

Uchwała Nr XI/38/15
Rady Gminy Kamiennik
z dnia 03 września 2015 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2015 roku.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 266, ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2013 r., poz.885 z późn. zm.)

Rada Gminy Kamiennik uchwała co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację Wójta Gminy Kamiennik:

- 1) o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2015 r., stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2015 r., stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2015 r., stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAMIENNIK
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Budżet Gminy Kamiennik na 2015 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 15 stycznia 2015 roku, który zgodnie z treścią uchwały Nr IV/9/15. ustalono w wielkościach przedstawionych w tabeli nr 1.

INFORMACJE OGÓLNE O BUDŻECIE GMINY NA 2015 ROK

(w zł) Tabela nr 1

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2015 r.	Plan na 30.06.2015 r.	Różnica (4-3)	Wykonanie na 30.06.2015 r.	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
1.	DOCHODY	12 920 146,00	13 851 413,20	931 267,20	7 912 560,81	57,12%
	w tym dochody bieżące	11 806 489,00	12 725 256,20	918 767,10	7 370 554,30	57,92%
	<i>subwencja</i>	3 244 292,00	3 205 923,00	-38 369,00	1 900 914,00	59,29%
	<i>udziały w podatku dochodowym od os. fizycz.</i>	1 079 003,00	1 079 003,00	0,00	484 090,00	44,86%
	<i>dotacje na zadania zlecone</i>	1 455 473,00	1 881 961,20	426 488,20	1 253 404,27	66,60%
	<i>dotacje na zadania własne</i>	989 000,00	1 243 532,00	254 532,00	935 982,16	75,27%
	<i>wpływy za wyd. zezwolenia na sprzedaż alkoholu</i>	52 000,00	52 000,00	0,00	39 852,52	76,64%
	<i>pozostałe dochody własne</i>	4 986 721,00	5 262 837,00	276 116,00	2 756 311,35	52,37%
	w tym dochody majątkowe	1 113 657,00	1 126 157,00	12 500,00	542 006,51	48,13%
	<i>dochody własne ze sprzedaży majątku</i>	206 500,00	206 500,00	0,00	34 509,29	16,71%
	<i>dotacje na zadania własne oraz inne wpływy</i>	10 478,00	36 978,00	26 500,00	21 500,00	58,14%
	<i>środki na projekty finansowane z budżetu UE</i>	896 679,00	882 679,00	-14 000,00	485 997,22	55,06%
2.	WYDATKI	13 577 388,00	14 762 341,20	1 184 953,20	8 347 465,20	56,55%
	w tym wydatki bieżące	11 626 588,00	12 545 603,20	919 015,20	6 587 672,14	52,51%
	<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	5 040 865,00	5 242 547,49	201 682,49	2 623 291,17	50,04%
	<i>zadania statutowe</i>	3 107 341,00	3 729 962,20	622 621,20	1 842 804,56	49,41%
	<i>dotacje</i>	749 323,00	769 823,00	20 500,00	333 762,71	43,36%
	<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	2 579 059,00	2 703 270,51	124 211,51	1 757 673,91	65,02%
	<i>wydatki na obsługę długu</i>	150 000,00	100 000,00	-50 000,00	30 139,79	30,14%
	w tym wydatki majątkowe	1 950 800,00	2 216 738,00	265 938,00	1 759 793,06	79,39%
	<i>z tego na programy finansowane z budżetu UE</i>	1 700 000,00	1 703 000,00	3 000,00	1 621 820,40	95,23%
	<i>dotacje</i>	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
	WYNIK BUDŻETU (1-2)	-657 242,00	-90 928,00	-253 686,00	-434 904,39	47,74%
3.	PRZYCHODY ogółem:	2 260 000,00	2 503 919,00	243 919,00	2 324 823,02	92,85%
	<i>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</i>	2 260 000,00	1 780 210,00	-479 790,00	1 601 114,00	89,94%
	<i>w tym: na projekty fin. z budżetu UE</i>	1 690 000,00	1 680 210,00	-9 790,00	836 334,00	49,78%
	<i>wolne środki</i>	0,00	723 709,00	723 709,00	723 709,02	100,00%
4.	ROZCHODY ogółem:	1 602 758,00	1 592 991,00	-9 767,00	1 197 040,94	75,14%
	<i>Splaty krajowych pożyczek i kredytów</i>	1 602 758,00	1 592 991,00	-9 767,00	1 197 040,94	75,14%
	<i>w tym na projekty fin. z budżetu UE</i>	1 291 857,00	1 282 090,00	-9 767,00	638 661,00	49,81%

W ciągu pierwszego półrocza 2015 roku następowały zmiany budżetu zgodnie z obowiązującą uchwałą budżetową na 2015 rok. Każda zmiana powodująca wzrost lub spadek ogólnej sumy budżetu, czy to po stronie dochodów, przychodów, czy to po stronie wydatków i rozchodów, zgodnie z art. 18 ust. 2, pkt 4 ustawy o samorządzie gminnym, była dokonywana przez Radę Gminy. Natomiast w przypadku zmian kwot dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa, jak również w ramach działań w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, zgodnie z art. 257 ustawy o finansach publicznych i § 14 uchwały budżetowej, zmian w budżecie dokonywał Wójt Gminy. Zmiany wprowadzone zarówno przez Radę Gminy jak i Wójta wpłynęły na budżet roku 2015 w sposób zaprezentowany w tabeli nr 2.

ZESTAWIENIE ZMIAN DOKONANYCH W BUDŻECIE GMINY W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2015 ROKU

(w zł) Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki		Przychody	Rozchody
		bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	zwiększ./ zmniejs. (-)	zwiększ./ zmniejs. (-)
		zwiększ./ zmniejs. (-)	zwiększ./ zmniejs. (-)	zwiększ./ zmniejs. (-)	zwiększ./ zmniejs. (-)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	zarządzenie Nr 3/15 z dnia 16.01.2015r.			-15 000,00	15 000,00		
2.	uchwała Nr VI/12/15 z dnia 24.02. 2015 r.	120 612,99		87 612,99	33 000,00		
3.	zarządzenie Nr 16/15 z dnia 6.03.2015 r.	8 000,00		8 000,00			
4.	zarządzenie Nr 20/15 z dnia 31.03.2015 r.	11 719,00		11 719,00			
5.	uchwała Nr VII/20/15 z dnia 23.04.2015 r.	229 869,00	12 500,00	283 555,00	212 500,00	243 919,00	-9 767,00
6.	zarządzenie Nr 26/15 z dnia 29.04.2015 r.	389 586,21		389 586,21			
7.	zarządzenie Nr 30/15 z dnia 08.05.2015 r.	8 840,00		8 840,00			
8.	zarządzenie Nr 32/15 z dnia 22.05.2015 r.	8 840,00		8 840,00			
9.	uchwała Nr X/33/15 z dnia 25.06.2015 r.	141 250,00		135 812,00	5 438,00		
10.	zarządzenie Nr 37/15 z dnia 29.06.2015 r.	50,00		50,00			
	Ogółem:	918 767,20	12 500,00	919 015,20	265 938,00	243 919,00	-9 767,00

Kształt uchwalonego budżetu gminy uległ zmianie, a w konsekwencji nastąpiło:

- zwiększenie planu dochodów o kwotę 931 267,20 zł, w tym:
dochody bieżące – 918 767,20 zł,
dochody majątkowe – 12 500,00 zł,
- zwiększenie planu przychodów o kwotę 243 919,00 zł,
- zwiększenie planu wydatków o kwotę 1 184 953,20 zł, w tym:
wydatki bieżące 919 015,20 zł,
wydatki majątkowe – 265 938,00 zł
- zmniejszenie planu rozchodów o kwotę 9 767,00 zł

Zwiększenia budżetu dokonywano w związku z wprowadzeniem:

- środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących i majątkowych,
- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących i majątkowych,
- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
- korekty dochodów własnych bieżących i majątkowych,

Zmniejszenie budżetu następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach:

- kwoty subwencji oświatowej,

- dotacji celowych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych,
 Ponadto dokonywano zmian w planie wydatków bieżących i majątkowych z uwagi na wprowadzenie do realizacji nowych zadań bądź w wyniku zmniejszenia kosztów.

Przedstawione informacje należałoby rozszerzyć jeszcze o dodatkowe, mianowicie :

- nie korzystano z ustalonego limitu na zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na finansowanie przejściowego deficytu budżetu , gdyż nie wystąpił,
- planowane na początku roku do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w kwocie 2 260 000,00 zł, zmniejszono do kwoty 1 780 210,00 zł.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW

W pierwszym półroczu zrealizowano dochody w wysokości 7 7 912 560,81 zł, co stanowi i 57,12 % planu, w tym dochody bieżące w 57,92 % zaś dochody majątkowe 48,13 % .Szczegółowe zestawienie realizacji dochodów według źródeł w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 3.

(w zł) Tabela nr 3

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 30.06.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 30.06.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		I DOCHODY BIEŻĄCE					
010		Rolnictwo i łowiectwo	388 592,69	0,00	390 184,95	0,00	100,41%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	1 592,26	0,00	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	388 592,69	0,00	388 592,69	0,00	100,00%
0 20		Leśnictwo	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	87 301,00	0,00	53 756,80	0,00	61,58%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	15 101,00	0,00	9 655,43	0,00	63,94%
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	0,00	69,60	0,00	34,80%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	26 000,00	0,00	23 492,68	0,00	90,36%
	0830	Wpływy z usług	36 000,00	0,00	15 345,76	0,00	42,63%
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	0,00	5 193,33	0,00	51,93%
750		Administracja publiczna	147 976,00	0,00	22 141,05	0,00	14,96%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0830	Wpływy z usług	3 000,00	0,00	474,88		15,83%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	168,00	0,00	8,40%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	35 336,00	0,00	17 666,00	0,00	49,99%

