

INFORMACJA

o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2008 r.

Budżet Gminy Baranów na 2008 rok został uchwalony uchwałą Nr XI/76/2007 z dnia 28 grudnia 2007 r.

Po stronie dochodów zaplanowano kwotę **16.266.151** zł, w tym:

- dochody bieżące 15.401.151 zł,
- dochody majątkowe 865.000 zł,

W planie dochodów dotacje na zadania zlecone stanowiły kwotę – 2.576.200 zł.

Po stronie wydatków zaplanowano kwotę **22.137.746** zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości **13.987.746** zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 6.580.508 zł,
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury – 97.000zł,
- wydatki na obsługę dług - 82.000 zł,
- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji – 45.750zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości **8.150.000** zł,

W planie wydatków na zadania zlecone zaplanowano kwotę – 2.576.200 zł.

Deficyt budżetu stanowiący kwotę **5.871.595** zł miał być pokryty planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym.

W okresie sprawozdawczym dokonano następujących zmian:

- uchwałą Nr XII/84/2008 z dnia 03.03.2008 r.,
- uchwałą Nr XIII/91/2008 z dnia 31.03.2008 r.,
- uchwałą Nr XIV/98/2008 z dnia 28.04.2008 r.,
- uchwałą Nr XV/102/2008 z dnia 26.06.2008 r.
- Zarządzeniem Wójta Nr 3/2008 z dnia 14 stycznia 2008 r.,
- Zarządzeniem Wójta Nr 17/2008 z dnia 14 maja 2008 r.,
- Zarządzeniem Wójta Nr 21/2008 z dnia 30 czerwca 2008 r.,

W związku z powyższymi zmianami dochody zwiększono o 660.138 zł i ostateczna kwota stanowi **16.926.289** zł, w tym:

- dochody bieżące 16.057.289 zł,
- dochody majątkowe 869.000 zł,

W planie dochodów dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych gminom stanowią kwotę – 2.602.421 zł.

Po stronie wydatków zwiększono plan o 3.732.882 zł, które po zmianie stanowią **25.870.628 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości **15.837.128 zł**, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 7.308.258 zł,
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury – 102.000zł,
- wydatki na obsługę dług - 82.000 zł,
- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji – 45.750zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości – **10.033.500 zł** w tym :

a) wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 9.983.500 zł.

b) zakup dodatkowych udziałów w Spółce z o.o. "Wodociągi Kępińskie" - 50.000 zł.

W planie wydatków na finansowanie zadań zleconych gminie stanowi kwotę – 2.602.421 zł.

Deficyt budżetu zwiększył się o 3.072.744 zł i stanowi kwotę **8.944.339 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.410.965 zł, oraz planowanym długoterminowym kredytem w wysokości 6.478.000 zł i w pozostałej części nadwyżką z lat ubiegłych.

W I półroczu 2008 roku wykonanie budżetu gminy przedstawia poniższa analiza.

DOCHODY BUDŻETOWE W UKŁADZIE TABELARYCZNYM

Planowane dochody na 2008 r. w kwocie **16.926.289 zł** zostały wykonane w I półroczu wysokości **8.775.288 zł**, tj. 51,84 %, w tym dotacje na zadania zlecone – plan 2.602.421 zł, wykonanie – 1.284.834 zł tj. 49,37 %.

W poszczególnych działach wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	101 449	100 988	99,55%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	9 000	8 540	94,89%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 000	8 540	94,89%
	01095		Pozostała działalność	92 449	92 448	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	92 449	92 448	100,00%
020			Leśnictwo	1 200	0	0,00%
	02001		Gospodarka leśna	1 200	0	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200	0	0,00%

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	476 000	261 295	54,89%
	40002	Dostarczanie wody	476 000	261 295	54,89%
	0830	Wpływy z usług	472 000	257 786	54,62%
	0920	Pozostałe odsetki	4 000	3 509	87,73%
700		Gospodarka mieszkaniowa	913 328	125 499	13,74%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	913 328	125 499	13,74%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 828	2 379	84,12%
	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	50 200	22 312	44,45%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	860 000	100 606	11,70%
	0920	Pozostałe odsetki	300	202	67,33%
750		Administracja publiczna	71 600	39 660	55,39%
	75011	Urzędy wojewódzkie	61 300	32 862	53,61%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	60 400	32 493	53,80%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	900	369	41,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 300	6 798	66,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 300	2 192	168,62%
	0920	Pozostałe odsetki	7 000	4 335	61,93%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000	271	13,55%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 072	538	50,19%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 072	538	50,19%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 072	538	50,19%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 500	2 500	100,00%
	75414	Obrona cywilna	2 500	2 500	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	2 500	2 500	100,00%

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 030 187	4 025 765	50,13%
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 050	5 530	42,38%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	13 000	5 530	42,54%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50	0	0,00%
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 796 348	1 030 623	57,37%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 671 000	915 455	54,78%
	0320	Podatek rolny	4 800	2 089	43,52%
	0330	Podatek leśny	14 500	8 024	55,34%
	0340	Podatek od środków transportowych	4 000	7 633	190,83%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	8 000	4 769	59,61%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000	1 605	53 50%
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	91 048	91 048	100,00%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 362 740	1 181 583	50,01%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 868 740	913 762	48,90%
	0320	Podatek rolny	237 000	115 631	48,79%
	0330	Podatek leśny	1 800	1 244	69,11%
	0340	Podatek od środków transportowych	153 000	89 094	58,23%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	2 000	2 809	140,45%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 200	5 300	64,63%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	84 000	45 365	54,01%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000	8 378	104,73%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	163 500	85 408	52,24%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000	10 067	35,95%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	18 000	6 807	37,82%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 000	67 807	58,96%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 500	727	29,08%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 694 549	1 722 621	46,63%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 685 549	1 712 730	46,47%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	9 000	9 891	109,90%
758		Różne rozliczenia	4 522 629	2 775 289	61,36%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 256 145	2 619 168	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 256 145	2 619 168	61,54%

801	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	209 484	104 742	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	209 484	104 742	50,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	57 000	51 379	90,14%
	0920	Pozostałe odsetki	57 000	51 379	90,14%
		Oświata i wychowanie	229 915	200 622	87,26%
	80101	Szkoły podstawowe	14 560	14 162	97,27%
	0920	Pozostałe odsetki	850	666	78,35%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	550	336	61,09%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 160	13 160	100,00%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	12 800	9 436	73,72%
	0830	Wpływy z usług	12 800	9 436	73,72%
	80104	Przedszkola	68 000	42 458	62,44%
	0830	Wpływy z usług	68 000	42 458	62,44%
	80110	Gimnazja	4 300	4 433	103,09%
	0830	Wpływy z usług	2 000	840	42,00%
	0920	Pozostałe odsetki	350	188	53,71%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 950	3 405	174,62%
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	450	328	72,89%
	0920	Pozostałe odsetki	400	306	76,50%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50	22	44,00%
852	80195	Pozostała działalność	129 805	129 805	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	129 805	129 805	100,00%
		Pomoc społeczna	2 504 350	1 196 786	47,79%
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 433 500	1 151 867	47,33%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 432 500	1 150 000	47,28%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 000	1 867	186,70%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3 200	1 602	50,06%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 200	1 602	50,06%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	28 800	14 158	49,16%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	10 300	5 253	51,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	18 500	8 905	48,14%

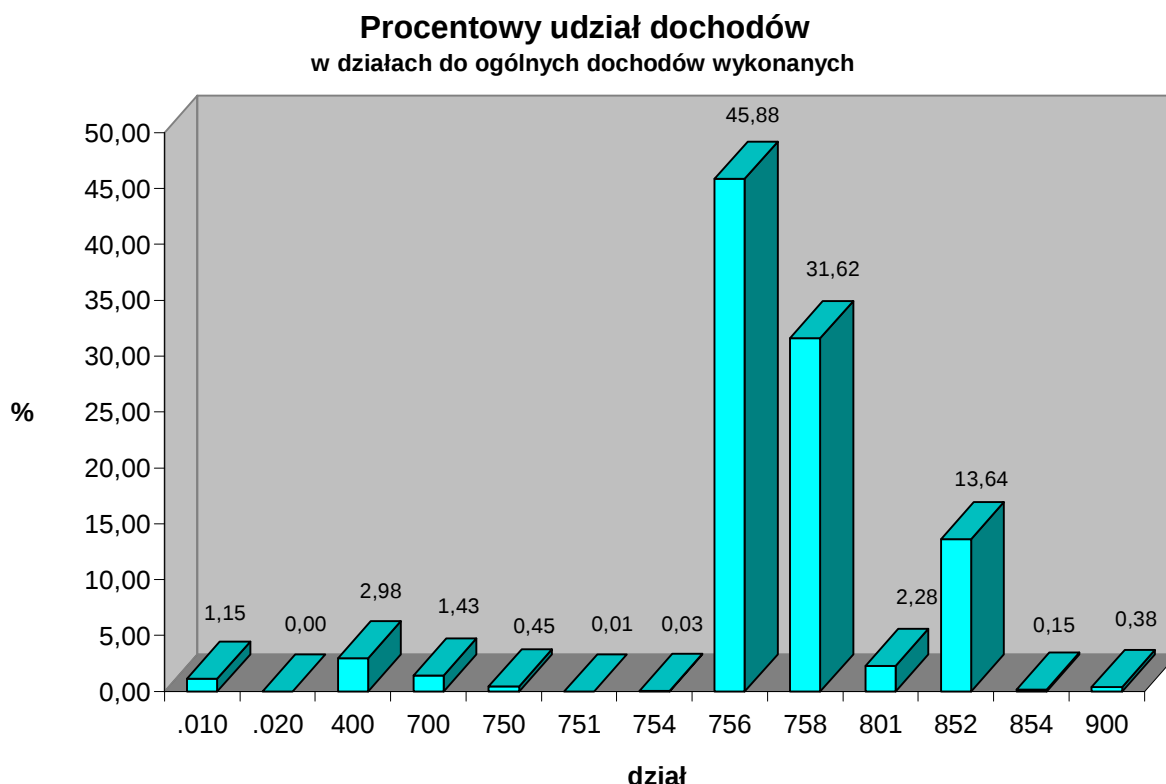
85219	Ośrodki pomocy społecznej	20 850	13 159	63,11%
0920	Pozostałe odsetki	1 000	1 125	112,50%
0970	Wpływy z różnych dochodów	50	28	56,00%
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 800	12 006	60,64%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 000	0	0,00%
0830	Wpływy z usług	2 000	0	0,00%
85295	Pozostała działalność	16 000	16 000	100,00%
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	16 000	16 000	100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	12 859	12 859	100,00%
85415	Pomoc materialna dla uczniów	12 859	12 859	100,00%
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	12 859	12 859	100,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	59 200	33 487	56,57%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	58 200	33 487	57,54%
0830	Wpływy z usług	58 000	33 331	57,47%
0920	Pozostałe odsetki	200	156	78,00%
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000	0	0,00%
0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000	0	0,00%
Razem		16 926 289	8 775 288	51,84%

ANALIZA OPISOWA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU

UDZIAŁ I WYKONANIE DOCHODÓW

Udział dochodów budżetowych w poszczególnych działach przedstawiono na poniższym wykresie.

