

R A D A G M I N Y
W P A C Y N I E

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych – tekst jednolity z 2013 roku poz. 885 oraz uchwały Rady Gminy Pacyna nr XXVIII/181/2010 z dnia 30.06.2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, Wójt Gminy Pacyna przedkłada Radzie Gminy Pacyna i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, Zespól w Płocku informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pacyna za I półrocze 2013r.

Plan dochodów budżetu Gminy Pacyna na dzień 30 czerwca 2013r. wyniósł 9.466.954,50 zł. W stosunku do uchwały budżetowej na 2013r. nr XXV/134/2012 z dnia 28 grudnia 2012r. zwiększył się o kwotę 504.520,50 zł. Wzrost budżetu po stronie dochodów jest konsekwencją zmian budżetowych wprowadzonych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta z racji zwiększeń planu dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminy oraz korektą wysokości subwencji ogólnej w części oświatowej.

Zmiany w planie dochodów zostały wprowadzone:

- Uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/138/2013 z dnia 28 marca 2013 roku zwiększającą dochody Gminy o kwotę 323.589,80 zł oraz zmniejszającą o kwotę 267.730,00 zł tytułem dotacji celowych, korekty subwencji oświatowej oraz zmianą klasyfikacji budżetowej realizowanych zadań;
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.5.2013 z dnia 29 kwietnia 2013 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 304.866,70 zł tytułem dotacji celowych na zadania własne gminy;

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.8.2013 z dnia 6 czerwca 2013 roku zwiększającą dochody o kwotę 17.230,00 zł tytułem dotacji na zadania własne gminy;
- Uchwałą Rady Gminy Nr XXIX/142/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku zwiększającą dochody Gminy o kwotę 126.564,00 zł tytułem dotacji celowych oraz ponadplanowych dochodów własnych gminy;

Wójt Gminy w trakcie I półrocza 2013 roku korzystał sześć razy z uprawnień wynikających z art. 257 pkt 1 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- Zarządzeniem Nr 0050.1.2013 z dnia 31 stycznia 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.5.2013 z dnia 29 kwietnia 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.6.2013 z dnia 30 kwietnia 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.7.2013 z dnia 31 maja 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.8.2013 z dnia 6 czerwca 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.10.2013 z dnia 28 czerwca 2013 roku;

Planowane dochody zostały zrealizowane w kwocie 5.132.113,86 zł, co stanowi 54,21 % planu rocznego.

Struktura zrealizowanych dochodów jest następująca:

- dochody własne wynoszą - 1.352.244,50 zł i zajmują 26,35 %;
- dotacje celowe wynoszą – 1.238.737,36 zł i zajmują 24,14 %;
- subwencje ogólne wynoszą – 2.541.132,00 zł i zajmują 49,51 %.

Plan dochodów bieżących w kwocie 9.097.437,50 zł został zrealizowany w kwocie 5.051.453,84 zł (tj. 55,53 % planu).

Plan dochodów majątkowych w kwocie 369.517,00 zł został wykonany w kwocie – 80.660,02 zł (tj. 21,83 % planu).

Biorąc za podstawę układ tabelaryczny załącznika nr 1 do sprawozdania o dochodach analiza wykonanych dochodów zostanie przedstawiona według działów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem na źródła dochodów klasyfikowane jako dochody bieżące i majątkowe.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wykonana kwota dochodów 256.560,55 zł stanowi 100,02 % planu.

Są to dochody bieżące, na które wpływa kwota:

- 254.123,70 zł, która jest dotacją celową na zadania zlecone Gminie z przeznaczeniem na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego;
- 2.436,85 zł dotyczy dochodów tytułem czynszu dzierżawnego za użytkowanie obwodów łowieckich. Środki te wpłynęły do budżetu zgodnie z informacją Starostwa Powiatowego w Gostyninie, że dotyczą czynszu dzierżawnego za rok gospodarczy 2013/2014 od znajdujących się na terenie Gminy Pacyna obwodów łowieckich nr 349 „Sokół” i nr 368 „Cis”.

Zrealizowane dochody stanowią 102,26 % planu i dotyczą:

- obwodu łowieckiego nr 349 „Sokół” w kwocie 593,45 zł;
- obwodu łowieckiego nr 368 „Cis” w kwocie 1.843,40 zł;

Dział 150- Przetwórstwo przemysłowe

Planowany dochód bieżący w kwocie 13.700,00 zł określono na podstawie porozumienia nr 332/P/15095/2020/DIW/13 z 28 maja 2013 roku zawartego pomiędzy Ministrem Gospodarki, a Gminą Pacyna w sprawie przyznania naszej Gminie dotacji celowej na dofinansowanie zadania pt. „Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pacyna”.