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	1,55	0,00	-
	2460	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin), powiatów(związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	104 640,00	0,00	3 830,62	0,00	3,66%
Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 30.06.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 30.06.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 807,00	0,00	29 105,77	0,00	97,65%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	29 807,00	0,00	29 105,77	0,00	97,65%
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
756		Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 622 213,00	0,00	2 822 907,07	0,00	50,21%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 079 003,00	0,00	484 090,00	0,00	44,86%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	0,00	3 812,82	0,00	47,66%
	0310	Podatek od nieruchomości	3 141 419,00	0,00	1 588 872,64	0,00	50,58%
	0320	Podatek rolny	1 212 132,00	0,00	659 354,04	0,00	54,40%
	0330	Podatek leśny	29 788,00	0,00	16 455,26	0,00	55,24%
	0340	Podatek od środków transportowych	51 371,00	0,00	19 499,00	0,00	37,96%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 000,00	0,00	7,27	0,00	0,18%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	12 000,00	0,00	5 880,79	0,00	49,01%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	0,00	5 565,00	0,00	37,10%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	520,00	0,00	52,00%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	0,00	30 215,00	0,00	60,43%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	0,00	2 203,49	0,00	62,96%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	10 000,00	0,00	6 431,76	0,00	64,32%
758		Różne rozliczenia	3 384 203,00	0,00	2 075 423,61	0,00	61,33%
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	0,00	20,50	0,00	0,21%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	157 686,00	0,00	174 489,11	0,00	110,66%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	10 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 205 923,00	0,00	1 900 914,00	0,00	59,29%
	<i>w tym:</i>					
	<i>część oświatowa</i>	2 582 226,00	0,00	1 589 064,00	0,00	61,54%
	<i>część wyrównawcza</i>	593 459,00	0,00	296 730,00	0,00	50,00%
	<i>część równoważąca</i>	30 238,00	0,00	15 120,00	0,00	50,00%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 30.06.2015 r.	w tym: środki wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	na 30.06.2015 r.	w tym: środki wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
801		Oświata i wychowanie	129 846,00	0,00	64 923,00	0,00	50,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	129 846,00	0,00	64 923,00	0,00	50,00%
851		Ochrona zdrowia	52 750,00	0,00	39 852,72	0,00	75,55%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	52 000,00		39 852,52		76,64%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,20	0,00	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	2 502 767,51	0,00	1 647 590,34	0,00	65,83%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,38	0,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	33 000,00	0,00	7 299,96	0,00	22,12%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 426 675,51	0,00	818 039,81	0,00	57,34%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 038 092,00	0,00	811 767,00	0,00	78,20%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami	5 000,00	0,00	10 483,19	0,00	209,66%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	63 000,00	0,00	59 292,16	0,00	94,11%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	63 000,00	0,00	59 292,16	0,00	94,11%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	305 000,00	0,00	162 444,92	0,00	53,26%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych uchwał	300 000,00	0,00	158 012,17	0,00	52,67%
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	0,00	4 329,64	0,00	-
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	1 000,00	0,00	103,11	0,00	0,00%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00	0,00	2 931,91	0,00	29,32%

	0830	Wpływy z usług	10 000,00	0,00	2 931,74	0,00	29,32%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,17	0,00	-
Razem dochody bieżące			12 725 256,20	0,00	7 370 554,30	0,00	57,92%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 30.06.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 30.06.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
II DOCHODY MAJĄTKOWE							
010		Rolnictwo i łowiectwo	411 679,00	396 679,00	9 350,00	0,00	2,27%
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	15 000,00	0,00	9 350,00	0,00	62,33%
	6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	396 679,00	396 679,00	0,00	0,00	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	191 500,00	0,00	25 159,29	0,00	13,14%
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	190 500,00	0,00	20 529,66	0,00	10,78%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	0,00	4 629,63	0,00	462,96%
754		Ochotnicze straże pożarne	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00	100,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów(związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00	100,00%
758		Różne rozliczenia finansowe	10 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin/związków gmin/	10 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
900		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6620	Dotacja celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
921		Pozostałe zadania w zakresie kultury	486 000,00	486 000,00	485 997,22	485 997,22	100,00%
	6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	486 000,00	486 000,00	485 997,22	485 997,22	100,00%
Razem dochody majątkowe			1 126 157,00	882 679,00	542 006,51	485 997,22	48,13%
OGÓŁEM DOCHODY			13 851 413,20	882 679,00	7 912 560,81	485 997,22	57,12%
<i>w tym: dochody własne</i>			<i>6 495 700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 310 932,54</i>	<i>0,00</i>	<i>50,97%</i>
<i>dotacje na zadania zlecone</i>			<i>1 881 961,20</i>	<i>0,00</i>	<i>1 253 404,27</i>	<i>0,00</i>	<i>66,60%</i>
<i>dotacje na zadania własne bieżące</i>			<i>1 243 532,00</i>	<i>0,00</i>	<i>935 982,16</i>	<i>0,00</i>	<i>75,27%</i>
<i>subwencje z budżetu państwa</i>			<i>3 205 923,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 900 914,00</i>	<i>0,00</i>	<i>59,29%</i>
<i>środki z różnych źródeł na zadania bieżące</i>			<i>104 640,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 830,62</i>	<i>0,00</i>	<i>3,66%</i>
<i>dotacje i środki na wydatki majątkowe</i>			<i>36 978,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>58,14%</i>

środki na programy finansowane z budżetu UE	882 679,00	882 679,00	485 997,22	485 997,22	55,06%
PRZYCHODY	2 503 919,00	1 031 594,00	2 324 823,02	836 334,00	92,85%
w tym: kredyty i pożyczki	1 780 210,00	1 031 594,00	1 601 114,00	836 334,00	89,94%
wolne środki	723 709,00	0,00	723 709,02	0,00	100,00%
OGÓŁEM DOCHODY I PRZYCHODY	16 355 332,20	1 914 273,00	10 237 383,83	1 322 331,22	62,59%

SKUTKI UDZIELONYCH ULG I ZWOLNIEŃ

Zasadnym jest wykazanie, iż podjęte uchwały Rady Gminy dotyczące stawek podatków z powodu ich obniżenia, za okres sprawozdawczy uszczupliły dochody budżetu gminy o kwotę 38 509,74 zł. Skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień to kwota 42 123,50 zł, umorzenia zaległości podatkowych – 3 297,00 zł, zaś rozłożenie na raty, bądź odroczenie terminu płatności to kwota 2 790,00 zł. Decyzje powyższe z uwzględnieniem osób prawnych i fizycznych ilustruje tabela nr 4.

(w zł) Tabela 4

Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	2	3	4
Obniżenie stawek ustawowych	18 677,49	19 832,25	38 509,74
Ulg, zwolnienia (bez ustawowych)	42 123,50	0,00	42 123,50
Umorzenie, rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00	6 087,00	6 087,00
OGÓŁEM:	60 800,99	25 919,25	86 720,24

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW

Ogólny plan wydatków gminy na dzień 30 czerwca 2015 roku ukształtował się na poziomie 14 762 341,20 zł. Realizacja planu w pierwszym półroczu obejmuje wielkość 8 347 465,20 zł dając wskaźnik 56,55 %, przy czym wykonanie wydatków bieżących wynosi 52,51 % zaś wydatków majątkowych 79,39 %. Poziom realizacji planu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zamieszczono w tabeli nr 5

Realizacja wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych

(w zł) Tabela Nr 5

Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: wyd. z udz. środków. wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środków. wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		I Wydatki bieżące					
	010	Rolnictwo i łowiectwo	471 592,69	0,00	439 692,60	0,00	93,24%
	01030	Izby rolnicze	24 300,00	0,00	13 233,47	0,00	54,46%
		- wydatki bieżące	24 300,00	0,00	13 233,47	0,00	54,46%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	24 300,00	0,00	13 233,47	0,00	54,46%
	01095	Pozostała działalność	447 292,69	0,00	426 459,13	0,00	95,34%
		- wydatki bieżące	447 292,69	0,00	426 459,13	0,00	95,34%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	447 292,69	0,00	426 459,13	0,00	95,34%
	600	Transport i łączność	194 579,00	0,00	52 533,20	0,00	27,00%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

	w tym: dotacja	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
60014	Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	- wydatki bieżące	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	w tym: dotacja	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: wyd. z udz. środk. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środk. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
	60016	Drogi publiczne gminne	22 000,00	0,00	13 946,58	0,00	63,39%
		- wydatki bieżące	22 000,00	0,00	13 946,58	0,00	63,39%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	22 000,00	0,00	13 946,58	0,00	63,39%
	60017	Drogi wewnętrzne	102 579,00	0,00	38 586,62	0,00	37,62%
		- wydatki bieżące	102 579,00	0,00	38 586,62	0,00	37,62%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	102 579,00	0,00	38 586,62	0,00	37,62%
700		Gospodarka mieszkaniowa	144 500,00	0,00	31 415,31	0,00	21,74%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	144 500,00	0,00	31 415,31	0,00	21,74%
		- wydatki bieżące	144 500,00	0,00	31 415,31	0,00	21,74%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	144 500,00	0,00	31 415,31	0,00	21,74%
710		Działalność usługowa	20 000,00	0,00	6 355,81	0,00	31,78%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	20 000,00	0,00	6 355,81	0,00	31,78%
		- wydatki bieżące	20 000,00	0,00	6 355,81	0,00	31,78%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	20 000,00	0,00	6 355,81	0,00	31,78%
750		Administracja publiczna	2 690 539,00	0,00	1 214 027,25	0,00	45,12%
	75011	Urzędy wojewódzkie	35 336,00	0,00	16 435,90	0,00	46,51%
		- wydatki bieżące	35 336,00	0,00	16 435,90	0,00	46,51%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	35 336,00	0,00	16 435,90	0,00	46,51%
	75022	Rady gmin	101 000,00	0,00	47 140,69	0,00	46,67%
		- wydatki bieżące	101 000,00	0,00	47 140,69	0,00	46,67%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	9 000,00	0,00	3 246,59	0,00	36,07%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	92 000,00	0,00	43 894,10	0,00	47,71%
	75023	Urzędy gmin	1 550 456,00	0,00	705 901,66	0,00	45,53%
		- wydatki bieżące	1 550 456,00	0,00	705 901,66	0,00	45,53%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	314 580,00	0,00	120 073,46	0,00	38,17%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	1 221 326,00	0,00	585 208,20	0,00	47,92%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 550,00	0,00	620,00	0,00	4,26%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	0,00	4 897,66	0,00	32,65%
		- wydatki bieżące	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	15 000,00	0,00	4 897,66	0,00	32,65%
	75095	Pozostała działalność	988 747,00	0,00	439 651,34	0,00	44,47%
		- wydatki bieżące	988 747,00	0,00	439 651,34	0,00	44,47%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	802 107,00	0,00	404 335,59	0,00	50,41%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	186 640,00	0,00	35 315,75	0,00	18,92%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	29 807,00	0,00	29 105,77	0,00	97,65%