WYKRES NR 1



Na wykonanie dochodów budżetowych znaczący wpływ mają dochody w działach 756, 758 i 852 a także jeszcze w działach 010, 400, 700 i 801, które stanowią prawie 99 % ogólnych wykonanych dochodów, tak więc dochody z tych działów rzutują na właściwe wykonanie budżetu.

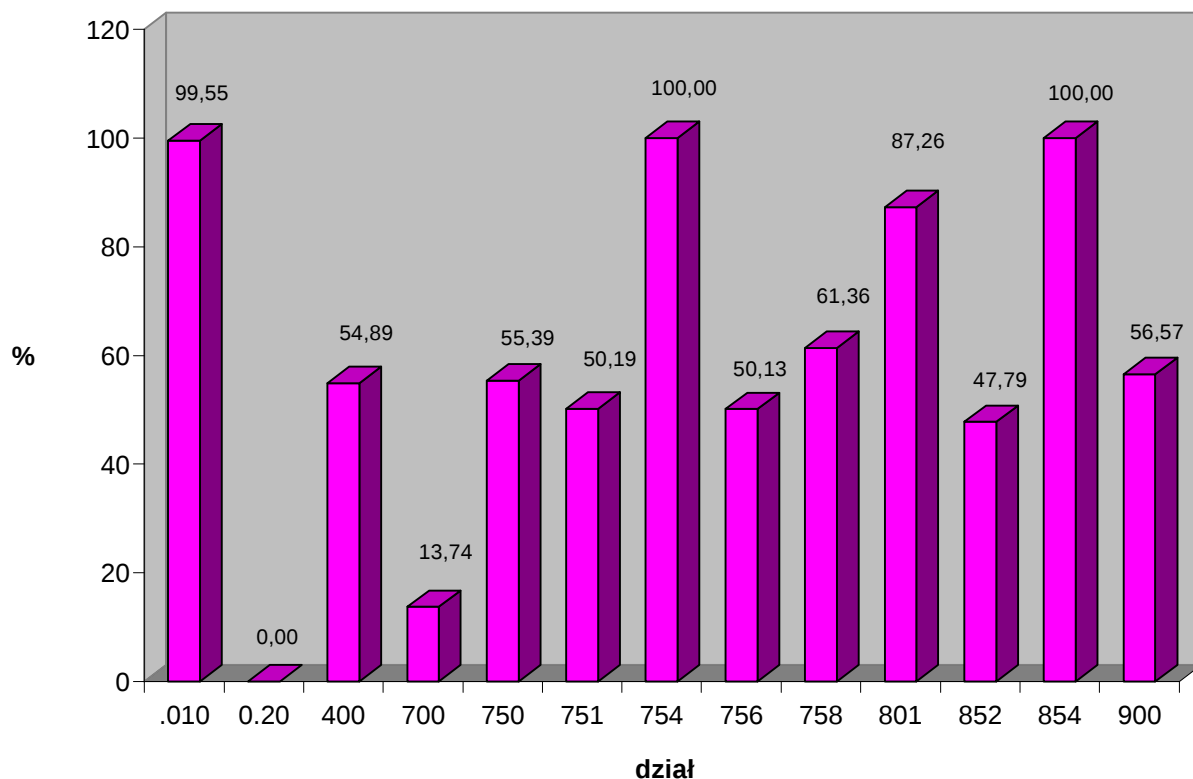
Najbardziej znaczącymi pozycjami w dochodach są działy 756, 758 i 852, które łącznie stanowią ponad 91 % ogólnych dochodów i wykonanie w tych działach w znacznym stopniu decyduje o realizacji budżetu. W dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej zrealizowano w 50,13 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje w 61,36 %, a dział 852 – pomoc społeczna w 47,79 % co należy uważać za właściwe, gdyż daje to średnią powyżej 50 % i rzutuje na ogólne wykonanie, które za I półrocze wynosi 51,84 %. Wykonanie dochodów ogółem w I półroczu na poziomie 52 % jest proporcjonalne w odniesieniu do czasookresu, jednak w niektórych działach wykonanie dochodów jest znacząco niższe lub wyższe od 50 % i kształtuje się różnie, bo od 0 % w dziale 020 do 100,00% w dziale 754 i 854, odchylenia w górę jak i w dół wynikają z następujących przyczyn :

- 1) *Dział 010 Rolnictwo* - 99,55 %
Wysokie wykonanie w tym dziale wynika z faktu, że znacząca kwota przypada na otrzymaną w pełni dotację na wypłatę rolnikom akcyzy zawartej w oleju napędowym.
- 2) *Dział 020 Leśnictwo* - 0,00 %
W pierwszym półroczu nie dokonano jeszcze wpłaty z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.
- 3) *Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę* - 54,89 %
Wykonanie dochodów prawidłowe
- 4) *Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa* - 13,74 %
Niskie wykonanie wiąże się z tym, że sprzedaż działek będzie prowadzona w II półroczu.
- 5) *Dział 750 Administracja publiczna* - 55,39 %
Wykonanie dochodów w administracji publicznej jest właściwe.
- 6) *Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* - 50,19 %
W I półroczu wykonanie dochodów jest prawidłowe.
- 7) *Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* - 100,00 %
Dotację z UW na obronę cywilną otrzymano w 100 %.
- 8) *Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* - 50,13 %
Wykonanie dochodów w tym dziale jest właściwe.
- 9) *Dział 758 Różne rozliczenia* - 61,36 %
Większe wykonanie wynika z tego, że w I półroczu gmina otrzymuje 7 rat subwencji oświatowej, oraz to, że w ponad 90% wykonano wpływy z odsetek.
- 10) *Dział 801 Oświata i wychowanie* - 87,26 %
Wykonanie dochodów w tym dziale jest wysokie z uwagi na wpłaty dokonywane w przedszkolach za 6 miesięcy, natomiast w II półroczu za 4 miesiące, jak również otrzymane dotacje z UW wykonano w 100 %.
- 11) *Dział 852 Opieka społeczna* - 47,79 %
W I półroczu wykonanie dochodów jest prawidłowe.
- 12) *Dział 854 Edukacja i opieka wychowawcza* - 100,00 %
Dotację z UW na pomoc materialną dla uczniów otrzymano w 100 %.
- 13) *Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* - 56,57 %
Wykonanie dochodów w tym dziale jest właściwe.

Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia wykres Nr 2.

WYKRES Nr 2

Procentowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach



STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Struktura dochodów budżetowych w podziale na majątkowe i bieżące w tym między innymi dotacje, subwencje, udziały w podatkach, podatki i opłaty, środki unijne, środki z innych źródeł i inne dochody własne przedstawia się następująco:

Dochody majątkowe : plan 869.000, wykonanie 109.146, tj. 12,56 %, w tym :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 000	8 540	94,89%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	9 000	8 540	94,89%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 000	8 540	94,89%
700			Gospodarka mieszkaniowa	860 000	100 606	11,70%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	860 000	100 606	11,70%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	860 000	100 606	11,70%
Razem				869 000	109 146	12,56%

Dochody majątkowe pochodzą głównie ze sprzedaży działek budowlanych na Muratorze. Sprzedaż działek będzie prowadzona w II półroczu.

Dochody bieżące : plan 16.057.289, wykonanie 8.666.142, tj. 53,97 %, w tym :

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
	01095		Pozostała działalność	92 449	92 448	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	92 449	92 448	100,00%
750			Administracja publiczna	60 400	32 493	53,80%
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 400	32 493	53,80%
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	60 400	32 493	53,80%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 072	538	50,19%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 072	538	50,19%
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 072	538	50,19%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 500	2 500	100,00%
	75414		Obrona cywilna	2 500	2 500	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	2 500	2 500	100,00%
852			Pomoc społeczna	2 446 000	1 156 855	47,30%
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 432 500	1 150 000	47,28%
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 432 500	1 150 000	47,28%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3 200	1 602	50,06%
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 200	1 602	50,06%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	10 300	5 253	51,00%
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 300	5 253	51,00%
Razem				2 602 421	1 284 834	49,37%

Realizacja dotacji na zadania zlecone przebiega prawidłowo i jest zgodna z przyznanymi kwotami.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
801			Oświata i wychowanie	142 965	142 965	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	13 160	13 160	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 160	13 160	100,00%
	80195		Pozostała działalność	129 805	129 805	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	129 805	129 805	100,00%
852			Pomoc społeczna	54 300	36 911	67,98%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	18 500	8 905	48,14%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	18 500	8 905	48,14%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 800	12 006	60,64%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 800	12 006	60,64%
	85295		Pozostała działalność	16 000	16 000	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	16 000	16 000	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	12 859	12 859	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	12 859	12 859	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	12 859	12 859	100,00%
Razem				210 124	192 735	91,72%

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przebiega zgodnie z ustalonym planem.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 694 549	1 722 621	46,63%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 694 549	1 722 621	46,63%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 685 549	1 712 730	46,47%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	9 000	9 891	109,90%
Razem				3 694 549	1 722 621	46,63%

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych jest nieznacznie niższy od 50 %, dochód ten realizuje Ministerstwo Finansów.