Na dzień 30.06.2013 roku nie otrzymaliśmy przyznanej dotacji.

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wykonane dochody bieżące w kwocie 115.422,57 zł dotyczą wpływu ze sprzedaży wody i odsetek za zwłokę, stanowią one 47,70 % planu.

Wpływy ze sprzedaży wody wynoszą kwotę 113.227,73 zł (tj. 47,18 % planu), a odsetki od zaległości kwotę 2.194,84 zł.

W działalności związanej ze sprzedażą wody występują zaległości w kwocie 72.293,40 zł. W związku z występującymi zaległościami prowadzone są działania upominawcze.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan dochodów majątkowych w kwocie 60.000,00 zł wprowadzono na podstawie umowy zawartej między Województwem Mazowieckim, a Gminą Pacyna na dotacje ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych w wysokości 60.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Słomków na odcinku 722 mb. Zadanie zostanie zrealizowane w III kwartale 2013 roku, co spowoduje wpływ dotacji.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Odnotowano dochody bieżące w kwocie 4.887,96 zł (tj. 45,05 % planu) tytułem czynszów za wynajem lokali mieszkalnych.

Kwota zaległości na dzień 30.06.2013r. wyniosła 340,38 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 9.517,00 zł (tj. 100% planu) pochodzą ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej samodzielnym lokalem mieszkalnym położonym w miejscowości Remki i oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 118/6 o powierzchni 0,0502 ha.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody bieżące w kwocie 19.138,81 zł, stanowią 54,31 % planu.

Dochody powyższe dotyczą głównie dotacji celowej na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie - 18.704,00 zł;

Kwota 6,20 zł dotyczy ponadplanowych dochodów tytułem realizacji zadań administracji rządowej, za udzielanie informacji o danych osobowych z

ewidencji ludności ze zbiorów PESEL, z ewidencji wydanych i unieważnionych dowodów osobistych, w których to dochodach Gmina ma udział.

Ustalony plan, w kwocie 500,00 zł tytułem wpływów z usług świadczonych przez administrację gminną został wykonany w kwocie 381,75 zł, co stanowi 76,35 % i pochodzi z usług kserograficznych i wynajmu sali konferencyjnej znajdującej się w budynku Urzędu Gminy.

Kwota 46,86 zł to należność za wynajem Sali w części podatku należnego VAT, który zostanie wprowadzony do planu w końcówce roku.

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

Dochód zrealizowany w tym dziale w kwocie 358,00 zł (tj. 51,59 % planu) dotyczy dotacji celowej na zadania zlecone Gminie z przeznaczeniem na aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochód w kwocie 300,00 zł (tj. 100,00 % planu) pochodzi z dotacji celowej na zadania zlecone Gminie z zakresu bezpieczeństwa publicznego.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Uchwalony na 2013 rok plan dochodów tytułem podatków i opłat lokalnych w kwocie 2.260.702,00 zł został wykonany 48,80 %, co stanowi kwotę 1.103.263,64 zł.

Biorąc za podstawę kolejność źródeł dochodów przedstawionych w załączniku nr 1 działu 756, analiza dochodów przedstawia się następująco;

- Podatek dochodowy od osób fizycznych
wpływ – 383.728 zł (tj. 41,72 % planu)

- Podatek dochodowy od osób prawnych

wpływ - 1.501,85 zł (tj. 100,12 % planu)

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych otrzymujemy przez Urzędy Skarbowe właściwe ze względu na siedzibę dla podmiotów mających zakład lub oddział na terenie naszej Gminy. Trudno jest właściwie przewidzieć wysokość tego podatku. Plan roczny można jedynie weryfikować w oparciu o zrealizowane wpływy.

- Podatek od nieruchomości

wpływ – 142.734,83 zł (tj. 53,06 % planu);

- Podatek rolny

wpływ – 489.392,79 zł (tj. 54,93 % planu);

- Podatek leśny

wpływ – 10.065,98 zł (tj. 51,36 % planu);

- Podatek od środków transportowych

wpływ – 13.767,85 zł (tj. 81,47 % planu);

Wysoki stopień realizacji planu związany jest z uregulowaniem zaległości wątpliwych.

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

wpływ – 2.248,52 zł (tj. 37,48 % planu);

Podatek wpływa przez Urzędy Skarbowe, określenie realizacji w stosunku do planu jest utrudnione.