	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	637,00	0,00	318,00	0,00	49,92%
		- wydatki bieżące	637,00	0,00	318,00	0,00	49,92%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	637,00		318,00	0,00	49,92%

Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: wyd. z udz. środk. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środk. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 170,00	0,00	28 787,77	0,00	98,69%
		- wydatki bieżące	29 170,00	0,00	28 787,77	0,00	98,69%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	6 493,51	0,00	6 111,28	0,00	94,11%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	4 996,49	0,00	4 996,49	0,00	100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 680,00	0,00	17 680,00	0,00	100,00%
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	94 100,00	0,00	46 554,62	0,00	49,47%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	94 100,00	0,00	46 554,62	0,00	49,47%
		- wydatki bieżące	94 100,00	0,00	46 554,62	0,00	49,47%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	65 200,00	0,00	34 620,25	0,00	53,10%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	25 900,00	0,00	11 558,37	0,00	44,63%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	0,00	376,00	0,00	12,53%
757		Obsługa długu publicznego	100 000,00	0,00	30 139,79	0,00	30,14%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t	100 000,00	0,00	30 139,79	0,00	30,14%
		- wydatki bieżące	100 000,00	0,00	30 139,79	0,00	30,14%
		w tym: wydatki na obsługę długu	100 000,00	0,00	30 139,79	0,00	30,14%
758		Różne rozliczenia	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	4 395 432,00	0,00	2 259 850,62	0,00	51,41%
	80101	Szkoły podstawowe	1 876 368,00	0,00	993 431,67	0,00	52,94%
		- wydatki bieżące	1 876 368,00	0,00	993 431,67	0,00	52,94%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	117 759,00	0,00	64 909,95	0,00	55,12%
		w tym: dotacja	321 823,00	0,00	160 908,96	0,00	50,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	1 367 755,00	0,00	731 746,64	0,00	53,50%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	69 031,00	0,00	35 866,12	0	51,96%
	80104	Przedszkola	875 388,00	0,00	435 927,32	0,00	49,80%
		- wydatki bieżące	875 388,00	0,00	435 927,32	0,00	49,80%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	80 484,00	0,00	44 098,60	0,00	54,79%
		w tym: dotacja	140 000,00	0,00	53 855,75	0,00	38,47%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	626 516,00	0,00	322 966,47	0,00	51,55%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	28 388,00	0,00	15 006,50	0	52,86%

	80110	Gimnazja	999 256,00	0,00	540 646,04	0,00	54,10%
		- wydatki bieżące	999 256,00	0,00	540 646,04	0,00	54,10%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	137 208,00	0,00	65 941,89	0,00	48,06%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	821 296,00	0,00	451 998,64	0,00	55,03%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	40 752,00	0,00	22 705,51	0,00	55,72%
Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
1	2	3	w tym: wyd. z udz. środków. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środków. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	8
1	2	3	4	5	6	7	8
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	275 330,00	0,00	123 819,23	0,00	44,97%
		- wydatki bieżące	275 330,00	0,00	123 819,23	0,00	44,97%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	156 600,00	0,00	73 681,75	0,00	47,05%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	118 230,00	0,00	50 059,48	0,00	42,34%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	78,00	0,00	15,60%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	19 187,00	0,00	3 443,73	0,00	17,95%
		- wydatki bieżące	19 187,00	0,00	3 443,73	0,00	17,95%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	19 187,00	0,00	3 443,73	0,00	17,95%
	80148	Stołówki szkolne	116 761,00	0,00	60 974,84	0,00	52,22%
		- wydatki bieżące	116 761,00	0,00	60 974,84	0,00	52,22%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	3 830,00	0,00	2 873,00	0,00	75,01%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	112 931,00	0,00	58 101,84	0,00	51,45%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	184 577,00	0,00	67 401,79	0,00	36,52%
		- wydatki bieżące	184 577,00	0,00	67 401,79	0,00	36,52%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	36 507,00	0,00	7 378,22	0,00	20,21%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	141 331,00	0,00	56 583,65	0,00	40,04%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 739,00	0,00	3 439,92	0,00	51,04%
	80195	Pozostała działalność	48 565,00	0,00	34 206,00	0,00	70,43%
		- wydatki bieżące	42 942,00	0,00	32 206,00	0,00	75,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	42 942,00	0,00	32 206,00	0,00	75,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 623,00	0,00	2 000,00	0,00	35,57%
851		Ochrona zdrowia	52 750,00	0,00	27 514,82	0,00	52,16%
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	49 500,00	0,00	27 514,82	0,00	55,59%
		- wydatki bieżące	49 500,00	0,00	27 514,82	0,00	55,59%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	33 075,00	0,00	19 306,42	0,00	58,37%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	16 425,00	0,00	8 208,40	0,00	49,98%
	85195	Pozostała działalność	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	3 179 285,51	0,00	1 923 812,69	0,00	60,51%
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85202	Domy pomocy społecznej	260 859,00	0,00	114 327,47	0,00	43,83%
		- wydatki bieżące	260 859,00	0,00	114 327,47	0,00	43,83%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	260 859,00	0,00	114 327,47	0,00	43,83%
Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: wyd. z udz. środków. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środków. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
	85204	Rodziny zastępcze	20 000,00	0,00	3 000,00	0,00	15,00%
		- wydatki bieżące	20 000,00	0,00	3 000,00	0,00	15,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	20 000,00	0,00	3 000,00	0,00	15,00%
	85205	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85206	Wspieranie rodziny	41 192,00	0,00	9 703,22	0,00	23,56%
		- wydatki bieżące	41 192,00	0,00	9 703,22	0,00	23,56%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	4 800,00	0,00	479,74	0,00	9,99%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	36 192,00	0,00	9 223,48	0,00	25,48%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 430 680,00	0,00	804 120,33	0,00	56,21%
		- wydatki bieżące	1 430 680,00	0,00	804 120,33	0,00	56,21%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	28 540,00	0,00	1 457,91	0,00	5,11%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	97 954,00	0,00	59 997,22	0,00	61,25%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 304 186,00	0,00	742 665,20	0,00	56,94%
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre św. z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	26 157,00	0,00	16 295,38	0,00	62,30%
		- wydatki bieżące	26 157,00	0,00	16 295,38	0,00	62,30%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	26 157,00	0,00	16 295,38	0,00	62,30%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	623 250,00	0,00	560 955,33	0,00	90,00%
		- wydatki bieżące	623 250,00	0,00	560 955,33	0,00	90,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	623 250,00	0,00	560 955,33	0,00	90,00%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	78 289,51	0,00	35 663,73	0,00	45,55%
		- wydatki bieżące	78 289,51	0,00	35 663,73	0,00	45,55%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	20,00	0,00	18,92	0,00	
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	78 269,51	0,00	35 644,81	0,00	45,54%
	85216	Zasiłki stałe	91 639,00	0,00	88 691,54	0,00	96,78%
		- wydatki bieżące	91 639,00	0,00	88 691,54	0,00	96,78%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	91 639,00	0,00	88 691,54	0,00	96,78%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	316 837,00	0,00	152 080,11	0,00	48,00%
		- wydatki bieżące	316 837,00	0,00	152 080,11	0,00	48,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	53 950,00	0,00	16 736,08	0,00	31,02%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	262 087,00	0,00	135 290,13	0,00	51,62%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	800,00	0,00	53,90	0,00	6,74%

	85295	Pozostała działalność	284 682,00	0,00	138 975,58	0,00	48,82%
		- wydatki bieżące	284 682,00	0,00	138 975,58	0,00	48,82%
		w tym: dotacje	50 000,00	0,00	25 000,00	0,00	50,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	229,00	0,00	93,80	0,00	40,96%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	234 453,00	0,00	113 881,78	0,00	48,57%
Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
1	2	3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środk. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środk. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	8
4	5	6	7	8	9	10	11
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	241 782,00	0,00	150 114,66	0,00	62,09%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	91 500,00	0,00	74 115,20	0,00	81,00%
		- wydatki bieżące	91 500,00	0,00	74 115,20	0,00	81,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	91 500,00	0,00	74 115,20	0,00	81,00%
	85495	Pozostała działalność	150 282,00	0,00	75 999,46	0,00	50,57%
		- wydatki bieżące	150 282,00	0,00	75 999,46	0,00	50,57%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	24 525,00	0,00	12 801,09	0,00	52,20%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	125 047,00	0,00	63 198,37	0,00	50,54%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	710,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	600 445,00	0,00	256 359,78	0,00	42,69%
	90002	Gospodarka odpadami	318 578,00	0,00	138 595,58	0,00	43,50%
		- wydatki bieżące	318 578,00	0,00	138 595,58	0,00	43,50%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	278 206,00	0,00	119 214,25	0,00	42,85%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	40 372,00	0,00	19 381,33	0,00	48,01%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	16 470,00	0,00	6 257,94	0,00	38,00%
		- wydatki bieżące	16 470,00	0,00	6 257,94	0,00	38,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	16 470,00	0,00	6 257,94	0,00	38,00%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	218 000,00	0,00	99 155,04	0,00	45,48%
		- wydatki bieżące	218 000,00	0,00	99 155,04	0,00	45,48%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	218 000,00	0,00	99 155,04	0,00	45,48%
	90095	Pozostała działalność	47 397,00	0,00	12 351,22	0,00	26,06%
		- wydatki bieżące	47 397,00	0,00	12 351,22	0,00	26,06%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	47 397,00	0,00	12 351,22	0,00	26,06%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	203 557,00	0,00	99 617,91	0,00	48,94%
	92105	Pozostałe działania w zakresie kultury	55 057,00	0,00	25 619,91	0,00	46,53%
		- wydatki bieżące	55 057,00	0,00	25 619,91	0,00	46,53%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	53 594,00	0,00	24 159,10	0,00	45,08%
		w tym: wydatki jedn. budżet. wynagr. i składki	1 463,00	0,00	1 460,81	0,00	99,85%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	148 000,00	0,00	73 998,00	0,00	50,00%
		- wydatki bieżące	148 000,00	0,00	73 998,00	0,00	50,00%
		w tym: dotacja	148 000,00	0,00	73 998,00	0,00	50,00%
	92195	Pozostała działalność	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	49 434,00	0,00	20 577,31	0,00	41,63%