4) Subwencje ogólne – oświatowa i wyrównawcza :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
758			Różne rozliczenia	4 465 629	2 723 910	61,00%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 256 145	2 619 168	61,54%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 256 145	2 619 168	61,54%

75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	209 484	104 742	50,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	209 484	104 742	50,00%

Razem 4 465 629 2 723 910 61,00%

Subwencje są wykonane właściwie do czasookresu, środki przekazuje Ministerstwo Finansów.

5) Wpływy dochodów najmu i usług:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
020			Leśnictwo	1 200	0	0,00%
	02001		Gospodarka leśna	1 200	0	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200	0	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	472 000	257 786	54,62%
	40002		Dostarczanie wody	472 000	257 786	54,62%
		0830	Wpływy z usług	472 000	257 786	54,62%
700			Gospodarka mieszkaniowa	50 200	22 312	44,45%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	50 200	22 312	44,45%
		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	50 200	22 312	44,45%
801			Oświata i wychowanie	82 800	52 734	63,69%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	12 800	9 436	73,72%
		0830	Wpływy z usług	12 800	9 436	73,72%
	80104		Przedszkola	68 000	42 458	62,44%
		0830	Wpływy z usług	68 000	42 458	62,44%
	80110		Gimnazja	2 000	840	42,00%
		0830	Wpływy z usług	2 000	840	42,00%
852			Pomoc społeczna	2 000	0	0,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 000	0	0,00%
		0830	Wpływy z usług	2 000	0	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	58 000	33 331	57,47%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	58 000	33 331	57,47%
		0830	Wpływy z usług	58 000	33 331	57,47%
Razem				666 200	366 163	54,96%

Wpływy dochodów z najmu i usług zrealizowano prawidłowo bo powyżej 50 %.

6) Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	115 000	67 807	58,96%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 000	67 807	58,96%
Razem				115 000	67 807	58,96%

Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przewyższają 50 %, a wynika to z ilości wydanych zezwoleń i wniesionych z tego tytułu opłat.

7) Środki pozyskane z innych źródeł :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	91 048	91 048	100,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	91 048	91 048	100,00%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	91 048	91 048	100,00%
Razem				91 048	91 048	100,00%

Środki otrzymane z PFRON z tytułu utraconych dochodów w podatkach otrzymano w 100%.

8) Dochody z podatków i opłat lokalnych oraz opłat wynikających z innych ustaw :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 828	2 379	84,12%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 828	2 379	84,12%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 828	2 379	84,12%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 118 540	2 134 306	51,82%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 000	5 530	42,54%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	13 000	5 530	42,54%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 702 300	937 970	55,10%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 671 000	915 455	54,78%
		0320	Podatek rolny	4 800	2 089	43,52%
		0330	Podatek leśny	14 500	8 024	55,34%
		0340	Podatek od środków transportowych	4 000	7 633	190,83%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	8 000	4 769	59,61%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 354 740	1 173 205	49,82%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 868 740	913 762	48,90%
		0320	Podatek rolny	237 000	115 631	48,79%
		0330	Podatek leśny	1 800	1 244	69,11%
		0340	Podatek od środków transportowych	153 000	89 094	58,23%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	2 000	2 809	140,45%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 200	5 300	64,63%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	84 000	45 365	54,01%

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	48 500	17 601	36,29%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000	10 067	35,95%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	18 000	6 807	37,82%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 000	67 807	58,96%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 500	727	29,08%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200	156	78,00%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000	0	0,00%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000	0	0,00%
Razem			4 122 368	2 136 685	51,83%

Dochody z podatków i opłat lokalnych oraz opłat wynikających z innych ustaw zrealizowano w prawie w 52 %, a wynika to z tego, że część podatków wpłacono za cały rok, a także z wyższych wpływów niektórych podatków i opłat niż było planowane.

9) Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
750			Administracja publiczna	900	369	41,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	900	369	41,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	900	369	41,00%
852			Pomoc społeczna	1 000	1 867	186,70%
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 000	1 867	186,70%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 000	1 867	186,70%
Razem				1 900	2 236	117,68%

Dochody zrealizowano znacznie powyżej planowanej, a wynika to z dużej ilości ściągniętych zaliczek alimentacyjnych. .

10) Pozostałe inne dochody własne,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 000	3 509	87,73%
	40002		Dostarczanie wody	4 000	3 509	87,73%
		0920	Pozostałe odsetki	4 000	3 509	87,73%
700			Gospodarka mieszkaniowa	300	202	67,33%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	300	202	67,33%
		0920	Pozostałe odsetki	300	202	67,33%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 300	6 798	66,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 300	2 192	168,62%
		0920	Pozostałe odsetki	7 000	4 335	61,93%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000	271	13,55%

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 050	9 983	90,34%
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	50	0	0,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50	0	0,00%
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 000	1 605	53,50%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000	1 605	53,50%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	8 000	8 378	104,73%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000	8 378	104,73%
75814		Różne rozliczenia finansowe	57 000	51 379	90,14%
	0920	Pozostałe odsetki	57 000	51 379	90,14%
801		Oświata i wychowanie	4 150	4 923	118,63%
80101		Szkoły podstawowe	1 400	1 002	71,57%
	0920	Pozostałe odsetki	850	666	78,35%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	550	336	61,09%
80110		Gimnazja	2 300	3 593	156,22%
	0920	Pozostałe odsetki	350	188	53,71%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 950	3 405	174,62%
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	450	328	72,89%
	0920	Pozostałe odsetki	400	306	76,50%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50	22	44,00%
852		Pomoc społeczna	1 050	1 153	109,81%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 050	1 153	109,81%
	0920	Pozostałe odsetki	1 000	1 125	112,50%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50	28	56,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200	156	78,00%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	200	156	78,00%
	0920	Pozostałe odsetki	200	156	78,00%

Razem 88 050 78 103 88,70%

Pozostałe dochody takie jak odsetki od zaległości, odsetki od rachunków bankowych i różne inne dochody wykonano w ponad 88 %, ale w sumie stanowi to niewielką kwotę i nie ma wpływu na wielkość budżetu.

=====

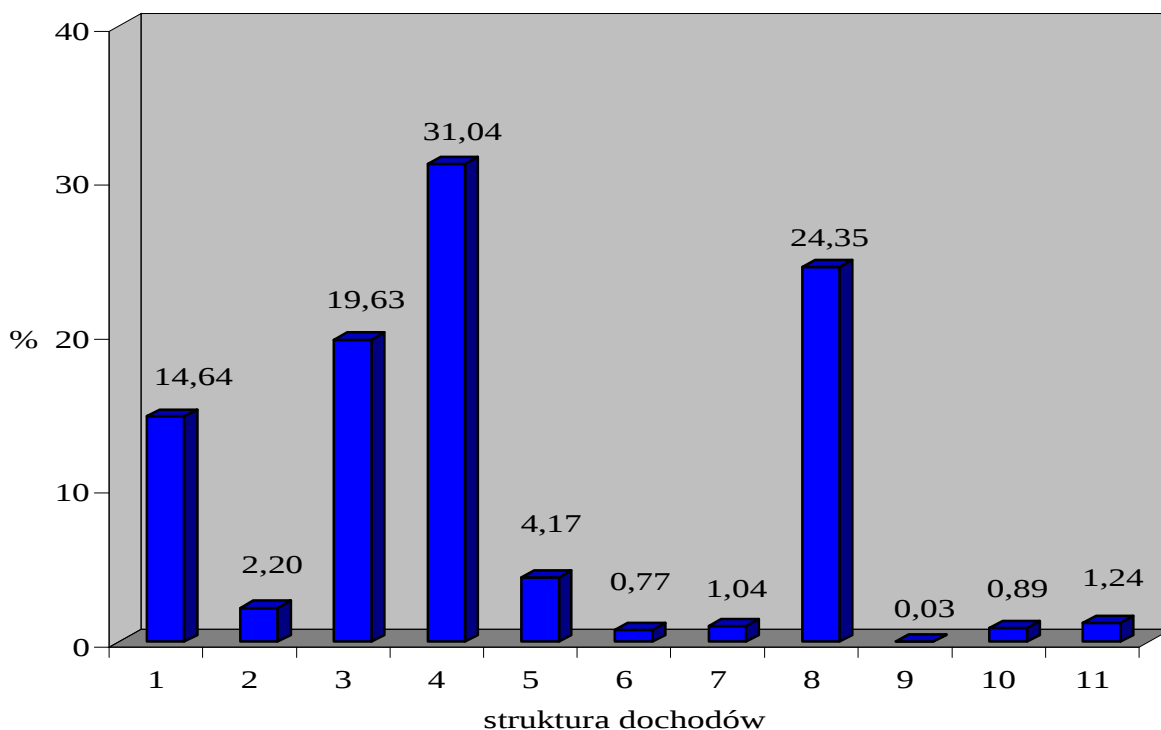
Dochody ogółem :	16 926 289	8 775 288	51,84%
<i>w tym dotacje na zadania zlecone</i>	<i>2 602 421</i>	<i>1 284 834</i>	<i>49,37 %</i>

=====

Na poniższym wykresie w Nr 3 przedstawiono strukturę wykonanych dochodów z którego widać, że największy udział mają subwencje, udziały w podatkach, dochody z podatków i opłat lokalnych oraz opłat wynikających z innych ustaw oraz dotacje na zadania zlecone.

WYKRES NR 3

STRUKTURA WYKONANYCH DOCHODÓW



1. Dotacje na zadania zlecone,
2. Dotacje na zadania własne,
3. Udziały w podatkach,
4. Części subwencji : oświatowej i wyrównawczej,
5. Wpływy dochodów z najmu i usług,
6. Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholi,
7. Środki pozyskane z innych źródeł,
8. Dochody z podatków i opłat lokalnych oraz opłat wynikających z innych ustaw,
9. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
10. Pozostałe dochody własne,
11. Dochody majątkowe

Znaczący wpływ na wielkość budżetu mają następujące pozycje :

- subwencje, głównie subwencja oświatowa,
- podatki i opłaty lokalne,
- udziały w podatkach dochodowych, głównie podatek dochodowy od osób fizycznych,
- dotacje na zadania zlecone, głównie dotacja na świadczenia rodzinne.