- Podatek od spadków i darowizn

wpływ – 3.538,00,00 zł (tj. 70,76 % planu);

Podatek od spadków i darowizn jest realizowany przez Urząd Skarbowy. Plan na 2013 rok określono na bazie przewidywanego wykonania za 2012 rok. Trudno jest określić ile w danym roku budżetowym będzie zdarzeń powodujących obowiązek zapłacenia tego podatku. W końcówce roku należy zweryfikować plan.

- Wpływy z opłaty skarbowej

wpływ – 8.293,75 zł (tj. 46,08 % planu);

- Plan dochodów tytułem opłaty targowej określono na kwotę 1.000,00 zł i planuje się jego realizację podczas uroczystości Odpustowych tj. 11 VIII 2013 r.

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

wpływ – 24.726,90 zł (tj. 61,82 % planu);

- Podatek od czynności cywilnoprawnych

wpływ – 20.310,00 zł (tj. 29,01 % planu) ;

Podatek od czynności cywilnoprawnych wpływa do naszego budżetu poprzez Urzędy Skarbowe. Plan ustalono w oparciu o wykonanie roku 2012. Ewentualne odchylenia w realizacji planu będą korygowane w końcówce roku 2013.

Z racji nieterminowego regulowania zobowiązań podatnicy wpłacili w I półroczu odsetki w kwocie 2.955,17 zł, co stanowi 98,51 % planu. Są to ponadplanowe dochody.

Zrealizowane w II półroczu odsetki od zaległości podatkowych zostaną wprowadzone do planu w końcówce roku budżetowego.

Na wielkość dochodów Gminy, pochodzących z podatków mają wpływ zastosowane przez Radę Gminy obniżenia górnych stawek podatków i zwolnienia oraz decyzje Wójta Gminy w sprawie umorzeń zaległości podatkowych, rozłożeń na raty i odroczeń terminu płatności.

Skutkiem finansowym tych decyzji była utrata w I półroczu 2013 roku dochodów w kwocie 374.788,81 zł, co stanowi 27,72 % wykonanych dochodów własnych Gminy, a 7,30 % całości wykonanych dochodów.

Negatywny wpływ na wynik wykonania podatków i opłat mają zaległości. Za I półrocze 2013 roku jest to kwota netto, tj. bez odsetek za zwłokę – 291.182,27 zł, co daje 5,67 zł dochodów wykonanych, a 21,53 zł dochodów własnych Gminy.

Zaległości odnotowują się :

- w podatku od nieruchomości – 69.398,18 zł, w tym:

- * osoby prawne – 45.932,57 zł;
 - * osoby fizyczne – 23.465,61 zł;
- w podatku rolnym – 178.864,32 zł w tym:
- * osoby prawne – 393,00 zł;
 - * osoby fizyczne – 178.471,32 zł;
- w podatku od środków transportowych – 36.968,27 zł – zaległość dotyczy osób fizycznych;
- w podatku leśnym – 2.831,50 zł, zaległość dotyczy osób fizycznych;
- w podatku od czynności cywilnoprawnych – 4,00 zł;
- w podatku od spadków i darowizn – 2.216,00 zł
- w podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej – 900,00 zł;

W ramach prowadzonej przez referat finansowy windykacji należności wystawiono:

- na zobowiązania pieniężne 450 sztuk upomnień na kwotę 82.313,02 zł oraz 251 tytułów wykonawczych na kwotę 28.519,11 zł;

Ponadto z podatnikami zalegającymi w zobowiązaniach pieniężnych pracownicy referatu finansowego przeprowadzili postępowania wyjaśniające, co do ich zaległości. W efekcie tych działań rolnicy pobierający zwrot podatku akcyzowego uregulowali łącznie zobowiązania pieniężne w kwocie 23.784,83 zł. Urząd skarbowy wyegzekwował zaś kwotę 13.552,54 zł;

- na zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych wystawiono 5 sztuk upomnień na kwotę 5.100,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Występują tutaj subwencje ogólne z budżetu w kwocie 2.541.132,00 zł w tym:

- część oświatowa w wysokości – 1.318.536,00 zł;
- część wyrównawcza w wysokości – 1.222.596,00 zł;

oraz zwrot podatku VAT w kwocie 33.598,00 zł, co wynika z rozliczeń z US za 2012 rok.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie - 73.743,73 zł.

