

Realizacja projektu (dział 921 rozdział 92109), obejmie trzy najmniejsze sołectwa Gminy Perzów: Brzezie, Koź Wielką i Zbyszynę. W przypadku sołectwa Brzezie zadanie obejmuje zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w centrum wsi. Powstanie tam w miejscu obecnego nieużytku plac zabaw, altana grillowa oraz małe boisko sportowe. W Koź Wielkiej inwestycja zakłada uporządkowanie terenu przy świetlicy wiejskiej poprzez budowę chodników, miejsc postojowych dla pojazdów oraz wymianę ogrodzenia obiektu. Ostatnia część projektu zakłada remont budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Zbyszyna. Zakres remontu będzie miał kompleksowy charakter obejmujący całość obiektu. W I półroczu nakładów nie poniesiono.

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.

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 2014 rok, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacje przedłożone przez instytucje kultury. Podsumowując analizę planowanych dochodów widać, że dochody ogółem zrealizowano w 53,91 %, a dochodów bieżących ponad 54 %, co świadczy o prawidłowym wykonaniu budżetu za I półrocze.

Wydatki ogółem wykonano w 44,61 %, z tego wydatki bieżące zostały wykonane w ponad 49 %. Natomiast wydatki inwestycyjne mimo, że wykonano tylko w 17 %, 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.

WÓJT
Bożena Hefczyca