WYDATKI BUDŻETOWE W UKŁADZIE TABELARYCZNYM

Planowane wydatki na 2008 rok stanowią ogólną kwotę **25.870.628 zł**, a wykonanie za I półrocze wyniosło kwotę **7.213.042 zł**, tj. 27,88 % tym wydatki na zadania zlecone: plan – 2.602.421 zł wykonanie 1.272.255 zł tj. 48,89 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 629 589	156 125	4,30%
	01009		Spółki wodne	11 000	1 799	16,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 800	699	7,13%
		4430	Różne opłaty i składki	1 200	1 100	91,67%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 520 000	58 992	1,68%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na fundusz statutowy banków państwowych i innych instytucji finansowych	50 000	0	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 470 000	58 992	1,70%
	01030		Izby rolnicze	4 840	2 885	59,61%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	4 840	2 885	59,61%
	01095		Pozostała działalność	93 749	92 449	98,61%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	233	233	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	38	38	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 542	1 542	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	90 636	90 636	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 300	0	0,00%
020			Leśnictwo	520	0	0,00%
	02095		Pozostała działalność	520	0	0,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	520	0	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	466 000	179 982	38,62%
	40002		Dostarczanie wody	466 000	179 982	38,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800	225	28,13%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200	37	18,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000	1 492	21,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000	5 471	20,26%
		4260	Zakup energii	118 000	73 170	62,01%
		4270	Zakup usług remontowych	43 600	12 381	28,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	77 000	37 508	48,71%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000	927	92,70%
		4430	Różne opłaty i składki	54 000	18 011	33,35%
		4480	Podatek od nieruchomości	62 000	29 610	47,76%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 400	1 150	21,30%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000	0	0,00%

600		Transport i łączność	2 844 150	90 490	3,18%
	60016	Drogi publiczne gminne	2 844 150	90 490	3,18%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130	60	46,15%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20	10	50,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	1 228	40,93%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000	3 320	16,60%
	4270	Zakup usług remontowych	181 000	0	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000	25 391	36,27%
	4480	Podatek od nieruchomości	4 000	1 899	47,48%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 526 000	28 793	1,14%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000	29 789	74,47%
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 248 276	112 677	9,03%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 248 276	112 677	9,03%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	398	7,96%
	4260	Zakup energii	5 500	3 053	55,51%
	4270	Zakup usług remontowych	175 000	0	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000	684	9,77%
	4430	Różne opłaty i składki	700	650	92,86%
	4480	Podatek od nieruchomości	75 000	40 008	53,34%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 076	480	44,61%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	979 000	67 404	6,88%
710		Działalność usługowa	474 359	26 198	5,52%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	352 359	11 064	3,14%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000	8 000	16,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	302 359	3 064	1,01%
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	122 000	15 134	12,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	122 000	15 134	12,40%
750		Administracja publiczna	2 949 788	1 355 571	45,95%
	75011	Urzędy wojewódzkie	222 265	133 544	60,08%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	155 000	94 439	60,93%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 663	7 662	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 862	10 992	46,06%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 600	1 779	49,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000	7 061	58,84%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000	400	20,00%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000	474	47,40%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 900	1 246	65,58%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 740	1 700	97,70%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	245	24,50%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	600	0	0,00%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	11 900	7 546	63,41%

75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	109 500	41 815	38,19%
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	95 000	37 970	39,97%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	2 373	47,46%
4300	Zakup usług pozostałych	4 500	1 399	31,09%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 500	73	4,87%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 500	0	0,00%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 510 023	1 158 724	46,16%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000	3 048	43,54%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 526 500	690 781	45,25%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 323	90 322	100,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	254 000	114 844	45,21%
4120	Składki na Fundusz Pracy	35 700	18 616	52,15%
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 000	5 361	29,78%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	4 312	35,93%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 000	33 869	38,93%
4260	Zakup energii	41 000	21 638	52,78%
4270	Zakup usług remontowych	10 000	938	9,38%
4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000	638	15,95%
4300	Zakup usług pozostałych	124 000	57 050	46,01%
4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	8 000	2 451	30,64%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	13 000	5 174	39,80%
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	18 000	8 861	49,23%
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000	0	0,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	66 000	26 283	39,82%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	12 000	210	1,75%
4430	Różne opłaty i składki	18 500	9 458	51,12%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 000	32 000	94,12%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 000	10 952	34,23%
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	60 000	2 742	4,57%
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	32 000	19 176	59,93%
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	65 000	7 984	12,28%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000	2 562	8,54%
4300	Zakup usług pozostałych	35 000	5 422	15,49%
75095	Pozostała działalność	43 000	13 504	31,40%
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	43 000	13 504	31,40%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 072	538	50,19%
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 072	538	50,19%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158	69	43,67%
4120	Składki na Fundusz Pracy	21	11	52,38%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	893	458	51,29%

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	996 515	244 625	24,55%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	994 015	242 125	24,36%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000	0	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000	2 873	35,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 515	488	32,21%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000	53 140	70,85%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111 000	77 060	69,42%
	4260	Zakup energii	35 000	20 211	57,75%
	4270	Zakup usług remontowych	260 000	34 215	13,16%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000	1 150	28,75%
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000	6 171	24,68%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 000	448	8,96%
	4430	Różne opłaty i składki	19 000	9 180	48,32%
	4480	Podatek od nieruchomości	14 500	6 684	46,10%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000	5 966	1,49%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000	24 539	70,11%
	75414	Obrona cywilna	2 500	2 500	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500	2 500	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	101 000	41 934	41,52%
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	101 000	41 934	41,52%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	87 000	38 650	44,43%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000	1 981	33,02%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 000	1 303	16,29%
757		Obsługa długu publicznego	82 000	10 566	12,89%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	82 000	10 566	12,89%
	8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	82 000	10 566	12,89%
758		Różne rozliczenia	130 750	0	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	130 750	0	0,00%
	4810	Rezerwy	130 750	0	0,00%
801		Oświata i wychowanie	6 416 582	2 990 269	46,60%
	80101	Szkoły podstawowe	3 495 877	1 689 189	48,32%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	146 468	72 135	49,25%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 129 365	964 297	45,29%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	144 435	144 432	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	370 909	180 835	48,75%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	59 280	29 219	49,29%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 300	4 259	29,78%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 350	30 461	38,88%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 650	3 639	54,72%
	4260	Zakup energii	114 800	81 560	71,05%
	4270	Zakup usług remontowych	159 100	11 259	7,08%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 950	460	9,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	39 800	16 322	41,01%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	6 476	2 624	40,52%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	11 600	4 533	39,08%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 200	382	9,10%
	4430	Różne opłaty i składki	11 500	598	5,20%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	148 594	112 442	75,67%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200	0	0,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6 300	1 637	25,98%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	9 100	1 702	18,70%
80103	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 500	26 393	95,97%
		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	240 434	126 024	52,42%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 106	6 857	48,61%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 425	79 705	50,95%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 639	12 639	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 068	14 833	52,85%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 499	2 517	55,95%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100	0	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 050	773	15,31%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 200	599	18,72%
	4270	Zakup usług remontowych	1 500	0	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	410	20	4,88%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 050	65	2,13%
	4410	Podróże służbowe krajowe	520	88	16,92%
	4430	Różne opłaty i składki	200	0	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 567	7 928	75,03%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	100	0	0,00%
80104		Przedszkola	533 725	268 390	50,29%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 085	8 474	56,18%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	258 541	141 393	54,69%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 743	19 742	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 419	25 111	56,53%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 140	3 614	50,62%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600	0	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 400	2 714	13,99%
	4220	Zakup środków żywności	56 000	29 427	52,55%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000	683	22,77%
	4260	Zakup energii	18 000	11 945	66,36%

	4270	Zakup usług remontowych	8 000	0	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 350	180	13,33%
	4300	Zakup usług pozostałych	40 984	492	1,20%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	840	253	30,12%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500	55	11,00%
	4430	Różne opłaty i składki	300	0	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 923	18 693	75,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	900	0	0,00%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000	0	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000	5 614	43,18%
80110		Gimnazja	1 419 959	630 407	44,40%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	51 622	26 386	51,11%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	806 573	363 593	45,08%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 955	55 955	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 681	70 038	49,78%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 328	10 989	49,22%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 785	0	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500	2 264	64,69%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 148	17 585	41,72%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000	2 353	47,06%
	4260	Zakup energii	48 123	21 339	44,34%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500	110	4,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 531	7 327	44,32%
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	90 000	7 949	8,83%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	1 440	604	41,94%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 200	1 692	40,29%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	2 721	90,70%
	4430	Różne opłaty i składki	5 000	1 271	25,42%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 473	34 855	75,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000	234	11,70%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4 100	3 142	76,63%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000	0	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000	0	0,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	254 358	136 106	53,51%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 892	962	33,26%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	466	294	63,09%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000	11 823	62,23%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000	123	0,62%

	4270	Zakup usług remontowych	5 000	0	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	174 000	92 904	53,39%
	4430	Różne opłaty i składki	3 000	0	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000	30 000	100,00%
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	305 749	128 110	41,90%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 736	77 315	35,19%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 079	13 079	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 072	13 768	39,26%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 755	2 013	34,98%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100	90	90,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	3 414	68,28%
	4260	Zakup energii	2 000	1 226	61,30%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300	0	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 400	5 226	81,66%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000	986	32,87%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000	1 023	51,15%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 107	3 830	75,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	200	0	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	375	37,50%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	143	14,30%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	6 000	5 622	93,70%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 675	9 562	26,07%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 062	349	8,59%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 800	4 586	52,11%
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 824	3 138	40,11%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 989	1 489	9,31%
80195		Pozostała działalność	129 805	2 481	1,91%
	4300	Zakup usług pozostałych	129 805	2 481	1,91%
851		Ochrona zdrowia	115 000	41 230	35,85%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 000	41 230	35,85%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000	940	23,50%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500	152	30,40%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	17 446	58,15%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000	17 208	40,97%
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000	5 384	15,38%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500	100	2,86%
852		Pomoc społeczna	2 937 033	1 337 016	45,52%
85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 432 500	1 138 098	46,79%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200	176	88,00%
	3110	Świadczenia społeczne	2 342 475	1 100 526	46,98%