	92601	Obiekty sportowe	1 000,77	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	1 000,77	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	1 000,77	0,00	0,00	0,00	0,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	48 433,23	0,00	20 577,31	0,00	42,49%
		- wydatki bieżące	48 433,23	0,00	20 577,31	0,00	42,49%
Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: wyd. z udz. środk. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środk. wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		w tym: wydatki jedn. budżet.-zadania statutowe	8 433,23	0,00	577,31	0,00	6,85%
		w tym: dotacja	40 000,00	0,00	20 000,00	0,00	50,00%
		Razem wydatki bieżące	12 545 603,20	0,00	6 587 672,14	0,00	52,51%
w tym:							
		<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>5 242 547,49</i>	<i>0,00</i>	<i>2 624 851,17</i>	<i>0,00</i>	<i>50,07%</i>
		<i>wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i>	<i>3 729 962,20</i>	<i>0,00</i>	<i>1 841 244,56</i>	<i>0,00</i>	<i>49,36%</i>
		<i>dotacje</i>	<i>769 823,00</i>	<i>0,00</i>	<i>333 762,71</i>	<i>0,00</i>	<i>43,36%</i>
		<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>2 703 270,51</i>	<i>0,00</i>	<i>1 757 673,91</i>	<i>0,00</i>	<i>65,02%</i>
		<i>wydatki na obsługę długu jst</i>	<i>100 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>30 139,79</i>	<i>0,00</i>	<i>30,14%</i>
		II Wydatki majątkowe					
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 700 000,00	1 700 000,00	1 621 820,40	1 621 820,40	95,40%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 700 000,00	1 700 000,00	1 621 820,40	1 621 820,40	95,40%
		wydatki inwestycyjne jednost. budżetowych	1 700 000,00	1 700 000,00	1 621 820,40	1 621 820,40	95,40%
600		Transport i łączność	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	60017	Drogi wewnętrzne	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		wydatki inwestycyjne jednost. budżetowych	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	201 500,00	0,00	26 662,20	0,00	13,23%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	201 500,00	0,00	26 662,20	0,00	13,23%
		wydatki inwestycyjne jednost. budżetowych	201 500,00	0,00	26 662,20	0,00	13,23%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 000,00	0,00	99 695,66	0,00	94,95%
	75404	Komendy Wojewódzkie Policji	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		dotacje	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	100,00%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	100,00%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	15 000,00	0,00	14 695,66	0,00	97,97%
		wydatki inwestycyjne jednost. budżetowych	15 000,00	0,00	14 695,66	0,00	97,97%
801		Oświata i wychowanie	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	80104	Przedszkola	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		wydatki inwestycyjne jednost. budżetowych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	71 500,00	0,00	750,00	0,00	1,05%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		wydatki inwestycyjne jednost. budżetowych	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	90095	Pozostała działalność	33 500,00	0,00	750,00	0,00	2,24%
		wydatki inwestycyjne jednost. budżetowych	33 500,00	0,00	750,00	0,00	2,24%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa	37 738,00	3 000,00	10 864,80	0,00	28,79%

		narodowego					
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	37 738,00	3 000,00	10 864,80	0,00	28,79%
		wydatki inwestycyjne jednost. budżetowych	21 000,00	3 000,00	10 864,80	0,00	51,74%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednost. budżetowych	16 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Razem wydatki majątkowe	2 216 738,00	1 703 000,00	1 759 793,06	1 621 820,40	79,39%
Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: wyd. z udz. środków. wym. w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: wyd. z udz. środków. wym. w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
OGÓŁEM WYDATKI			14 762 341,20	1 703 000,00	8 347 465,20	1 621 820,40	56,55%
ROZCHODY			1 592 991,00	1 282 090,00	1 197 040,94	638 661,00	75,14%
<i>Splaty kredytów i pożyczek</i>			1 592 991,00	1 282 090,00	1 197 040,94	638 661,00	<i>75,14%</i>
OGÓŁEM WYDATKI I ROZCHODY			16 355 332,20	2 985 090,00	9 544 506,14	2 260 481,40	58,36%

STAN ZOBOWIĄZAŃ

Na dzień 30 czerwca 2015 roku zobowiązania finansowe podjęte przez gminę z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek to kwota 3 254 773,00 zł, stanowiąca 23,50 % prognozowanych dochodów gminy. W omawianym okresie planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących o 179 653,00 zł, zatem spełniona pozostaje relacja wynikająca z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Strukturę zobowiązań gminy prezentuje tabela nr 6.

(w zł) Tabela nr 6

Lp.	Tytuł zobowiązań	Kwota zobowiązań	
		ogółem	w tym: wymagalne
1	2	3	4
1.	Kredyty i pożyczki	3 254 773,00	-
1.1	<i>w tym kredyty długoterminowe</i>	2 022 489,00	-
1.2	<i>w tym kredyty krótkoterminowe</i>	1 232 284,00	-
2.	Zobowiązania jednostek budżetowych	45 748,09	-
2.1	<i>w tym Urząd Gminy w Kamienniku</i>	44 831,49	-
2.2	<i>w tym Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamienniku</i>	916,60	-
2.3	<i>w tym Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku</i>	-	-
2.4	<i>w tym Zespół Szkolno Przedszkolny w Kartowicach Wielkich</i>	-	-
3.	Zobowiązania zakładu budżetowego	18 901,01	-
	Ogółem zobowiązania:	3 319 422,10	-

Zobowiązania niewymagalne jednostek budżetowych na koniec pierwszego półrocza wynosiły łącznie 45 748,09 zł i zostały uregulowane w miesiącu lipcu zgodnie z terminami wyznaczonymi do ich zapłaty. Dotyczyły one między innymi pochodnych od wynagrodzeń oraz dostaw towarów i usług. Zobowiązania zakładu budżetowego wyniosły 18 901,01 zł, bez zobowiązań wymagalnych. Na przestrzeni pierwszego półrocza Gmina nie wyemitowała obligacji. Na koniec okresu sprawozdawczego nie powstały zobowiązania wymagalne.

OGÓLNA INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI BUDŻETU W PIERWSZYM PÓŁROCZU

Podjmując próbę ogólnej oceny realizacji budżetu w omawianym okresie oraz analizę zaprezentowanych powyżej informacji, dane liczbowe wskazują na dobry poziom jego wykonania. Podsumowując część wykonania budżetu związaną z dochodami gminy, można stwierdzić, że uzyskane wpływy pozwoliły na płynną realizację przyjętych zadań, jak również na przedterminowe regulowanie zobowiązań z tytułu zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek.

Łączne dochody wykonane zostały na poziomie 57,12 %. Zgodnie z planem przebiegała w pierwszym półroczu realizacja dochodów bieżących, które uzyskano w wysokości 7 370 554,30 zł, co stanowi 57,92 %. Występujące przypadki odchyłeń od ich prognoz, są wynikiem przesunięcia ich realizacji w czasie, co ma również wpływ na wskaźnik wykonania po stronie wydatków. Realizacja dochodów poniżej 50 %, między innymi w działach 750 i 752 dotyczy środków pozyskanych na organizację prac publicznych oraz dotacji na zadania w zakresie obronności kraju, wpływających na zasadzie refundacji poniesionych wydatków, które planuje się wykonać w drugiej połowie roku. Niski wskaźnik realizacji w dziale 921, w pozycji opłat z wynajmu świetlic wiejskich, jest związany z nieterminowym regulowaniem tych należności.

Poniżej połowy planu, bo na poziomie 48,13%, który określono wielkością rzędu 1 126 157,00 zł wykonano dochody majątkowe. Główną przyczyną są niskie wpływy dochodów ze sprzedaży majątku oraz środków unijnych stanowiących refundację wydatków poniesionych na realizację zadania w ubiegłym roku.

Prognozowaną wielkość dochodów ze sprzedaży majątku zakłada się osiągnąć w drugim półroczu, a poziom ich wykonania uwarunkowany jest wynikiem przetargów na zbycie nieruchomości.

Nadto zapisaną w planie dochodów majątkowych pomoc należną gminie w związku z podpisaną umową z Urzędem Marszałkowskim na środki w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 396 679,00 zł przewiduje się uzyskać w bieżącym roku. Powyższa kwota stanowić będzie częściową refundację poniesionych przez gminę w 2014 roku wydatków na realizację I etapu zadania pod nazwą: „Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach”.

W analizowanym okresie sprawozdawczym w pozycji przychodów wprowadzono wolne środki w wysokości 723 709,00 zł, dokonano zmniejszenia o 479 790,00 zł kwotę planowanego kredytu oraz wykorzystano część kredytu i pożyczki planowanej na wyprzedzające finansowanie kolejnych etapów projektu z udziałem środków europejskich pn. ” Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach” w łącznej kwocie 836 334,00 zł.

Wydatki gminy założone w wysokości 14 762 341,20 zł, zostały zrealizowane na poziomie 56,55 %, tj. w kwocie 8 347 465,20 zł. Wydatki bieżące wykonano w 52,51%, natomiast wskaźnik dla majątkowych wynosi 79,39 %. Realizacja wydatków bieżących przebiegała zgodnie z przyjętymi założeniami, w sposób płynny realizowane były obligatoryjne zadania wynikające z założonego planu. Wskaźnik wykonania planu poniżej 50 % występujący w niektórych pozycjach, wynika między innymi z terminów płatności za wykonane prace, które przypadają w drugim półroczu, a także z powodu niższych potrzeb w zakresie wykorzystania środków w omawianym okresie. Poziom wykonania planu wydatków bieżących, nie osiągnięty w 50 % można określić w działach:

- 600 - wydatki planowane w ramach pomocy finansowej dla powiatu nyskiego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego i remontu chodnika przy drodze powiatowej zostały przesunięte na drugie półrocze, także prace remontowe w obrębie dróg wewnętrznych ze środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego zostaną wykonane w drugim półroczu,

- 700 - planowana rozbiórka budynku w Białowieży zostanie rozpoczęta po otrzymaniu dokumentacji technicznej, w drugiej połowie bieżącego roku, natomiast remonty budynku gospodarczego w Lipnikach oraz lokal mieszkalny w Kamienniku zostały zakończone ale nie wpłynęły faktury za wykonane prace,

- 710 - w pozycji dotyczącej planu zagospodarowania przestrzennego gminy środki wydatkowane zgodnie z występującymi potrzebami,
- 750 - zapłata za wykonany remont w urzędzie gminy nastąpi w drugim półroczu, wydatki związane z zatrudnieniem w ramach prac publicznych i gwarancji zatrudnienia przypadają w większej części na drugie półrocze,
- 752 - zadania w zakresie obronności kraju zadanie planuje się zrealizować w drugim półroczu,
- 757 - w pozycji związanej z obsługą długu na niski wskaźnik realizacji wpływa przedterminowa spłata kredytów oraz wykorzystanie części zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów w drugim półroczu,
- 900, 921 i 926 - zadania planowane ze środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego zostaną wykonane w drugim półroczu,

Poziom wskaźnika realizacji planu wydatków majątkowych wynosi 79,39 %. Głównym czynnikiem wpływającym na tak wysoki wskaźnik jest ukończenie w pierwszym półroczu większości robót dotyczących przebudowy stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach.