Na środki te składają się:

- a) odpłatność za usługi w stołówkach w kwocie - 37.732,28 zł w tym:
 - w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Pacynie w kwocie – 27.667,88 zł;
 - w Przedszkolu Samorządowym w Pacynie w kwocie – 10.064,40 zł,
- b) wpływy za wynajem sal w budynkach szkolnych i powierzchni dachowej celem zainstalowania urządzeń na potrzeby usług internetowych w kwocie - 4.151,18 zł. Wykonane dochody z usług stanowią 58,37 % planu.
- c) wpłacony podatek VAT od usług związanych z wynajmem w kwocie – 954,78 zł;
- d) odsetki od nieterminowej płatności należności za wynajem kwota - 18,54 zł. Środki stanowią ponadplanową należność, którą należy wprowadzić do planu budżetu;
- e) dotacje ze środków unijnych w kwocie 30.886,95 zł (tj. 95,45 %) dotyczą trzech projektów finansowanych ze środków europejskich w ramach działania 9,5 „Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich” POKL. Projekty realizowane były przez Gimnazjum im „Polskich Olimpijczyków” w ZSO Pacyna w tym:
 - projekt „Fotografia – pasja czy zawód ?” w kwocie - 22.846,94 zł;
 - projekt „Teatralne spotkania” w kwocie - 3.040,01zł;
 - projekt „Indywidualizacja daje szanse na rozwój” w kwocie - 5.000,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Osiągnięty dochód bieżący w kwocie 776.849,86 zł stanowi 55,40 % planu.

Środki te dotyczą głównie dotacji celowych w tym:

- dotacji na zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 603.418,00 zł (tj. 52,65 % planu) z czego:

- na składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń pielęgnacyjnych – kwota 958,00 zł;
- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – kwota 592.900,00 zł;
- na pomoc finansową z rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – kwota 8.600,00 zł;
- na specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 960,00 zł;

- dotacje dofinansowujące zadania bieżące własne Gminy w kwocie – 170.355,00 zł (tj. 68,24 % planu) z czego:

- na wydatki celem wspierania rodzin w ramach systemu pieczy zastępczej – 16.200,00 zł;
- na składki zdrowotne od zasiłków stałych – 4.230,00 zł;
- na zasiłki okresowe – 17.000,00 zł;
- na zasiłki stałe – 51.000,00 zł;
- na utrzymanie GOPS-u – 49.166,00 zł;
- na dożywianie – 32.759,00 zł;

Pozostałe dochody w kwocie 3.076,86 zł dotyczą:

- należnego Gminie udziału w wyegzekwowanych środkach tytułem zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego – kwota 1.804,23 zł (tj. 36,08 % planu);

Należności od dłużników alimentacyjnych są ściągane przez Komornika. Plan dochodów tytułem należnego Gminie udziału od wyegzekwowanych kwot ustalono w oparciu o wykonanie roku 2012. Niższa realizacja w I półroczu 2013 roku jest wynikiem słabszej niż planowano ściągalności.

- odpłatności za usługi opiekuńcze – kwota 1.084,00 zł (tj. 72,27 % planu);

Większa niż planowano realizacja wpływów tytułem odpłatności za usługi opiekuńcze jest związana z faktem, że wzrosło zapotrzebowanie na usługi opiekuńcze w porównaniu z rokiem ubiegłym.

- zwrotu z lat ubiegłych z racji prowizji należnej Gminie od wpłat tytułem częściowej odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 6,83 zł;
- zwrotu nadmiernie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych w kwocie – 181,80 zł

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wpływ środków w kwocie 64.386,69 zł dotyczy projektu realizowanego z udziałem, w formie dotacji środków europejskich w ramach działania 7.1 Programu Operacyjnego, Kapitał Ludzki, Projekt pn. „Droga do pracy”, który realizowany jest przez Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacynie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochód bieżący w kwocie 28.152,00 zł jest dotacją dofinansowującą zadanie własne Gminy w zakresie pomocy materialnej dla uczniów. Plan dotacji dotyczył I półrocza i został wykonany w 100 %.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale w kwocie 36.750,03 zł (tj. 39,66 % planu) dotyczą:

- dochodów bieżących w kwocie - 22.030,03 zł;
- dochodów majątkowych w kwocie - 14.720,00 zł.

Dochody bieżące dotyczą:

- wpłaty za zarząd nieruchomości w kwocie 495,00 zł, co stanowi 75,00 % planu, co jest roczną opłatą za zarząd nieruchomości gruntowej o powierzchni 1,05 ha, stanowiącej działkę nr 340 sprawowaną przez Spółdzielnię Kółek Rolniczych w Pacynie. Nie pełna realizacja opłaty jest spowodowana tym, że Spółdzielnia złożyła wniosek o rozwiązanie umowy na zarząd.