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 400	16 116	37,13%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 525	2 525	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000	10 136	36,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200	451	37,58%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500	85	17,00%
	4260	Zakup energii	400	217	54,25%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 900	3 200	54,24%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 050	489	46,57%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000	166	16,60%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 100	1 700	80,95%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	690	69,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 050	170	16,19%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 700	1 451	85,35%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3 200	963	30,09%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 200	963	30,09%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	159 800	53 192	33,29%
	3110	Świadczenia społeczne	108 800	23 486	21,59%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	51 000	29 706	58,25%
85215		Dodatki mieszkaniowe	25 000	8 528	34,11%
	3110	Świadczenia społeczne	25 000	8 528	34,11%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	272 933	116 872	42,82%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600	333	55,50%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 399	77 552	39,89%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 501	13 500	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 400	14 014	39,59%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 800	2 138	44,54%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000	436	14,53%
	4260	Zakup energii	1 500	1 500	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000	1 079	17,98%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000	770	38,50%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500	1 182	47,28%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 900	3 758	76,69%
	4480	Podatek od nieruchomości	333	0	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000	0	0,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	0	0,00%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000	610	61,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 600	0	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500	0	0,00%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	100	0	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	0	0,00%
85295		Pozostała działalność	41 000	19 363	47,23%
	3110	Świadczenia społeczne	41 000	19 363	47,23%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	25 859	15 520	60,02%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	25 859	15 520	60,02%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	25 859	15 520	60,02%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	872 000	430 134	49,33%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	287 000	124 312	43,31%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	451	9,02%
	4260	Zakup energii	25 000	14 678	58,71%
	4270	Zakup usług remontowych	36 000	3 923	10,90%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000	2 209	18,41%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	6 000	3 096	51,60%
	4430	Różne opłaty i składki	29 000	19 474	67,15%
	4480	Podatek od nieruchomości	174 000	80 481	46,25%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	180 000	98 079	54,49%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	2 381	47,62%
	4260	Zakup energii	3 000	483	16,10%
	4300	Zakup usług pozostałych	122 000	78 017	63,95%
	4430	Różne opłaty i składki	28 000	7 248	25,89%
	4480	Podatek od nieruchomości	21 000	9 854	46,92%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000	96	9,60%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	45 000	12 761	28,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000	408	3,71%
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000	3 050	12,71%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000	9 303	93,03%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	360 000	194 982	54,16%
	4260	Zakup energii	250 000	135 201	54,08%
	4270	Zakup usług remontowych	110 000	59 781	54,35%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	155 000	50 608	32,65%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	53 000	5 608	10,58%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000	5 211	16,81%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000	397	1,80%
92116		Biblioteki	102 000	45 000	44,12%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	102 000	45 000	44,12%
926		Kultura fizyczna i sport	2 425 135	129 559	5,34%
92601		Obiekty sportowe	2 338 000	75 381	3,22%
	4270	Zakup usług remontowych	20 000	0	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 318 000	75 381	3,25%

92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	87 135	54 178	62,18%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	835	418	50,06%
4120	Składki na Fundusz Pracy	100	51	51,00%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000	17 525	73,02%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 000	23 019	62,21%
4260	Zakup energii	4 200	2 272	54,10%
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000	2 440	48,80%
4300	Zakup usług pozostałych	10 000	3 953	39,53%
4430	Różne opłaty i składki	6 000	4 500	75,00%
Razem		25 870 628	7 213 042	27,88%

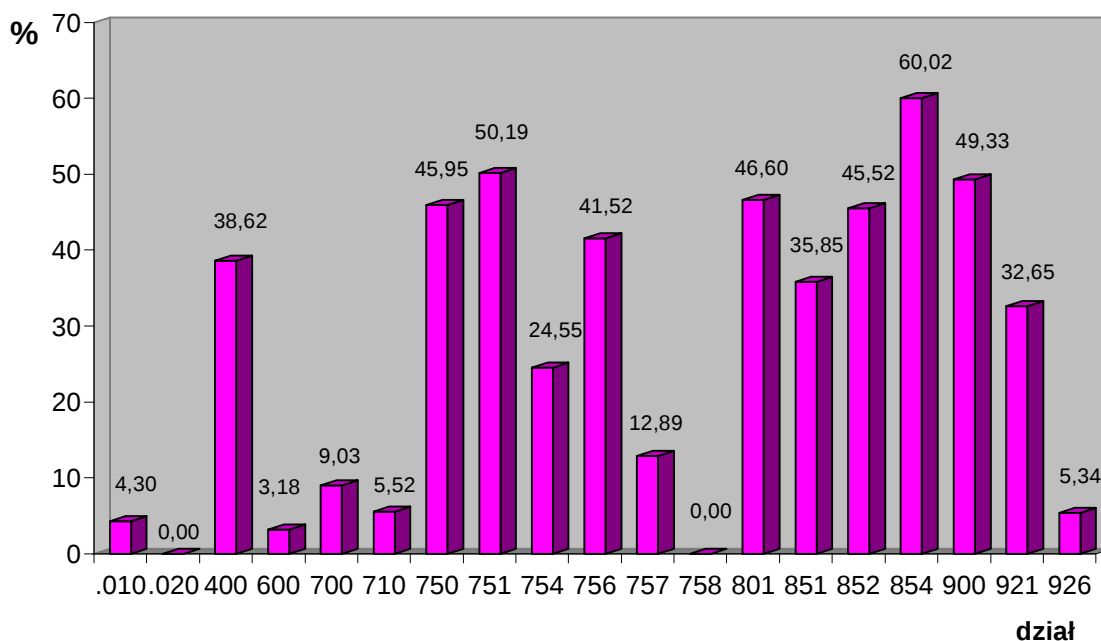
ANALIZA OPISOWA WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU

WYKONANIE I UDZIAŁ WYDATKÓW

Planowane wydatki na 2008 rok stanowią ogólną kwotę **25.870.628 zł**, a wykonanie za I półrocze wyniosło kwotę **7.213.042 zł**, tj. 27,88 % tym wydatki na zadania zlecone: plan – 2.602.421 wykonanie 1.272.255 tj. 48,89 %.

Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres nr 1.

WYKRES NR 1



Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach widać, że kształtuje się od 0 % w działach 020 i 758 do 60,02 % w dziale 854. Znaczące odchylenia do czasookresu zarówno w górę jak i w dół wynikają z następujących przyczyn :

1) *Dział 010 Rolnictwo* - 4,30 %

Niskie wykonanie w tym dziale wynika z faktu, że znacząca kwota bo 97 % przypada na wydatki inwestycyjne związane z budową kanalizacji i wodociągowaniem wsi, realizacja tych zadań będzie prowadzona w II półroczu.

2) *Dział 010 Leśnictwo* - 0,00 %

Zerowe wykonanie wydatków wiąże się z tym, że przelewu podatku dokona się jednorazowo w II półroczu.

3) *Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie
w energię elektryczną, gaz i wodę* - 38,62 %

Wykonanie wydatków na niższym poziomie wiąże się remontami i zakupami inwestycyjnymi planowanymi w II półroczu.

4) *Dział 600 Transport* - 3,18 %

Również w tym dziale niskie wykonanie wynika z faktu, że znacząca kwota przypada na inwestycje (90 %) które będą realizowane w II półroczu.

5) *Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa* - 9,03 %

Wydatki które zaplanowano w tym dziale przeznaczone są głównie na remonty i inwestycje budynków komunalnych. Remont budynków i inwestycje przeprowadzi się w II półroczu.

6) *Dział 710 Działalność usługowa* - 5,52 %

Wykonanie wydatków jest związane z planami przestrzennego zagospodarowania gminy i pracami geodezyjnymi. Wykonane zadania przewidziane jest w II półroczu.

7) *Dział 750 Administracja publiczna* - 45,95 %

Wykonanie wydatków na administrację publiczną jest właściwe.

8) *Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy
państwowej, kontroli i ochrony
prawa oraz sądownictwa* - 50,19 %

W I półroczu wydatki związane z aktualizacją list wyborczych wykonano prawidłowo.

9) *Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona
przeciwpożarowa* - 24,55 %

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne wykonano na niższym poziomie, a wiąże się to z planowanymi wydatkami na remonty i inwestycje przewidzianych do realizacji w II półroczu.

10) *Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób
fizycznych i od innych jednostek
nieposiadających osobowości prawnej
oraz wydatki związane z ich poborem* - 41,52 %

Wykonanie niższe, wydatki ponoszone były związane wielkością pobranych należności podatkowych.

11) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 12,89 %

Niskie wykonanie wydatków związane jest z tym, że nie uruchomiono jeszcze planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek od których byłyby naliczane odsetki.

12) Dział 758 Różne rozliczenia - 0,00 %

Planowana rezerwy ogólna i celowa na poręczenia zarządzenie kryzysowe w I półroczu nie zostały wykorzystane, gdyż nie było takiej potrzeby.

13) Dział 801 Oświata i wychowanie - 46,60 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, dowozu uczniów, administrację wykonano w ponad 46 %, a więc właściwie.

14) Dział 851 Ochrona zdrowia - 35,85 %

Wykonanie w tym dziale mimo, że jest niższe to realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi, większe wydatki będą w II półroczu, gdyż wiąże się to różnym akcjami przeciwdziałania alkoholizmowi i wychowaniem dzieci i młodzieży.

15) Dział 852 Opieka społeczna - 45,52 %

Wydatki na zasiłki rodzinne, usługi opiekuńcze, dodatki mieszkaniowe i ośrodek pomocy społecznej wykonano prawidłowo mimo, że jest niższe od 50 %, ale zgodnie z otrzymanymi dotacjami.

16) Dział 854 Edukacja i opieka wychowawcza - 60,02 %

Wykonanie na wyższym poziomie jest właściwe, a wiąże się to wielkością dotacji otrzymanej na pomoc uczniom.

17) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 49,33 %

Wykonanie na ochronę środowiska jest właściwe.

18) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 32,65 %

Wykonanie wydatków jest na niższym poziomie, ale wszystkie planowane zadania w I półroczu zostały wykonane.