Osiągnięty stopień realizacji zadań inwestycyjnych przedstawiono w dalszej części informacji opisowej.

Na dzień 30 czerwca różnica między wykonanymi dochodami a wydatkami zamyka się ujemnym wynikiem w wysokości (-)434 904,39 zł. W pierwszym półroczu dokonano spłat (pozycja rozchodów) na łączną kwotę 1 197 040,94 zł, realizując plan w 75,14 %.

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi 3 254 773,00 zł, co stanowi 23,50 % planowanych dochodów gminy.

REALIZACJA PLANU DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU GMINY W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2015 ROKU

(w zł) Tabela nr 7

Lp	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz	Zadanie	Kwota dotacji		
					Plan	Wykonanie na 30.06.2015	%
dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					223 000,00	73 998,00	33,18%
I	PODMIOTOWE				148 000,00	73 998,00	50,00%
1.	Instytucja kultury				148 000,00	73 998,00	50,00%
1.1	Gminny Ośrodek Kultury w Kamienniku	921	92109	Zadania statutowe	148 000,00	73 998,00	50,00%
II	CELOWE NA ZADANIA BIEŻĄCE				70 000,00	0,00	0,00%
1.	Starostwo Powiatowe w Nysie	600	60004	Organizacja lokalnego publicznego transportu zbiorowego	20 000,00	0,00	0,00%
2.	Starostwo Powiatowe w Nysie	600	60014	Remont chodników przy drogach powiatowych	50 000,00	0,00	0,00%
III	CELOWE NA ZADANIA MAJĄTKOWE				5 000,00	0,00	0,00%
1.	Komenda Wojewódzka Policji w Opolu	754	75404	Zakup pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Nysie	5 000,00	0,00	0,00%
dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					551 823,00	259 764,71	47,07%
I	PODMIOTOWE				461 823,00	214 764,71	46,50%
1.	Zespół szkolno przedszkolny Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Lipniki				461 823,00	214 764,71	46,50%
1.1	szkoła podstawowa	801	80101	Zadania statutowe	321 823,00	160 908,96	50,00%
2.2	oddział przedszkolny	801	80104	Zadania statutowe	140 000,00	53 855,75	38,47%
II	CELOWE				90 000,00	45 000,00	50,00%
1.	Caritas Diecezji Opolskiej z siedzibą w Opolu	852	85295	Pielęgnacja ludzi w domu oraz świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, w tym rehabilitacji	50 000,00	25 000,00	50,00%
2.	Gminne Zrzeszenie LZS w Kamienniku	926	92605	Krzewienie kultury fizycznej, utrzymywanie obiektów i urządzeń sportowych	40 000,00	20 000,00	50,00%
OGÓLEM DOTACJE					774 823,00	333 762,71	43,08%

Wskaźnik realizacji planu dotacji udzielonych z budżetu gminy ukształtował się na poziomie 43,08 %. Brak wykonania w pozycji dotacji celowych dla Starostwa Powiatowego wynika z zaplanowania tych zadań do realizacji w drugiej połowie roku, natomiast przekazanie środków dla Komendy

Wojewódzkiej w Opolu nastąpi po podpisaniu porozumienia. Wykonanie planu dotacji w zakresie oświaty uwarunkowane jest liczbą uczniów.

**REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZLECONYCH W PIERWSZYM
PÓLROCU 2015 ROKU**

Tabela nr 8 (w zł)

Dział	Rozdz	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	6	10
010			Rolnictwo i łowiectwo	388 592,69	388 592,69	100%	388 592,69	388 592,69	100%
	01095		Pozostała działalność	388 592,69	388 592,69	100%	388 592,69	388 592,69	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	388 592,69	388 592,69	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	388 592,69	388 592,69	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	388 592,69	388 592,69	100%
750			Administracja publiczna	35 336,00	17 666,00	50%	35 336,00	16 435,90	47%
	75011		Urzędy Wojewódzkie	35 336,00	17 666,00	50%	35 336,00	16 435,90	47%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	35 336,00	17 666,00	50%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	35 336,00	16 435,90	47%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	35 336,00	16 435,90	47%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 807,00	29 105,77	98%	29 807,00	29 105,77	98%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	637,00	318,00	50%	637,00	318,00	50%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	637,00	318,00	50%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	637,00	318,00	50%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	637,00	318,00	50%
	75107		Wybory do Parlamentu Europejskiego	29 170,00	28 787,77	99%	29 170,00	28 787,77	99%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie</i>	29 170,00	28 787,77	99%	-	-	-

			ustawami						
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	29 170,00	28 787,77	99%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	4 996,49	4 996,49	100%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	6 493,51	6 111,28	94%
Dział	Rozdz	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	6	10
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	17 680,00	17 680,00	100%
	752		Obrona narodowa	800,00	0,00	0%	800,00	0,00	0%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	0%	800,00	0,00	0%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	800,00	0,00	0%	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	800,00	0,00	0%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	800,00	0,00	0%
	851		Ochrona zdrowia	750,00	0,00	0%	750,00	0,00	0%
	85195		Pozostała działalność	750,00	0,00	0%	750,00	0,00	0%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	750,00	0,00	0%	-	-	-
			wydatki bieżące	-	-	-	750,00	0,00	0%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	750,00	0,00	0%
	852		Pomoc społeczna	1 426 675,51	818 039,81	57%	1 426 675,51	814 387,84	57%
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 410 000,00	807 702,00	57%	1 410 000,00	804 050,65	57%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 410 000,00	807 702,00	57%	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	1 410 000,00	804 050,65	57%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	97 954,00	59 997,22	61%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	7 860,00	1 388,23	18%
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	1 304 186,00	742 665,20	57%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	14 157,00	8 314,00	59%	14 157,00	8 313,38	59%

			społecznej						
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	14 157,00	8 314,00	59%	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	14 157,00	8 313,38	59%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe	-	-	-	14 157,00	8 313,38	59%
Dział	Rozdz	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Wykonanie	% wyk	Wyko- nanie	% wyk	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	6	10
	85215		Dotatki mieszkaniowe	2 289,51	1 930,01	84%	2 289,51	1 930,01	84%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 289,51	1 930,01	84%	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	2 289,51	1 930,01	84%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe	-	-	-	20,00	18,92	95%
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	2 269,51	1 911,09	84%
	85295		Pozostała działalność	229,00	93,80	41%	229,00	93,80	41%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	229,00	93,80	41%			
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	229,00	93,80	41%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe	-	-	-	229,00	93,80	41%
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	0,00	0,00	0%
			Razem	1 881 961,20	1 253 404,27	67%	1 881 961,20	1 248 522,20	66%
			z tego: wydatki bieżące				1 881 961,20	1 248 522,20	66%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki				139 036,49	81 429,61	59%
			w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe				418 789,20	404 836,30	97%
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych				1 324 135,51	762 256,29	58%

Realizacja planu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przebiega prawidłowo. Wskaźnik wykonania dochodów wynosi 67 % z uwagi na przekazane w całości dotacje celowe w działach 010 i 751, w celu realizacji tych zadań w pierwszym półroczu. Poziom wykonania planu dochodów wpływa również na wielkość wydatków wykonanych w 66%.

REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2015 ROKU

(w zł) Tabela nr 9

L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt inwestycji	Wydatki do 31.12.2014 r.	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
I Zadania dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej							
1.	Dział 921				1 703 000,00	1 621 820,40	95,23%
1.1	Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	2014/2015	2 479 332,60	779 332,60	1 700 000,00	1 621 820,40	95,40%
1.2	Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu	2015/2016	153 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
Razem I					1 703 000,00	1 621 820,40	95,23%
II Bez zadań dofinansowywanych z programów pomocowych Unii Europejskiej							
1.	Dział 600				51 000,00	0,00	0,00%
1.1	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Karłowice Małe	2014/2016	731 206,00	10 206,00	21 000,00	0,00	0,00%
1.2	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsiach Kłodobok - Zurzyce	2015	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
2.	Dział 700				201 500,00	26 662,20	0,00%
2.1	Remont lokalu w budynku gminnym w miejscowości Kamiennik	2015	125 000,00	0,00	125 000,00	676,50	0,54%
2.2	Przystosowanie budynku gminnego w miejscowości Kamiennik dla osób niepełnosprawnych	2015	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00%
2.3	Zakup działki w miejscowości Kamiennik	2015	26 500,00	0,00	26 500,00	25 985,70	98,06%
3.	Dział 754				100 000,00	99 695,66	99,70%
3.1	Zakup samochodu pożarniczego	2015	85 000,00	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
3.2	Zakup i montaż pieca do budynku użyteczności publicznej w Kamienniku	2015	15 000,00	0,00	15 000,00	14 695,66	97,97%
4.	Dział 801				50 000,00	0,00	0,00%
4.1	Budowa stołówki i oddziału przedszkolnego przy ZSO w Kamienniku	2015	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00%
5.	Dział 900				71 500,00	750,00	1,05%
5.1	Budowa oświetlenia ulicznego w Kamienniku	2014/2015	18 000,00	3 000,00	15 000,00	0,00	0,00%

5.2	Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach	2014/2015	18 912,00	3 912,00	15 000,00	0,00	0,00%
5.3	Zamontowanie lampy (ulicznej) w Lipnikach	2015	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00%
5.4	Zagospodarowanie terenu rekreacyjno - wypoczynkowego we wsi Cieszanowice	2015	23 500,00	0,00	25 500,00	750,00	2,94%
5.5	Wykonanie podstawy betonowej pod wiatę i wykonanie wiaty we wsi Lipniki	2015	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00%
L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt inwestycji	Wydatki do 31.12.2014 r.	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
6.	Dział 921				34 738,00	10 864,80	31,28%
6.1	Budowa pieca kuchennego w świetlicy wiejskiej w Kłodoboku	2015	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
6.2	Budowa pieca kaflowego w świetlicy wiejskiej w Lipnikach	2015	4 000,00	0,00	4 000,00	1 867,35	46,68%
6.3	Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie	2014/2015	39 000,00	30 000,00	9 000,00	8 997,45	99,97%
6.4	Zakupy inwestycyjne - świetlica Karłowice Wielkie	2015	16 738,00	0,00	16 738,00	0,00	0,00%
	Razem II				508 738,00	137 972,66	27,12%
	Razem wydatki inwestycyjne				2 211 738,00	1 759 793,06	79,57%
7.	Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2015	-	-	5 000,00	0,00	0,00%
	Ogółem wydatki majątkowe				2 216 738,00	1 759 793,06	79,39%

Dokonując analizy realizacji planu wydatków majątkowych ujętych w budżecie gminy na 2015 rok, na podstawie danych przedstawionych w tabeli stwierdza się, że wskaźnik wydatkowanych środków finansowych wynosi 79,39 %. Czynniki mające wpływ na poziom realizacji przedstawione zostały w dalszej części opisu.