- wpłaty z usług za pobór ścieków wykonano w kwocie 16.773,53 zł, co stanowi 55,91 % planu rocznego;

Zaległości w opłacie za pobór ścieków na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 13.690,44 zł.

- wpływu z opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 3.136,13 zł (tj. 52,27 % planu);

- wpływu czynszu za lokale użytkowe w kwocie 1.104,42 zł (tj. 18,41 % planu);
Niska realizacja dochodów jest spowodowana zaległością, jaka wystąpiła na koniec okresu sprawozdawczego. Zaległość została uregulowana w III kwartale bieżącego roku.

- odsetek od nieterminowych wpłat należności w kwocie 266,29 zł;

Są to ponadplanowe dochody, które łącznie z odsetkami od zaległości za II półrocze zostaną wprowadzone do budżetu w końcówce roku budżetowego.

- wpływu podatku VAT należnego od usług związanych z poborem ścieków w kwocie 254,66 zł;

Dochód ten zostanie wprowadzony do planu budżetu w grudniu 2013 roku łącznie z wykonaniem II półrocza.

Dochód majątkowy zrealizowano w wysokości 14.720,00 zł, co stanowi 29,44 % planu i dotyczy sprzedaży nieruchomości położonej w obrębie geodezyjnym Przyłaski, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 201/1 o powierzchni 0,2017 ha. Niska realizacja planu wynika z faktu, że sprzedaż pozostałych nieruchomości przewidzianych do zbycia w 2013 roku planowana jest na II półrocze.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wykonany dochód bieżący w kwocie 11.630,00 zł(100 % planu) dotyczy dotacji na projekt finansowany ze środków europejskich. Projekt nosi nazwę „Dziecięca Akademia Przyszłości” jest realizowany w ZSO Pacyna.

Plan dochodów majątkowych w tym dziale w kwocie 250.000,00 zł dotyczy dotacji z Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Mazowieckiego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji „Budowa gminnego boiska sportowego”. W I półroczu plan dotacji został wykonany w 22,57 %, co stanowi 56.423,02 zł. Pozostałe środki z dotacji otrzymamy po zakończeniu i rozliczeniu zadania.

Załącznik nr 2 do sprawozdania przedstawia wydatki budżetowe poniesione w pierwszym półroczu 2013 roku według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych. Jest to kwota 4.752.407,64 zł, co stanowi 50,83 % planu, w tym wydatki majątkowe wynoszą 27.983,23 zł, a wydatki bieżące 4.724.424,41 zł.

Wydatki bieżące Gminy przedstawione są w załączniku Nr 3 według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

- wydatków gminnych jednostek budżetowych z podziałem na wynagrodzenia i składki od nich naliczone i pozostałe zadania statutowe;
- dotacje udzielone;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych;
- wydatki na programy unijne;
- obsługę długu;

Wydatki bieżące realizowane są przez Urząd Gminy w Pacynie i pozostałe jednostki budżetowe (Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespół Szkół Ogólnokształcących, Przedszkole Samorządowe) na podstawie ich planów finansowych.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Poniesiony wydatek w wysokości 9.079,34 zł, stanowi 50,95 % planu.

Wpływy z podatku rolnego za I półrocze wynoszą 489.392,79 zł, co daje zobowiązanie wobec Izby Rolniczej w wysokości 9.787,86 zł.

Należna składka za I półrocze została rozliczona następująco:

- odprowadzono na dzień 30.06.2013r. na rachunek Izby Rolniczej składkę w kwocie 9.079,34 zł;
- wydatek należy pomniejszyć o kwotę 95,76 zł tytułem zapłaconych zobowiązań 2012 roku;

Składka przekazana za I półrocze 2013r. wynosi 8.983,58 zł, a należna wyniosła 9.787,86 zł. Różnica w kwocie 804,28 zł została odprowadzona w miesiącu lipcu 2013r. i stanowiła zobowiązanie wobec Mazowieckiej Izby Rolniczej na koniec okresu sprawozdawczego.

Rozdział 01041 – Program rozwoju obszarów wiejskich 2007-2013

Plan w kwocie 7.500,00 zł to udział środków własnych w przedsięwzięciu współfinansowanym ze środków PROW w ramach projektu „Odnowa i Rozwój Wsi na zadanie polegające na zakupie strojów ludowych dla „Dziecięcego Zespołu Ludowego Pieśni i Tańca Pacyna. Zadanie będzie realizowane w II kwartale, gdyż umowę na dotację z Urzędem Marszałkowskim podpisano 23 VII 2013 roku.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatek w wysokości 263.902,05 zł, który stanowi 99,92 % planu dotyczy:

- kosztu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 254.123,70 zł;

W całości poniesionych wydatkach zwrot podatku akcyzowego wynosi 249.140,88 zł, a koszty obsługi to kwota 4.982,82 zł.