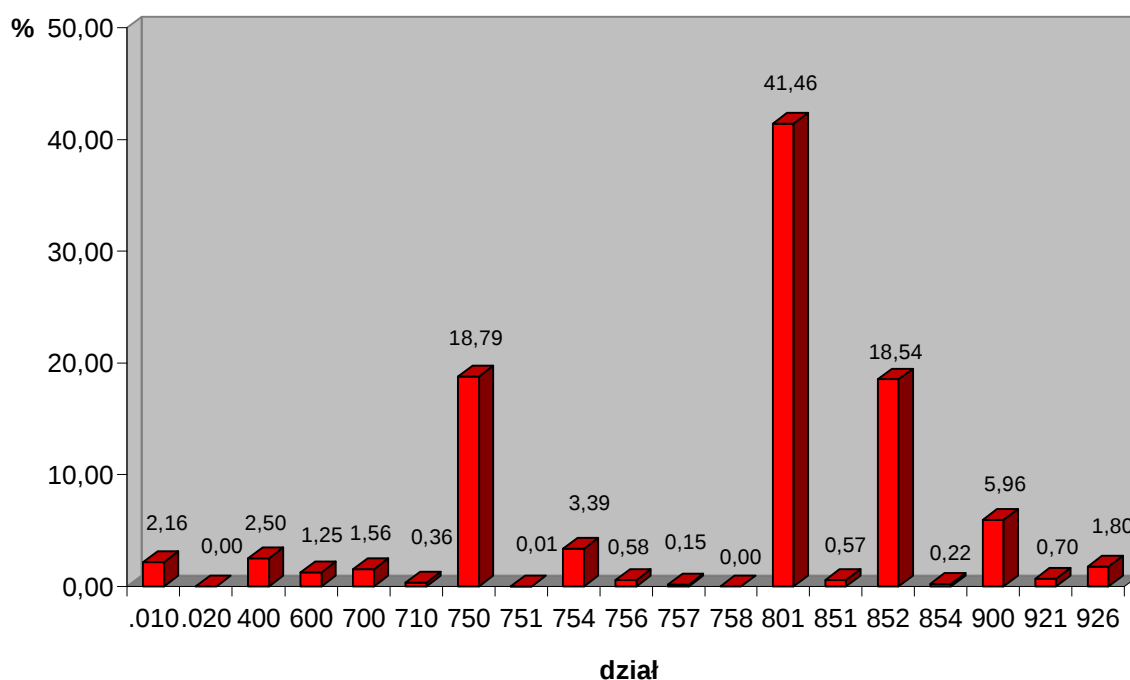
18) Dział 926 Kultura fizyczna i sport - 5,34 %

Wydatki na kulturę fizyczną i sport wykonano w wydatkach bieżących prawidłowo, zgodnie z programem imprez sportowych, natomiast inwestycje będą realizowane w II półroczu.

Procentowy udział wydatków wykonanych w poszczególnych działach do wydatków ogółem przedstawia poniższy wykres Nr 2.

WYKRES NR 2

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



Z powyższego wykresu widać, że w I półroczu 2008 roku znaczna część budżetu była wydatkowana na oświatę i wychowanie - dział 801 oraz opiekę społeczną – dział 852 i administracja publiczna – dział 750 i w działach tych wykonanie w stosunku do planu jest w granicach 50 %.

Natomiast planowany udział wydatków w poszczególnych działach kształtuje się całkowicie odmiennie, gdyż wiąże się to z planowanymi dużymi wydatkami inwestycyjnymi, które będą ponoszone w II półroczu.

WYKONANIE WYDATKÓW Z PODZIAŁEM NA MAJĄTKOWE I BIEŻĄCE

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

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem :	25.870.628	7.213.042	27,88
w tym :			
a) majątkowe	10.033.500	362.174	3,63
w tym :			
- inwestycyjne	9.983.500	362.174	3,63
- zakup dodatkowych udziałów w spółce „Wodociągi Kępińskie”	50.000	0	0,00
b) bieżące	15.837.128	6.850.868	43,26
w tym :			
- wydatki na zadania zlecone	2.602.421	1.272.255	48,89

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie 43 %, a więc wydatki te są w miarę proporcjonalne do analizowanego czasookresu, w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane ponad w 48 %, ale zgodnie z otrzymanymi dotacjami. Natomiast wykonanie wydatków na inwestycje zrealizowano tylko w niespełna 4%, a niskie wykonanie wynika z tego, że większość wydatków inwestycyjnych które zostały przyjęte do planu budżetu będzie realizowana w II półroczu po przygotowaniu wszystkich dokumentów i procedur wynikających z ustawy prawo zamówień publicznych. Wykonanie wydatków bieżących jest prawidłowe, a realizacja wydatków inwestycyjnych i remontowych w II półroczu pozwoli na właściwe wykonanie całego budżetu za 2008 rok.

INFORMACJA O WYNAGRODZENIACH I POCHODNYCH

Wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń oraz na podstawie umów i zleceń przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 813	1 813	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 813	1 813	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	233	233	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	38	38	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 542	1 542	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	8 000	1 754	21,93%
	40002		Dostarczanie wody	8 000	1 754	21,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800	225	28,13%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200	37	18,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000	1 492	21,31%
600			Transport i łączność	3 150	1 298	41,21%
	60016		Drogi publiczne gminne	3 150	1 298	41,21%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130	60	46,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20	10	50,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	1 228	40,93%
710			Działalność usługowa	50 000	8 000	16,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000	8 000	16,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000	8 000	16,00%
750			Administracja publiczna	2 108 648	1 033 747	49,02%
	75011		Urzędy wojewódzkie	190 125	114 872	60,42%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	155 000	94 439	60,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 663	7 662	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 862	10 992	46,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 600	1 779	49,42%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 918 523	918 875	47,89%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 526 500	690 781	45,25%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 323	90 322	100,00%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	254 000	114 844	45,21%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	35 700	18 616	52,15%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	4 312	35,93%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 072	538	50,19%
	75101	Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 072	538	50,19%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158	69	43,67%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	21	11	52,38%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	893	458	51,29%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	84 515	56 501	66,85%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	84 515	56 501	66,85%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000	2 873	35,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 515	488	32,21%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000	53 140	70,85%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	87 000	38 650	44,43%
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	87 000	38 650	44,43%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	87 000	38 650	44,43%
801		Oświata i wychowanie	4 575 600	2 244 779	49,06%
	80101	Szkoły podstawowe	2 718 289	1 323 042	48,67%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 129 365	964 297	45,29%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	144 435	144 432	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	370 909	180 835	48,75%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	59 280	29 219	49,29%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 300	4 259	29,78%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	201 731	109 694	54,38%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 425	79 705	50,95%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 639	12 639	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 068	14 833	52,85%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 499	2 517	55,95%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100	0	0,00%
	80104	Przedszkola	330 443	189 860	57,46%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	258 541	141 393	54,69%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 743	19 742	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 419	25 111	56,53%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 140	3 614	50,62%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600	0	0,00%
80110		Gimnazja	1 029 037	502 839	48,87%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	806 573	363 593	45,08%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 955	55 955	100,00%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 681	70 038	49,78%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 328	10 989	49,22%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500	2 264	64,69%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	22 358	13 079	58,50%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 892	962	33,26%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	466	294	63,09%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000	11 823	62,23%
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	273 742	106 265	38,82%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 736	77 315	35,19%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 079	13 079	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 072	13 768	39,26%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 755	2 013	34,98%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100	90	90,00%
851		Ochrona zdrowia	34 500	18 538	53,73%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	34 500	18 538	53,73%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000	940	23,50%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500	152	30,40%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	17 446	58,15%
852		Pomoc społeczna	329 025	137 395	41,76%
85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	75 125	29 228	38,91%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 400	16 116	37,13%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 525	2 525	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000	10 136	36,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200	451	37,58%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3 200	963	30,09%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 200	963	30,09%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	248 100	107 204	43,21%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 399	77 552	39,89%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 501	13 500	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 400	14 014	39,59%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 800	2 138	44,54%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 600	0	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500	0	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	100	0	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	0	0,00%
926		Kultura fizyczna i sport	24 935	17 994	72,16%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	24 935	17 994	72,16%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	835	418	50,06%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	100	51	51,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000	17 525	73,02%
Razem			7 308 258	3 561 007	48,73%

Poszczególne składniki wynagrodzeń i pochodnych przedstawia się następująco :

- wynagrodzenia osobowe § 4010	5.489.939	2.505.191	45,63%
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040	359.863	359.856	100,00%
- wynagrodzenia prowizyjne § 4100	87.000	38.650	44,43%
- składki na ZUS § 4110	977.959	460.351	47,07%
- składki na F P § 4120	147.262	72.417	49,18%
- ubezpieczenie zdrowotne § 4130	3.200	963	30,09%
- wynagrodzenia bezosobowe § 4170	243.035	123.579	50,85%

Wykonanie wydatków na:

- wynagrodzenia osobowe § 4010 jest proporcjonalne do czasookresu i wynosi prawie 46 %,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 wykonano w 100 % wynika z tego, że wypłacane jest w całości w I kwartale danego roku i w wysokości należnej pracownikom,
- składki na ZUS § 4110 i F. P. § 4120 i wynagrodzenia bezosobowe § 4170 wykonano w granicach 50 % i jest to właściwe,
- ubezpieczenie zdrowotne § 4130 wykonano niżej, ale są one płatne z opieki społecznej.

Wykonanie odpisu w I półroczu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
750			Administracja publiczna	35 740	33 700	94,29%
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 740	1 700	97,70%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 740	1 700	97,70%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	34 000	32 000	94,12%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 000	32 000	94,12%
801			Oświata i wychowanie	235 664	177 748	75,42%
	80101		Szkoły podstawowe	148 594	112 442	75,67%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	148 594	112 442	75,67%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 567	7 928	75,03%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 567	7 928	75,03%
	80104		Przedszkola	24 923	18 693	75,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 923	18 693	75,00%
	80110		Gimnazja	46 473	34 855	75,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 473	34 855	75,00%
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	5 107	3 830	75,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 107	3 830	75,00%
852			Pomoc społeczna	7 000	5 458	77,97%
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 100	1 700	80,95%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 100	1 700	80,95%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 900	3 758	76,69%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 900	3 758	76,69%
Razem				278 404	216 906	77,91%

Środki przekazane na fundusz świadczeń socjalnych w poszczególnych jednostkach kształtują się różnie, ale wszędzie stanowią 75 % lub wyżej funduszu tworzonego z corocznego odpisu podstawowego naliczonego do przeciętnej liczby zatrudnionych wynikającego z art. 5 ust 1-3 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

UDZIELONE DOTACJE

W budżecie gminy nie zaplanowano dotacji celowych i na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
757			Obsługa długu publicznego	82 000	10 566	12,89%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	82 000	10 566	12,89%
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	82 000	10 566	12,89%
			Razem	82 000	10 566	12,89%

Wydatki na obsługę długu publicznego związane są ze spłatą odsetek od zaciągniętych przez gminę pożyczek na rynku krajowym, jak również na odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu na inwestycje. Niskie wykonanie wydatków związane jest z tym, że nie uruchomiono jeszcze planowanych do zaciągnięcia kredytów i z tego tytułu nie ma obciążeń.