ZADANIA DOFINANSOWYWANE Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach – plan 1 700 000,00 zł

Zadanie współfinansowane ze środków PROW 2007-2013 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, założone do realizacji w latach 2014-2015. Wielkość pozyskanych środków, zgodnie z umową (po zmianie) określono na poziomie 1 289 889 zł. W ubiegłym roku wykonano żelbetowy zbiornik zapasu wody czystej o pojemności 400 m³ i remont studni głębinowej. W 2015 roku wyremontowano budynek i zakupiono wyposażenie stacji uzdatniania wody oraz wykonano roboty technologiczne o łącznej wartości 1 621 820,40 zł. Prace zakończono 31.05.2015 r., zgodnie z terminem określonym w umowie. Obecnie trwają drobne roboty dodatkowe nie objęte dofinansowaniem w ramach PROW.

1.2 Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu – plan 3 000,00 zł

Zadanie planuje się zrealizować ze środkami pomocowymi. W roku bieżącym założono wykonanie dokumentacji technicznej, natomiast roboty budowlane planowane są na 2016 rok.

ZADANIA REALIZOWANE BEZ DOFINANSOWANIA Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Karłowice Małe – plan 21 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 20 000,00 zł)

Kontynuacja zadania rozpoczętego w 2014 roku. W ubiegłym i bieżącym roku założono środki na wykonanie dokumentacji technicznej, natomiast prace budowlane planuje się wykonać w 2016 roku. Dokumentacja techniczna została wykonana i złożono wnioski o wydanie pozwolenia na budowę. Wydatki za wykonanie dokumentacji w roku bieżącym poniesione zostały w dniu 8 lipca.

1.2 Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsiach Kłodobok-Zurzyce – plan 30 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 9 539,72 zł)

W drugim półroczu br planuje się wykonać dokumentację techniczną na to zadanie.

2.1 Remont lokalu w budynku gminnym w miejscowości Kamiennik – plan 125 000,00 zł

Zlecono opracowanie dokumentacji technicznej, natomiast roboty budowlane planuje się wykonać w drugim półroczu br.

2.2 Przystosowanie budynku gminnego w miejscowości Kamiennik dla osób niepełnosprawnych – plan 50 000,00 zł

Obecnie, w trakcie opracowania jest dokumentacja techniczna. Roboty inwestycyjne zaplanowano na drugie półrocze bieżącego roku.

2.3 Zakup działki w miejscowości Kamiennik – plan 26 500,00 zł

Działka została zakupiona i stanowi mienie gminy.

3.1 Zakup samochodu pożarniczego – plan 85 000,00 zł

Samochód zakupiono i przekazano dla jednostki OPS Szklary. Środki finansowe na zakup w wysokości 21 500 zł pozyskano z darowizn, pozostałe 63 500 zł to własne środki budżetowe.

3.2 Zakup i montaż pieca do budynku użyteczności publicznej w Kamienniku - plan 15 000,00 zł

Piec co został zakupiony i zamontowany.

W związku z tym, że w uchwalonym w dniu 15 stycznia 2015 roku budżecie gminy, utworzono rezerwę ogólną bez wskazania możliwości jej przeznaczenia na wydatki majątkowe, a awaria pieca w budynku użyteczności publicznej wymagała szybkiego reagowania, w dniu 16.01. br. rozdysonowana została rezerwa celowa utworzona na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

4.1 Budowa stołówki i oddziału przedszkolnego przy ZSO w Kamienniku – plan 50 000,00 zł

Zlecono wykonanie dokumentacji technicznej, z terminem realizacji do 31.12.2015 r.

5.1 Budowa oświetlenia ulicznego w Kamienniku – plan 15 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 3 000,00 zł)

Zadanie planowane jest do realizacji w drugim półroczu 2015 r.

5.2 Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach – plan 15 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 10 409,68 zł)

Zadanie planowane jest do realizacji w drugim półroczu 2015 r.

5.3 Zamontowanie lampy (oświetlenie uliczne) w Lipnikach - plan 8 000,00 zł (w tym: fundusz sołecki 8 000,00 zł)

Środki finansowe wyodrębnione w ramach funduszu sołeckiego planuje się przeznaczyć na wykonanie lampy. Obecnie na etapie opracowania jest dokumentacja techniczna.

5.4 Zagospodarowanie terenu rekreacyjno - wypoczynkowego we wsi Cieszanowie – plan 25 500,00 zł (w tym: fundusz sołecki 13 500,00 zł, dotacja Powiat nyski 2 000,00 zł)

Zadanie realizowane w ramach powiatowego konkursu „Odnowa wsi w powiecie nyskim”. Zakres robót planowanych do wykonania w drugim półroczu obejmuje: wyczyszczenie i pogłębienie stawu wraz z usypaniem wałów i zagospodarowaniem terenu wokół stawu. Termin zakończenia zadania zaplanowano na 30.09.2015 r.

5.5 Wykonanie podstawy betonowej pod wiatę i wykonanie wiaty we wsi Lipniki - plan 8 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 5 000,00 zł, dotacja Powiat nyski 3 000,00 zł)

Zadanie realizowane w ramach powiatowego konkursu „Odnowa wsi w powiecie nyskim”. Zakres robót planowanych do wykonania w drugim półroczu obejmuje: budowę wiaty na placu spotkań w centrum wsi Lipniki. Termin zakończenia zadania do 30.09.2015 r.

6.1 Budowa pieca kuchennego w świetlicy wiejskiej w Kłodoboku – plan 5 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 5 000,00 zł)

Zadanie planowane do realizacji w drugim półroczu 2015 r.

6.2 Budowa pieca kaflowego w świetlicy wiejskiej w Lipnikach– plan 4 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 4 000,00 zł)

Zadanie w trakcie realizacji. Dotychczas wykonano część robót o wartości 1 867,35 zł, pozostałe prace zostaną wykonane w drugim półroczu 2015 r.

6.3 Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie – plan 9 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 9 000,00 zł)

Kontynuacja zadania rozpoczętego w 2014 r. Inwestycja została zakończona, budynek po byłej remizie OSP został wyremontowany i służy mieszkańcom wsi jako świetlica wiejska. Poniesione łączne koszty to wielkość 38 997,45 zł, z tego 8 997,45 zł w roku bieżącym.

6.4 Zakupy inwestycyjne - świetlica Karłowice Wielkie – plan 16 738,00 zł (fundusz sołecki)

W ramach środków funduszu sołeckiego planuje się zakupić wyposażenie do świetlicy wiejskiej.

7. Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych –plan 5 000,00 zł

Środki zaplanowano na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Nysie. Realizacja nastąpi po podpisaniu porozumienia w sprawie wykorzystania i rozliczenia środków finansowych.

**REALIZACJA DOCHODÓW GROMADZONYCH NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH
PRZEZ JEDNOSTKI OŚWIATOWE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2015 ROKU**

(w zł) Tabela nr 10

Lp	Dział	Rozdz	Wyszczególnienie	Stan środków na początku roku	Dochody		% wyk	Wydatki		Stan środków na 30.06.15r	% wyk
					Plan na 30.06.15r.	Wykonanie na 30.06.15r.		Plan na 30.06.15r.	Wykonanie na 30.06.15r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku			0	41 750,00	13 193,60	31,60	41 750,00	4 838,27	8 355,33	11,59
	801	80101	Wpływy z wynajmu pomieszczeń / wydatki na finansowanie działalności bieżącej		5 000,00	2 189,00	43,78	5 000,00	1 457,74	731,26	29,15
	801	80104	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy/ wydatki na finansowanie działalności bieżącej		3 990,00	2 272,00	56,94	3 990,00	1 475,66	796,34	36,98
	801	80148	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności /przedszkole		25 520,00	6 917,70	27,11	25 520,00	1 249,22	5 668,48	4,90
	801	80148	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Rodziców / wydatki na finansowanie działalności bieżącej		2 940,00	1 104,30	37,56	2 940,00	647,05	475,25	22,01
4	801	80148	Odsetki od środków na rachunku bankowym / koszty obsługi bankowej		100,00	8,60	8,60	100,00	8,60	0,00	8,60
	801	80195	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności / dożywianie uczniów		4 200,00	702,00	16,71	4 200,00	0,00	702,00	0,00
2.	Zespół Szkolno Przedszkolny w Karłowicach			0	38 580,00	10 080,78	26,13	38 580,00	8 625,38	1 455,40	22,36
	801	80101	Wpływy z wynajmu pomieszczeń/ wydatki na finansowanie działalności bieżącej		80,00	29,28	36,60	80,00	29,28	0,00	36,60
	801	80104	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej		3 640,00	1 136,00	31,21	3 640,00	660,57	475,43	18,15
	801	80104	Odsetki od środków na rachunku bankowym / koszty obsługi bankowej		100,00	11,00	11,00	100,00	11,00	0,00	11,00
	801	80148	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej		3 080,00	1 376,00	44,68	3 080,00	877,14	498,86	28,48
	801	80148	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności / dożywianie przedszkole		31 680,00	7 528,50	23,76	31 680,00	7 047,39	481,11	22,25
Ogółem				0	80 330,00	23 274,38	28,97	80 330,00	13 463,65	9 810,73	16,76

Rachunek dochodów własnych funkcjonuje w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku oraz Zespole Szkolno Przedszkolnym w Karłowicach Wielkich, na podstawie uchwały Rady Gminy nr XLV/248/10 z dnia 26 października 2010 roku, w celu gromadzenia opłat za wyżywienie dzieci w stołówkach przedszkolnych, opłat związanych z dożywianiem uczniów, wpływów ze spadków i darowizn, odszkodowań dotyczących użytkowanego mienia, opłat stałych za pobyt dzieci

w przedszkolach, dobrowolnych wpłat rodziców na sfinansowanie części kosztów utrzymania placówek oraz wpływów z wynajmu pomieszczeń i odsetek od środków na rachunku bankowym Realizacja planu dochodów w okresie pierwszego półrocza ukształtowała się na poziomie 28,97 %, natomiast wydatki zrealizowano w 16,76%.