- opłaty rocznej w kwocie 9.778,35 zł na rzecz budżetu Województwa Mazowieckiego tytułem wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów położonych w miejscowości Pacyna w związku z prowadzonymi inwestycjami;

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Plan wydatków w kwocie 17.220,00 zł, został określony na przeprowadzenie inwentaryzacji wyrobów azbestowych i programu usuwania azbestu i wyrobów azbestowych na terenie Gminy Pacyna. Zadanie jest współfinansowane dotacją z Ministerstwa Gospodarki w kwocie 13.700,00 zł.

Prace zostały zlecone firmie Westrnor Consulting Bądkowo. Wykonawca zobowiązuje się zakończyć wykonanie zadania do 16.09.2013 roku.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Poniesione wydatki w kwocie 270.078,79 zł, stanowiące 60,45 % planu, dotyczą kosztów związanych z zaopatrywaniem mieszkańców Gminy w wodę.

W ogółem poniesionych wydatkach wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły kwotę 69.108,67 zł, a pozostałe wydatki rzeczowe kwotę 200.970,12 zł, w tym wydatki związane z zakupem energii i wody z obcych stacji kwotę 169.953,81 zł.

Analiza wydatków rzeczowych związanych z dostarczaniem wody pokazuje, że należy zwiększyć plan wydatków, głównie na zakup energii i wody z obcych stacji wodociągowych.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Poniesione wydatki w kwocie 44.868,15 zł (tj.83,09 % planu) dotyczą bieżącego utrzymania dróg gminnych w tym:

- odśnieżania – kwota wydatkowana 33.149,88 zł;
- zakupu żwiru i kruszywa – kwota wydatkowana 9.625,07 zł;
- usług transportowych i załadunkowych – kwota wydatkowana 1.833,20 zł;
- opłat hipotecznych związanych z komunalizacją dróg gminnych – kwota wydatkowana 260,00 zł;

Wysoki stopień wykonania planu jest konsekwencją wydatków na odśnieżanie. Należy brać pod uwagę fakt, że plan na utrzymanie dróg gminnych będzie musiał być zwiększony w końcówce roku, na okoliczność zimy.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Ustalono plan wydatków w kwocie 4.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie przystanków autobusowych. Jeżeli nie wystąpi potrzeba wydatkowania tych środków na przeznaczony cel zostaną one przesunięte na bieżące utrzymanie dróg.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ustalony plan wydatków w kwocie 11.000,00 zł został zrealizowany w 7,47 %, co stanowi kwotę 821,65 zł. W ramach tych wydatków dokonano przeglądu i czyszczenia przewodów kominowych.

W drugim półroczu planowane są dalsze przeglądy lokali mieszkalnych.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

Ustalony plan wydatków w kwocie 1.000,00 zł dotyczy bieżących wydatków związanych z utrzymaniem grobów wojennych. Planuję się, że środki te będą wykonane w m-cu listopadzie 2013 roku.

Zadanie to realizujemy na podstawie porozumienia z dnia 19 kwietnia 2011r. zawartego między Gminą Pacyna, a Wojewodą Mazowieckim w sprawie przejęcia przez Gminę obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na jej terenie w zakresie prac konserwacyjnych i bieżącego utrzymania.

Porozumienie zostało zawarte na czas do 31 grudnia 2015 roku.

Dział 750 Administracja publiczna

Ustalony plan wydatków w wysokości 1.522.324,88 zł został wykonany w 57,10 % tj. w kwocie 869.288,25 zł w tym:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

- wykonanie 67.016,38 zł, tj. 55,45 % planu;

Rozdział 75022 – Rady Gmin

- wykonanie 33.350,26 zł, tj. 31,76 % planu;

Przewiduje się, że plan wydatków przeznaczony na działalność Rady Gminy zostanie wykorzystany w pełni z uwagi na przewidywaną liczbę sesji w II półroczu 2013 roku.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

- wykonanie 766.443,85 zł, (tj. 59,67 % planu);

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

- wykonanie 2.477,76 zł, (tj. 20,65 % planu);

Plan wydatków przeznaczonych na promocję Gminy został określony w oparciu o planowane działania promujące Gminę. W I półroczu środki wydatkowano na zakup ulotek, koszulek z nadrukiem Gmina Pacyna i usług informatycznych. Większość wydatków na ten cel przypada na II półrocze 2013r.