REALIZACJA ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przebiega zgodnie z udzielonymi dotacjami na poszczególne zadania. Wykonanie ich przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	92 449	92 449	100,00%
	01095		Pozostała działalność	92 449	92 449	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	233	233	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	38	38	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 542	1 542	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	90 636	90 636	100,00%
750			Administracja publiczna	60 400	32 493	53,80%
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 400	32 493	53,80%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 000	19 017	45,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 700	4 700	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000	4 159	51,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500	1 414	94,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600	729	45,46%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	600	474	79,00%

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	1 000	1 000	100,00%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji socjalnych	1 000	1 000	100,00%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 072	538	50,19%
	75101	Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 072	538	50,19%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158	69	43,67%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	21	11	52,38%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	893	458	51,29%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 500	2 500	100,00%
	75414	Obrona cywilna	2 500	2 500	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500	2 500	100,00%
852		Pomoc społeczna	2 446 000	1 144 275	46,78%
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 432 500	1 138 098	46,78%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200	176	88,00%
	3110	Świadczenia społeczne	2 342 475	1 100 526	46,98%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 400	16 116	37,13%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 525	2 525	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000	10 136	36,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200	451	37,58%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500	85	17,00%
	4260	Zakup energii	400	217	54,25%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 900	3 200	54,24%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 050	489	46,57%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000	166	16,60%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 100	1 700	80,95%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	690	69,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 050	170	16,19%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 700	1 451	85,35%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3 200	963	30,09%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 200	963	30,09%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	10 300	5 214	50,62%
	3110	Świadczenia społeczne	10 300	5 214	50,62%
		Razem	2 602 421	1 272 255	48,89%

Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane prawie w 50 %, zgodnie z otrzymanymi dotacjami na ich realizację zadań.

REALIZACJA WYDATKÓW NA PROGRAMY PRZECIWALKOHOLOWE

Zgodnie z uchwalonym gminnym programem przeciwdziałania alkoholizmowi realizowane są zadania, a wydatki są następujące :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
851			Ochrona zdrowia	115 000	41 230	35,85%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 000	41 230	35,85%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000	940	23,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500	152	30,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	17 446	58,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000	17 208	40,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000	5 384	15,38%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500	100	2,86%
			Razem	115 000	41 230	35,85%

Wykonanie w tym dziale mimo, że jest niższe to realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i do końca roku powinny być wykonane w 100 % zgodnie z programem.

INFORMACJA O PONIESIONYCH WYDATKACH INWESTYCYJNYCH

Zadania inwestycyjne zostały określone w załączniku do uchwały budżetowej, a nakłady i wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 470 000	58 992	1,70%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 470 000	58 992	1,70%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 470 000	58 992	1,70%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	70 000	0	0,00%
	40002		Dostarczanie wody	70 000	0	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000	0	0,00%
600			Transport i łączność	2 566 000	58 582	2,28%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 566 000	58 582	2,28%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 526 000	28 793	1,14%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000	29 789	74,47%
700			Gospodarka mieszkaniowa	979 000	67 404	6,88%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	979 000	67 404	6,88%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	979 000	67 404	6,88%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	435 000	30 505	7,01%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	435 000	30 505	7,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000	5 966	1,49%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000	24 539	70,11%

801		Oświata i wychowanie	135 500	62 007	45,76%
80101		Szkoły podstawowe	27 500	26 393	95,97%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 500	26 393	95,97%
80104		Przedszkola	13 000	5 614	43,18%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000	5 614	43,18%
80110		Gimnazja	65 000	0	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000	0	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000	0	0,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	30 000	30 000	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000	30 000	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000	9 303	93,03%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 000	9 303	93,03%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000	9 303	93,03%
926		Kultura fizyczna i sport	2 318 000	75 381	3,25%
92601		Obiekty sportowe	2 318 000	75 381	3,25%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 318 000	75 381	3,25%
Razem			9 983 500	362 174	3,63%

Wykonanie wydatków na inwestycje zrealizowano tylko w niecałych 4 %, a niskie wykonanie wynika z tego, że większość wydatków inwestycyjnych które zostały przyjęte do planu budżetu będzie realizowana w II półroczu po przygotowaniu wszystkich dokumentów i procedur wynikających z ustawy prawo zamówień publicznych. Dotychczasowa realizacja zadań inwestycyjnych jest następująca :

1. Wodociągowanie wsi, modernizacja stacji uzdatniania wody w Grębaninie– dalsza modernizacja sieci wodociągowej w Jankowach w zakresie wymiany i uzupełnienia wodomierzy na nowe, poniesione nakłady – 23.657 zł.
2. Budowa kanalizacji – zgodnie z przyjętym programem kanalizacji gminy, w trakcie opracowania są dokumentacje, zakupione mapy, inwentaryzacja sieci Baranów-Jankowy-Donaborów-Słupia – poniesione nakłady – 35.335 zł.
3. Zakup agregatu prądowłórczego- agregat do zasilania awaryjnego, zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.
4. Budowa dróg gminnych – przygotowanie dokumentacji, projektów i map na drogi Grębanin-Baranów, Słupia-Młynarka, Łęka Mr., Donaborów, Justyna, place przy OSP Słupia poniesione nakład – 28.793 zł.
5. Zakup gruntu pod drogi – grunt pod drogi w Słupi i Baranowie – poniesione nakłady 29.789 zł.
6. Modernizacja budynków komunalnych i termomodernizacji– poniesione nakłady w OSP Słupia – 67.404 zł.
7. Rozbudowa strażnicy w OSP Słupia, poniesione nakłady – 5.966 zł.
8. Zakup agregatów do OSP Żurawinie, – poniesione nakłady 10.736 zł.
9. Zakup kotła co. do OSP Słupia, – poniesione nakłady 13.802 zł.
10. Zakup kotła co. do szkoły w Donaborowie, – poniesione nakłady 17.082 zł.
11. Zakup sprężarki do szkoły w Słupi, – poniesione nakłady 9.311 zł.
12. Zakup zmywarki do Słupia, – poniesione nakłady 5.615 zł.

13. Budowa kotłowni ekologicznej w gimnazjum w Mroczeniu, zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.
14. Zakup urządzenia do czyszczenia hali sportowej w gimnazjum w Mroczeniu, zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.
15. Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych - rozstrzygnięcie przetargowe wyłoniło samochód Renault transit, poniesione nakłady to 30.000 zł z budżetu gminy i dofinansowanie z PERON – 95.420 zł
16. Zakup ciągnika-kosiarki do pielęgnacji zieleni, poniesione nakłady – 9.303 zł
17. Budowa sali sportowej wraz z boiskiem szkolnych ogólnodostępnych w Słupi, zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.
18. Budowa Sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Grębaninie, zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.
19. Budowa szatni sportowej na Osiedlu Murator, poniesione nakłady – 69.389 zł
20. Budowa obiektów sportowych w Łęce Mroczeńskiej, poniesione nakłady – 64 zł.
21. Budowa obiektów sportowych w Baranowie, poniesione nakłady – 5.928 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych przebiega zgodnie z przyjętym planem, niskie wykonanie zostało omówione w analizie opisowej wydatków, a główne nakłady zostaną poniesione w II półroczu.

WIELOLETNIE PROGRAMY INWESTYCYJNE

Do budżetu przyjęto wieloletnie zadania inwestycyjne wynikające z programów przyjętych w strategii rozwoju gminy w latach 2000-2010. Wydatki związane z tymi programami określono na kwotę 33.400.000 zł, w tym do realizacji w 2008 roku 7.268.000 zł. Realizacja tych programów będzie przebiegała zgodnie z podjętą uchwałą i uchwaleniem środków na następne lata. Są to następujące zadania :

I. Nazwa programu : Budowa sal gimnastycznych dla wszystkich szkół

1. Cel programu : Planowanie inwestycji w sposób skorelowany z przyjętym systemem funkcjonowania placówek oświatowych na terenie gminy.

2. Zadanie : Budowa sali gimnastycznej w szkole podstawowej w Słupi

3. Jednostka realizująca program : Urząd Gminy w Baranowie

Okres realizacji w latach	Wysokość nakładów			
	Ogółem nakłady	w latach		
		2008	2009	2010
2003 – 2011	2.510.000	1.583.000	400.000	227.000

Zadanie zgłoszone do dofinansowania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Realizacja zadania uzależniona od otrzymania środków.

1. Cel programu : Planowanie inwestycji w sposób skorelowany z przyjętym systemem funkcjonowania placówek oświatowych na terenie gminy.

2. Zadanie : Budowa sali gimnastycznej w szkole podstawowej w Grębaninie

3. Jednostka realizująca program : Urząd Gminy w Baranowie

Okres realizacji w latach	Wysokość nakładów			
	Ogółem nakłady	w latach		
		2008	2009	2010
2008 – 2012	410.000	35.000	0	0

Planowane jest wykonanie projektu małej sali gimnastycznej.

II. Nazwa programu: Termomodernizacja obiektów

1. Cel programu : Ocieplenie budynków, oszczędność energii, dostosowanie do wymogów unijnych

2. Zadanie : Termomodernizacja obiektów komunalnych : Przedszkole i Szkoła w Donaborowie, Szkoła w Grębaninie, Gimnazjum w Mroczeniu, Dom Ludowy w Baranowie i Szkoła w Łęce Mr. i budynki komunalne.

3. Jednostka realizująca program : Urząd Gminy w Baranowie

Okres realizacji w latach	Wysokość nakładów			
	Ogółem nakłady	w latach		
		2008	2009	2010
2006-2012	2.655.000	249.000	700.000	800.000

Realizacja przebiega zgodnie z planem.