I N F O R M A C J A
O WYKONANIU PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO
W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2015 ROKU

(w zł) Tabela nr 11

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015 r.	%
1	2	3	4	6	7	8
PRZYCHODY				831 700,00	474 349,70	57
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	831 700,00	474 349,70	57
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	831 700,00	474 349,70	57
		0 830	Wpływy z usług	823 700,00	350 830,25	43
		0 920	Wpływy z odsetek	8 000,00	661,80	8
			Pokrycie amortyzacji	-	114 954,96	-
			Pozostałe przychody	-	7 902,69	-
KOSZTY				831 700,00	404 402,30	49
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	831 700,00	404 402,30	49
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	831 700,00	404 402,30	49
		3020	Ekwiwalenty za pranie odzieży	1 500,00	350,00	23
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	362 254,00	157 929,56	44
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 400,00	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 000,00	28 249,56	40
		4120	Składki na fundusz pracy	9 600,00	3 825,60	40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0	0
		4210	Zakup materiałów	124 606,00	34 806,93	28
		4260	Zakup energii	85 000,00	21569,26	25
		4270	Usługi remontowe	20 000,00	1 150,00	6
		4300	Usługi pozostałe	75 000,00	25 476,50	35
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 800,00	1 182,61	31
		4410	Podróże służbowe	7 500,00	3 605,64	48
		4430	Ubezpieczenie mienia	7 000,00	4 413,00	63
		4440	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	10 940,00	4 922,68	45

	4480	Podatek od nieruchomości	2 100,00	966,00	46
	4530	Podatek VAT	8 000,00	0	0
	4580	Odsetki	8 000,00	0	0
	4610	Koszty postępowania sądowego	2 000,00	0	0
		Odpis amortyzacji		114 954,96	0
WYNIK FINANSOWY				69 947,40	
STAN NALEŻNOŚCI				44 594,53	
<i>w tym wymagalne</i>				<i>32 690,94</i>	
STAN ZOBOWIĄZAŃ				18 901,01	
<i>w tym wymagalne</i>				-	

W planie finansowym zakładu na 2015 rok zaplanowano przychody w wysokości 831 700,00 zł, które zrealizowane zostały w kwocie 474 349,70 zł, stanowiąc 57 % planu rocznego.

Na uzyskane przychody składają się:

- wpływy z usług takich jak wywóz nieczystości stałych i płynnych, odbiór ścieków, usług wykonywanych koparkami, piaskowanie i odśnieżanie dróg, dowożenie dzieci do szkoły oraz innych usług wykonywanych na zlecenia, wpływy za dostarczoną wodę pitną - planowane w łącznej kwocie 823 700,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 350 830,25 zł,
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym planowane w kwocie 8.000 zł, wpłynęły w wysokości 661,80 zł,
- pozostałe przychody, których nie przewidziano pochodzą ze sprzedaży złomu i wynoszą 7 902.69 zł.

Ponadto po stronie przychodów wykonanych występuje pozycja pokrycie amortyzacji o wartości 114 954,96 zł, która nie stanowi przychodu pieniężnego i nie ma wpływu na wynik finansowy.

Po stronie kosztów zakład zaplanował kwotę 831 700,00 zł, która została zrealizowana w wysokości 404 402,30 zł, tj. w 49 % z przeznaczeniem na:

- wypłatę wynagrodzeń łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń planowanych w kwocie 476 254,00 zł, zrealizowano 289 447,34 zł,
- pozostałe koszty założone w kwocie 355 446,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 99 442,62 zł.

Nadto po stronie kosztów wykonanych występuje pozycja odpisy amortyzacji o wartości 114 954,96 zł, która nie stanowi kosztu pieniężnego i nie ma wpływu na wynik finansowy.

Działalność zakładu na dzień 30 czerwca 2015 roku została zakończona wynikiem finansowym dodatnim w wysokości 69 947,40 zł.

W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na dzień 30 czerwca 2015 r. stan należności ogółem łącznie z naliczonymi odsetkami za nie dotrzymanie terminów płatności wynosi 44 594,53 zł, z tego kwota 32 690,94 zł to należności wymagalne bez naliczonych odsetek. Są to głównie zaległe opłaty z tytułu opłat za wodę i wywóz nieczystości płynnych. Pozostałe należności niewymagalne w kwocie 8 485,87 zł, dotyczą między innymi dostaw towarów i usług.

Zobowiązania niewymagalne zakładu na koniec pierwszego półrocza wynoszą 18 901,01 zł i dotyczą w szczególności opłat za energię elektryczną i paliwo.

SPIS TREŚCI

Strona

1.	Budżet gminy na 2015 rok 1
2.	Zestawienie zmian dokonanych w budżecie w pierwszym półroczu 2015.	. 2
3.	Wykonanie planu dochodów. 3-6
4.	Skutki udzielonych ulg i zwolnień 7
5.	Wykonanie planu wydatków. 7-14
6.	Stan zobowiązań.	14
7.	Ogólna informacja o przebiegu realizacji budżetu.	15-16
8.	Realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy. 17
9.	Realizacja dochodów i wydatków zadań zleconych administracji rządowej.	18-20
10.	Realizacja planu zadań inwestycyjnych.	21-24
11.	Realizacja dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach bankowych	25
12.	Informacja o wykonaniu planu przychodów i kosztów zakładu budżetowego	26-27

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KAMIENNIK
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kamiennik na lata 2015 – 2022 została uchwalona przez Radę Gminy w dniu 15 stycznia 2015 roku, uchwałą Nr IV/8/15. Bazą wyjściową do prognozowania dochodów i wydatków bieżących był budżet gminy na 2015 rok oraz wykonanie budżetu w 2014 roku. W zakresie dochodów i wydatków majątkowych oraz przychodów i rozchodów prognoza została oparta również o założenie ponoszenia przez gminę nakładów finansowych na projekty z udziałem funduszy unijnych, uprzednio pokrytych przez gminę środkami własnymi czy też kredytami bądź pożyczkami, z uwzględnieniem spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

Na przestrzeni pierwszego półrocza, w celu doprowadzenia do zgodności wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej z podstawowymi parametrami planowanego budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu i wskaźniki zadłużenia, została ona zmieniona uchwałą Rady Gminy nr VII/19/15 z dnia 23 kwietnia 2015 roku.

Poza wyżej wymienioną zmianą, w wieloletniej prognozie finansowej nie dokonywano urealnienia planu dochodów i wydatków, ponieważ wprowadzone po tej dacie zmiany budżetu nie wpłynęły na wynik finansowy oraz wielkości przychodów i rozchodów. W związku z powyższym wartości przyjęte w prognozie są zgodne z wartościami w budżecie tylko w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, co wypełnia normę zawartą w art. 229 ustawy o finansach publicznych.

W wyniku zmian w roku bazowym wzrosły dochody gminy, zwiększono kwotę przychodów w związku z wprowadzeniem wolnych środków, zmniejszono kwotę planowanego kredytu oraz dokonano zmian w planie wydatków bieżących i majątkowych. Szczegółowe dane dotyczące realnego i procentowego wykonania przedstawione zostały w informacji opisowej o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 roku. Działania w obrębie budżetu wymusiły wprowadzenie zmian w wartościach przyjętych na kolejne lata prognozy.

Dane liczbowe w zakresie poziomu planowanych dochodów, wydatków, wyniku budżetu, wielkości przychodów i rozchodów, jak również kwoty długu odzwierciedlającej poziom zadłużenia i jego spłaty w poszczególnych latach prognozy zaprezentowane zostały w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego opisu.

Zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosiło 3 254 773,00 zł, co stanowi 23,50 % prognozowanych dochodów, natomiast przewidywane na koniec 2015 roku wyraża się cyfrą 3 037 919,00 zł.

W wyniku zmniejszenia kwoty planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku kredytu nastąpiło obniżenie poziomu długu przewidywanego na koniec roku bieżącego oraz w kolejnych latach do 2022 roku, albowiem w tym okresie założono spłatę kredytów i pożyczek. Wynik tych zmian prezentuje poniższa tabela nr 1.

Wielkości zadłużenia

Tabela nr 1 (w zł)

Lp.	Lata prognozy	Kwota długu			
		plan początkowy	plan po zmianach	wynik zmian (3-4)	wynik zmian w %
1	2	3	4	5	6
1.	2015	3 551 388,00	3 037 919,00	-513 469,00	-14,46
2.	2016	2 491 471,00	2 134 812,00	-356 659,00	-14,32
3.	2017	2 513 059,00	2 152 420,00	-360 639,00	-14,34
4.	2018	1 559 647,00	1 315 028,00	-244 619,00	-15,68
5.	2019	1 101 235,00	927 636,00	-173 599,00	-15,76
6.	2020	696 823,00	591 224,00	-105 599,00	-15,15
7.	2021	306 411,00	274 812,00	-31 599,00	-10,31
8.	2022	0,00	0,00	0,00	0

Integralną częścią uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jest wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w okresie objętym prognozą, stanowiący jej załącznik nr 2. Na przestrzeni pierwszego półrocza, w pozycji wydatków majątkowych dokonano zmian planowanych wartości niektórych zadań oraz wprowadzono nowe. Wykaz przedsięwzięć oraz zakres zmian przedstawiono w załączniku nr 2 do niniejszej informacji. Realizacja przedsięwzięć wieloletnich w roku bieżącym przebiegała w sposób opisany poniżej.