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

Aktualny plan wydatków w kwocie 694,00 zł nie został wykonany w ogóle. Środki te przeznaczone są na wydatki osobowe związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców. Zostaną wykonane jednorazowo w końcu roku 2013.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże Pożarne

Wykonano wydatki w kwocie 56.060,99 zł, co stanowi 52,20 % planu z przeznaczeniem na zadania związane z ochroną przeciwpożarową.

W ramach tych wydatków są głównie wynagrodzenia kierowców, komendanta i konserwatora, zakupy do samochodów strażackich paliwa, sprzętu, części zamiennych, ubezpieczenia osobowe członków OSP i majątkowe samochodów, usługi remontowe.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan wydatków w wysokości 300,00 zł pochodzi z dotacji został wykonany w kwocie 100,00 zł na wydatek związany z zakwaterowaniem w związku ze szkoleniem z zakresu obrony cywilnej. Pozostałe środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2013 roku.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki na obsługę długu wykonano kwocie 87.948,48 zł, co stanowi 43,97 %. Są one związane głównie z obsługą kredytów długoterminowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Zabezpieczona w budżecie rezerwa ogólna i celowa w kwocie 30.000,00 zł z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe na dzień 30 VI 2013r. nie została zaangażowana.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem plan wydatków na oświatę został wykonany w kwocie 1.841.720,08 zł, co stanowi 56,41 % planu.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Kwota poniesionych wydatków w wysokości 674.012,05 zł (tj. 54,98 % planu)

dotyczy Szkoły Podstawowej w Pacynie.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Zrealizowano wydatki w kwocie – 361.516,73 zł, co stanowi 61,07 % planu.

Dotyczą one Przedszkola Samorządowego w Pacynie oraz filii w Skrzyszewach i Luszyńcu.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Zrealizowane wydatki wynoszą 507.804,18 zł, co stanowi 56,66 % planu.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatkowano kwotę 151.736,38 zł (tj. 53,71 % planu).

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Poniesiono wydatki w kwocie 3.618,70 zł, co stanowi 72,37 % planu. Wysoki stopień wykonania planu jest spowodowany szkoleniem Rady Pedagogicznej ZSO Pacynie „Jak motywować uczniów do nauki” W drugim półroczu są przewidziane jedynie indywidualne szkolenia.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Wydatkowano środki w wysokości 67.881,23 zł, (tj. 44,92 % planu).

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatek w kwocie 75.150,81 zł wynosi 67,24 % planu i dotyczy:

- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli w kwocie 15.480,00 zł, (tj. 75,00 % planu);
- dotacji celowej dla Urzędu Gminy Gostynin na realizację porozumienia w sprawie refundacji kosztów wynagrodzenia pracownika pełniącego funkcję związkowe w kwocie – 1.019,18 zł;

Niska realizacja wynika z faktu, że nota obciążeniowa za II kwartał wpłynęła do Urzędu Gminy w miesiącu lipcu 2013 roku.

- kosztów związanych z obsługą finansową szkół w kwocie – 29.299,17 zł;
- wydatków związanych z realizacją w ZSO Pacyna trzech projektów finansowanych ze środków europejskich w wysokości 29.352,46 zł;

- projekt „Teatralne spotkania” w kwocie 3.828,00 zł;
- projekt „Fotografia – pasja czy zawód?” w kwocie 23.416,46 zł;
- projekt „Indywidualizacja daje szansę na rozwój” w kwocie 2.108,00 zł.

Realizacja planu wydatków na oświatę w 56,41 % jest spowodowana tym, że w miesiącu styczniu 2013 były realizowane obciążenia (na rzecz ZUS i US) tytułem wypłaconych wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2012r. i zobowiązań wobec kontrahentów na zakup materiałów i usług za miesiąc grudzień ze styczniowym terminem płatności.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W rozdziałach 85153 i 85154 planowane są wydatki na profilaktykę i zwalczanie uzależnień.

W I półroczu 2013 roku nie wydatkowano żadnych środków na zwalczanie narkomani. Natomiast wydatkowane środki w kwocie 10.216,56 zł (tj. 25,54 % planu) wydatkowane na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Środki te wydatkowane na: wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, opinie lekarskie, usługi psychologiczne oraz zakup publikacji edukacyjnych.