III. Nazwa programu: Budowa kanalizacji sanitarnej

1. Cel programu : Rozwój prywatnego sektora produkcyjno – usługowego, zwiększenie liczby nowych miejsc pracy oraz wzrost atrakcyjności inwestycyjnej poprzez poprawę stanu środowiska naturalnego i warunków zdrowotnych

2. Zadanie : Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i urządzeniami towarzyszącymi w miejscowościach Jankowy-Donaborów-Słupia-Baranów, Nowy Mroczek

3. Jednostka realizująca program : Urząd Gminy w Baranowie

Okres realizacji w latach	Wysokość nakładów			
	Ogółem nakłady	w latach		
		2008	2009	2010
2008 – 2012	12.500.000	2.370.000	2.800.000	250.000

Zadanie planowane na kilka lat i uzależnione od otrzymania środków unijnych.

1. Cel programu : Rozwój prywatnego sektora produkcyjno – usługowego, zwiększenie liczby nowych miejsc pracy oraz wzrost atrakcyjności inwestycyjnej poprzez poprawę stanu środowiska naturalnego i warunków zdrowotnych.

2. Zadanie : Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i urządzeniami towarzyszącymi w miejscowości Baranów.

3. Jednostka realizująca program : Urząd Gminy w Baranowie

Okres realizacji w latach	Wysokość nakładów			
	Ogółem nakłady	w latach		
		2008	2009	2010
2008 – 2009	600.000	265.000	350.000	0

Budowa kolejnego etapu kanalizacji w Baranowie planowana z dofinansowaniem z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

IV. Nazwa programu: Modernizacja SUW w Grębaninie

1. Cel programu : poprawa jakości wody, dbałość o zdrowie.

2. Zadanie : modernizacja stacji uzdatniania wody w Grębaninie polegająca na montażu urządzeń uzdatniających wodę do picia.

3. Jednostka realizująca program : Urząd Gminy w Baranowie

Okres realizacji w latach	Wysokość nakładów			
	Ogółem nakłady	w latach		
		2008	2009	2010
2008-2009	940.000	240.000	700.000	0

Modernizacja SUW w Grębaninie ma na celu poprawę jakości wody pitnej, zadanie w fazie projektowania.

V. Nazwa programu: Budowa infrastruktury komunikacyjnej

1. Cel programu : bezpieczeństwo drogowe, właściwe połączenie miejscowości

2. Zadanie : Budowa dróg, placów, parkingów, chodników na terenie gminy.

3. Jednostka realizująca program : Urząd Gminy w Baranowie

Okres realizacji w latach	Wysokość nakładów			
	Ogółem nakłady	w latach		
		2008	2009	2010
2008 – 2012	12.885.000	2.426.000	1.900.000	2.900.000

1. Cel programu : bezpieczeństwo rowerzystów, właściwe połączenie miejscowości

2. Zadanie : Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy.

3. Jednostka realizująca program : Urząd Gminy w Baranowie

Okres realizacji w latach	Wysokość nakładów			
	Ogółem nakłady	w latach		
		2008	2009	2010
2008 – 2010	900.000	100.000	400.000	400.000

Wieloletni program budowy dróg i ścieżek rowerowych jest w trakcie realizacji, Gmina liczy na pozyskanie środków unijnych.

**PLANOWANE WYDATKI
NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE
ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UE
I ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH
ZWROTOWI NA 2008 ROK**

Planowane na początku roku zadanie inwestycyjne „Budowa boisk w Słupi i Donaborowie” zostało wycofane z budżetu, gdyż gmina nie dostała dofinansowania ze środków unijnych. W związku z tym w informacji zadanie to już nie występuje.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Zaplanowany w uchwale budżetowej na 2008 rok deficyt budżetu wynikający z różnicy między wydatkami a dochodami wynosi 8.944.339 zł, a przychody i rozchody przedstawiają się następująco :

Lp.	§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
1.	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	6.478.000 zł	0 zł
2.	955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	1.410.965 zł	1.410.965 zł
3.	957	Nadwyżka z lat ubiegłych	1.661.779 zł	1.661.779 zł
Razem :			9.550.744 zł	3.072.744 zł
4.	992	Spląty otrzymanych krajowych. pożyczek i kredytów	606.405 zł	194.418 zł
Razem :			606.405 zł	194.418 zł

Splata pożyczek i kredytów pozyskana na rynku krajowym nastąpi z dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości. Spląty przebiegają zgodnie z harmonogramem wynikającym z umów. Nie podjęto jeszcze uchwały w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu lub pożyczki, tak więc nie ma wykonania.

UDZIELONE ULGI PODATKOWE I NIEPODATKOWE

W I półroczu w związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków gmina utraciła dochody w wysokości 333.669 zł, z tego :

- podatek rolny	- 36.050 zł
- podatek od nieruchomości	- 232.280 zł
- podatek od środków transportowych	- 65.339 zł

W I półroczu 2008 roku na skutek wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa zmniejszono dochody o kwotę 4.534 zł:

- **udzielono umorzeń, w tym :**

- podatek rolny	- 1.949 zł
- podatek od nieruchomości	- 1.449 zł
- odsetki od zaległości	- 1.136 zł

- **rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności** - udzielono na kwotę 211.925 zł, w tym:

- podatek rolny	- 1.266 zł
- podatku od nieruchomości	- 207.429 zł
- podatek od środków transportowych	- 2.909 zł
- odsetki	- 321 zł

- **na podstawie uchwały** nr XXXVIII/229/2006 w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania, odraczania i rozkładania na raty należności pieniężnych, nie wydano żadnych decyzji.

INFORMACJA Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I WYDATKÓW GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Na 2008 rok zaplanowano przychody i wydatki GFOŚ i GW według następującego planu:

Przychody :

	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
- Wpływy z różnych opłat § 0690	52.000	16.207	31,17
- Stan środków na początek roku	91.199	91.199	100,00
Razem :	143.199	107.406	75,00

Wydatki :

- Zakup materiałów i wyposażenia § 4210, związanych z ekologią i ochroną środowiska	9.199	1.110	12,07
- Zakup usług pozostałych § 4300 - zakup pozostałych usług	12.000	0	0,00
- Dotacje z funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji § 6110, – budowy kanalizacji ściekowej	122.000	0	0,00
Razem :	143.199	1.110	12,07

Przychody środków na GFOŚ i GW gmina zaplanowała na poziomie lat ubiegłych, i wpłaty jakie otrzymano z opłat z Urzędu Marszałkowskiego i Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu są wykonane w 31 %. Wydatki na zaplanowane zadania będą realizowane w II półroczu w wysokości posiadanych środków.

WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH KTÓRE UTWORZYŁY RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

W gminie nie ma jednostek które utworzyłyby rachunki dochodów własnych oraz które finansowałyby nimi wydatki.

NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZANIA KREDYTY, POŻYCZKI PORĘCZENIA I GWARANCJE

- należności

Na koniec I półrocza 2008 roku wg sprawozdania Rb-27S wystąpiły zaległości dla których minął termin płatności, tak więc należności dla budżetu gminy są na łączną kwotę 1.537.658 zł , w tym :

- wpływy za dostarczoną wodę § 0830	- 62.813 zł
- czynsze i dzierżawy § 0750	- 23.193 zł
- wpływy z karty podatkowej § 0350	- 8.139 zł
- podatek od nieruchomości § 0310	- 262.015 zł
- podatek rolny § 0320	- 67.905 zł
- podatek leśny § 0340	- 520 zł
- podatek od środków transportowych § 0340	- 50.563 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	- 80 zł
- podatek od spadków i darowizn § 0360	- 1.192 zł
- wpisy na hipotekę § 0560	- 974.117 zł
- dochody z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych § 0236	- 82.830 zł
- wpływy za wywóz śmieci § 0830	- 4.291 zł

Inne należności :

- należności z tytułu wyroku sądowego	- 7.013 zł
---------------------------------------	------------

W celu ściągnięcia zaległości przeprowadzono wszelkie możliwe postępowania wynikające z ustawy - Ordynacja Podatkowa, ale ze względu na sytuację majątkową podatników nie można w pełni dokonać ściągłości. Gmina cały czas prowadzi działania, aby ściągać zaległość wraz z odsetkami tak jak przewiduje to powyższa ustawa. W tym celu wysłano upomnienia, wystawiono tytuły wykonawcze do komornika, wydano decyzje i postanowienia a także dokonano wpisu na hipoteki.

- zobowiązania długoterminowe

Gmina ma zaciągnięte długoterminowe i pożyczki które są regularnie spłacane zgodnie z podpisanymi umowami. Na koniec I półrocza 2008 roku pozostały zobowiązanie długoterminowe w wysokości 1.130.150 zł.

Na powyższą kwotę składały się następujące pożyczki :

- 60.000 zł (Nr 160/02) pożyczka na budowę kanalizacji w Baranowie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu ,
- 13.500 zł (Nr 137/04) pożyczka na budowę kanalizacji na Muratorze z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu ,
- 675.000 zł pożyczka z gminy Kępno na realizację wspólnego zadania – ochrony zlewiska rzeki Niesób – na budowę kanalizacji sanitarnej na terenie naszej gminy,
- 17.850 zł 105/06 pożyczka na kanalizację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu ,
- 260.000 zł pożyczka na pompy ciepła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu ,
- 103.800 zł 121/07 pożyczka na kanalizację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu ,

Powyższe pożyczki są oprocentowane znacznie niżej niż kredyty komercyjne.

Zgodnie z art. 169 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych pożyczek, wykupu papierów wartościowych i potencjalnych spłat z udzielonych poręczeń oraz gwarancji nie przekracza 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

Również zgodnie z art. 170 w/w ustawy na koniec danego roku prognozowany dług nie przekroczy 60 % planowanych w tym roku dochodów budżetowych .

- zobowiązania krótkoterminowe,

Zobowiązania krótkoterminowe wynikające z rozliczeń na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 172.424 zł na którą składa się :

- | | |
|----------------------------|--------------|
| - za energię | - 11.199 zł, |
| - za zakupy inwestycyjne | - 83.383 zł, |
| - wynagrodzenia i pochodne | - 20.889 zł, |
| - inne wydatki osobowe | - 1.872 zł, |
| - materiały i usługi | - 50.159 zł, |
| - różne opłaty i składki | - 4.922 zł |

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

- poręczenia i gwarancje

W okresie sprawozdawczym gmina nie udzieliła gwarancji. Natomiast na poręczenia w budżecie gminy jest zaplanowana rezerwa celowa w kwocie 45.750 zł