WYDATKI O CHARAKTERZE MAJĄTKOWYM

I ZADANIA PLANOWANE DO REALIZACJI Z DOFINANSOWANIEM Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1. Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach

Zadanie współfinansowane ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013. Wartość projektu określona została kwotą 2 479 332,60 zł, z tego wysokość pozyskanych środków unijnych zapisana w umowie o dofinansowanie (po zmianie) to kwota 1 289 889,00zł, natomiast pozostałe 1 189 443,60 to własne środki budżetowe. Projekt podzielono na dwa etapy. W ubiegłym roku wykonano żelbetowy zbiornik zapasu wody czystej o pojemności 400 m³ i remont studni głębinowej. W roku bieżącym wyremontowano budynek i zakupiono wyposażenie stacji uzdatniania wody oraz wykonano roboty technologiczne o łącznej wartości 1 621 820,40 zł. Prace zakończono 31.05.2015 r., zgodnie z terminem określonym w umowie. Obecnie trwają drobne roboty dodatkowe nie objęte dofinansowaniem w ramach PROW. W omawianym okresie sprawozdawczym w planie projektu nie dokonywano zmian wartości zadania.

2. Budowa sieci wodociągowej w Zurzycach

Plan zakłada wykonanie zadania w latach 2016-2017 wraz z udziałem środków europejskich, a jego wartość przyjęto na poziomie 550 000 zł. W 2016 roku założono środki na wykonanie dokumentacji, natomiast roboty budowlane planuje się wykonać w 2017 roku. W omawianym okresie sprawozdawczym w planie projektu nie dokonywano zmian.

3. Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu

Zadanie planuje się zrealizować ze środkami pomocowymi. W roku bieżącym założono wykonanie dokumentacji technicznej o wartości 3 000,00 zł, natomiast roboty budowlane planowane są na 2016 rok w kwocie 150 000,00 zł. Zadanie wprowadzono do planu w miesiącu kwietniu bieżącego roku.

4. Budowa kanalizacji sanitarnej w Kamienniku wraz z przepompownią i tranzytem ścieków do oczyszczalni w Goworowicach

Realizacja zadania o wartości szacunkowej 2 100 000,00 zł planowana jest w latach 2017 – 2019. W omawianym okresie sprawozdawczym wprowadzono zmianę polegającą na przesunięciu z roku 2016 na rok 2018 kwoty 100 000,00 zł.

5. Remont świetlicy wiejskiej w Lipnikach

Zadanie o wartości szacunkowej 700 000,00 zł planuje się zrealizować w latach 2020 – 2021. W omawianym okresie sprawozdawczym w planie projektu nie dokonywano zmian.

6. Wymiana sieci wodociągowej w Kłodoboku

Założona w planie wartość projektu 770 000,00 zł została rozłożona na lata 2020 – 70 000,00 zł i 2021 – kwota 700 000,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym w planie projektu nie dokonywano zmian.

7. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Karłowicach Wielkich

Projekt o wartości 1 080 000,00 zł założono do realizacji w latach 2020-2022. W pierwszym półroczu w planie projektu nie wprowadzano zmian.

II ZADANIA PLANOWANE DO REALIZACJI BEZ DOFINANSOWANIA Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1. Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Karłowice Małe

Kontynuacja zadania rozpoczętego w 2014 roku. Plan początkowy zakładał środki na wykonanie dokumentacji. W wyniku zmian wprowadzono do planu 2015 roku dodatkowe środki w wysokości 10 000,00 zł oraz 700 000,00 zł w 2016 roku. W ubiegłym i bieżącym roku założono środki na wykonanie dokumentacji technicznej, natomiast prace budowlane planuje się wykonać w 2016 roku. Dokumentacja techniczna została wykonana i złożono wnioski o wydanie pozwolenia na budowę. Wydatki za wykonanie dokumentacji w roku bieżącym poniesione zostały w drugim półroczu.

2. Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsiach Goworowice Chociebórz

Plan zakłada wykonanie zadania w latach 2020 i 2022. Łączna przewidywana wartość wynosi 840 000,00 zł. W pierwszym półroczu w planie projektu nie wprowadzano zmian.

3. Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Białowieża (Siemionka-Białowieża Dolna)

Zadanie o wartości szacunkowej 475 000,00 zł planuje się zrealizować w latach 2020 i 2022. W omawianym okresie sprawozdawczym w planie projektu nie dokonywano zmian.

4. Budowa oświetlenia ulicznego w Kamienniku

Kontynuacja zadania rozpoczętego w 2014 roku. W ubiegłym roku wykonano dokumentację techniczną, natomiast roboty planowane są w drugim półroczu bieżącego roku. W omawianym okresie sprawozdawczym w planie projektu nie dokonywano zmian.

5. Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach

Kontynuacja zadania rozpoczętego w 2014 roku. W ubiegłym roku wykonano dokumentację techniczną, a dalsza realizacja planowana jest w drugim półroczu bieżącego roku. W omawianym okresie sprawozdawczym w planie projektu nie dokonywano zmian.

6. Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie

Kontynuacja zadania rozpoczętego w 2014 r. Inwestycja została zakończona, budynek po byłej remizie OSP został wyremontowany. Poniesione łączne koszty to wielkość 38 997,45 zł, z tego 8 997,45 zł w roku bieżącym.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2015 - 2022

Załącznik nr 2

do informacji o kształtowaniu się

WPF za I półrocze 2015 r.

(w zł)

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach								Limit zobowiązań
		od	do	dział	rozdział			2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Przedsięwzięcia ogółem						9 954 450,60	826 450,60	1 763 000,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 110 000,00	1 265 000,00	1 490 000,00	7 635 444,00
WYDATKI MAJĄTKOWE						9 954 450,60	826 450,60	1 763 000,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 110 000,00	1 265 000,00	1 490 000,00	7 635 444,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)						9 954 450,60	826 450,60	1 763 000,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 110 000,00	1 265 000,00	1 490 000,00	7 635 444,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (razem)						7 832 332,60	779 332,60	1 703 000,00	200 000,00	900 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 035 000,00	1 265 000,00	250 000,00	5 590 444,00
<i>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013</i>						7 832 332,60	779 332,60	1 703 000,00	200 000,00	900 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 035 000,00	1 265 000,00	250 000,00	5 590 444,00
Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach, cel: modernizacja infrastruktury wodociągowej plan na 30.06.2015r plan początkowy	Urząd Gminy w Kamienniku	2014	2015	010	01010	2 479 332,60	779 332,60	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 444,00
różnica (wynik zmian)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 462 556,00
Budowa sieci wodociągowej w Zurzycach cel: poprawa warunków życia mieszkańców - pln na 30.06.2015r - bez zmian	Urząd Gminy w Kamienniku	2016	2017	010	01010	550 000,00	0,00	0,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu cel: poprawa jakości życia mieszkańców- plan na 30.06.2015r plan początkowy	Urząd Gminy w Kamienniku	2015	2016	921	92105	153 000,00	0,00	3 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
różnica (wynik zmian)						153 000,00	0,00	3 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Kamienniku wraz z przepompownią i tranzytem ścieków do oczyszczalni w Goworowicach, cel: poprawa warunków życia mieszkańców - pln na 30.06.2015 r. plan początkowy	Urząd Gminy w Kamienniku	2017	2019	010	01010	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	700 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
różnica (wynik zmian)						2 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	400 000,00	600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
różnica (wynik zmian)						0,00	0,00	0,00	-100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remont świetlicy wiejskiej w Lipnikach cel: poprawa jakości życia mieszkańców- plan na 30.06.2015r - bez zmian	Urząd Gminy w Kamienniku	2020	2021	921	92105	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	100 000,00	0,00	700 000,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach								Limit zobowiązań
		od	do	dział	rozdział			2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Wymiana sieci wodociągowej w Kłodoboku cel: modernizacja infrastruktury wodociągowej - plan na 30.06.2015r - bez zmian	Urząd Gminy w Kamienniku	2020	2021	010	0 1010	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	700 000,00	0,00	770 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Karłowicach Wielkich cel: poprawa warunków życia mieszkańców - lan na 30.06.2015r - bez zmian	Urząd Gminy w Kamienniku	2020	2022	010	0 1010	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	465 000,00	250 000,00	1 080 000,00

**SPRAWOZADNIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2015 ROK**

Instytucja Kultury zaplanowała w 2015 roku przychody na działalność bieżącą w wysokości 156 490,00 zł oraz na utrzymanie orkiestry dętej środki w wysokości 11 800,00 zł, razem 168 290,00 zł. Przychody te zostały zrealizowane w kwocie 88 337,01 zł, co stanowi około 52 % kwoty planowanej. Struktura przychodów obejmuje dotację z budżetu gminy, przychody z wynajmu lokali i sali oraz darowiznę książek z Dyskusyjnego Klubu Książki.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4
<i>I Stan funduszu obrotowego netto na początek roku</i>	45 177,54	59 699,85	-
II Przychody ogółem:	168 290,00	88 337,01	52
<i>w tym:</i>			
Dotacje	148 000,00	74 684,99	50
<i>Przychody własne:</i>			
- sprzedaż usług	18 000,00	13 340,12	74
- inne	2 000,00	311,90	16
- odsetki	50	0,00	0
- darowizna	240	0,00	0
III Koszty ogółem	201 834,00	90 485,81	45
<i>w tym:</i>			
Zużycie materiałów i energii	48 000,00	19 039,83	40
Usługi obce	9 032,00	3 920,85	43
Wynagrodzenia	114 334,00	53 162,71	46
Świadczenia na rzecz pracowników (ZUS, FP)	22 370,00	9 710,46	43
Podatki i opłaty	1 200,00	610,00	51
Podróże służbowe	160,00	191,71	120
Zakup książek	3 530,00	3 303,29	94
ZFŚS	3 208,00	546,97	17
<i>IV Stan funduszu obrotowego netto na 30.06.2015 r.</i>	11 633,54	57 551,05	-

Po stronie kosztów zaplanowano kwotę 201 834,00 zł, którą zrealizowano w wysokości 90 485,81 zł, co stanowi 45% założonego planu.

Zaplanowane wydatki związane z działalnością Gminnego Ośrodka Kultury i bibliotek funkcjonujących na terenie gminy to kwota 190 034,00 zł. Środki te zostały zrealizowane w wysokości 83 687,87 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, bieżące utrzymanie oraz zakup wyposażenia. Na utrzymanie orkiestry dętej zaplanowane środki w wysokości 11 800,00 zł wykorzystano w kwocie 6 797,94 zł z przeznaczeniem głównie na naprawę i konserwację instrumentów.

Stan zobowiązań na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosił 8 977,55 zł bez zobowiązań wymagalnych. Stan należności w kwocie 14 106,29 zł, w tym wymagalne 14 049,19 zł, na które składają się zaległości, wynikające z rozrachunków z lat ubiegłych.