Niskie wykonanie jest spowodowane tym, iż znaczne wydatki zostały zaplanowane w rocznym planie przeciwdziałania alkoholizmowi na okres wakacyjny z przeznaczeniem na wypoczynek dzieci i młodzieży ze wskazaniem na profilaktykę.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan wydatków w kwocie 2.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe w budynku komunalnym Gminy, w którym mieści się Ośrodek Zdrowia został wykorzystany w kwocie 110,70 zł (tj. 5,54%) z przeznaczeniem na przegląd kominiarski. Planuje się, że pozostałe środki będą wykorzystane w III kwartale na prace remontowe w części gospodarczej budynku.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na zadania z zakresu pomocy społecznej wydatkowano w I półroczu 2013r. środki w kwocie 846.396,29 zł, co stanowi 52,94 % planu.

Nakłady na pomoc społeczną są w większości finansowane z budżetu państwa poprzez dotacje celowe na zadania zlecone i własne Gminy. Udział tych środków w realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej wyniósł 737.755,29 zł, a udział środków własnych wyniósł 108.641,00 zł.

Wykonywanie poszczególnych zadań zakresu pomocy społecznej ma odbicie w rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Wydatkowano kwotę 11.532,06 zł (tj. 38,44 % planu) ze środków własnych gminy za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków w kwocie 5.700,00 zł został ustalony w związku z planowanym umieszczeniem dziecka w rodzinie zastępczej. Środki nie zostały wykorzystane, gdyż dziecko zostało adoptowane.

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

Wydatkowano środki w kwocie 4.396,68 zł (tj. 27,14 % planu) na wynagrodzenia asystentów rodziny za miesiąc maj i czerwiec. Zadanie jest finansowane ze środków budżetu państwa i będzie realizowane do końca 2013 roku.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wydatkowano kwotę 579.208,06 zł (tj. 51,73 % planu). Środki te wydatkowano na:

- świadczenia rodzinne i ich obsługę w kwocie – 544.871,01 zł (całość finansowana dotacją z budżetu państwa);

- świadczenia z funduszu alimentacyjnego i ich obsługę w kwocie – 34.155,25 zł (z czego: kwota 32.506,67 zł finansowana dotacją z budżetu państwa, a kwota 1.648,58 zł finansowana środkami własnymi Gminy);

- zwrot dotacji w związku ze zwrotem nadmiernie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie 181,80 zł (środki pochodzą od świadczeniobiorców);

- Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Kwota poniesionych wydatków 4.618,07 zł (tj. 66,93 % planu) z tego:

- środki finansowane z budżetu państwa jako zadanie zlecone stanowią kwotę - 748,80 zł;

- środki dofinansowujące zadanie własne gminy stanowią kwotę - 3.869,27 zł

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatek w kwocie 28.211,45 zł (tj. 55,32 % planu) dotyczy zasiłków okresowych (finansowanych z budżetu państwa) na zasadzie dofinansowania w kwocie 15.014,82 zł i celowych (finansowanych z budżetu gminy) w kwocie 13.196,63 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wydatkowano kwotę 23.015,24 zł (tj. 53,52 % planu) ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Na wypłatę zasiłków stałych finansowanych z budżetu państwa na zasadzie dofinansowania przeznaczono kwotę 50.605,53 zł (tj. 87,21 % planu).

Wysoki stopień wykonania planu jest spowodowany obniżeniem kwoty dotacji z budżetu państwa na to zadanie. Jeżeli kwota dofinansowania nie zwiększy się wystąpi potrzeba dofinansowania zasiłków stałych ze środków własnych.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosły kwotę 94.502,22 zł (tj. 58,93 % planu) z czego wydatki w kwocie 49.166,00 zł zostały

sfinansowane z dotacji celowej budżetu państwa, a wydatki w kwocie – 45.336,22 zł ze środków własnych Gminy.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze w I półroczu przeznaczono 3.600,51 zł (tj. 23,66 % planu) z czego:

- na usługi opiekuńcze finansowane z budżetu gminy przeznaczono kwotę – 3.180,51 zł;
- na specjalistyczne usługi opiekuńcze finansowane z budżetu państwa przeznaczono kwotę - 420,00 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Wydatkowano kwotę 46.706,47 zł (tj. 50,39 % planu) w tym na:

- dożywianie – przeznaczono kwotę 38.381,46 w tym kwotę 32.325,78 zł ze środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa i kwotę 6.055,68 zł ze środków własnych gminy;
- pomoc finansową realizowano na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 7.700,00 zł (środki pochodzą z dotacji z budżetu państwa);
- zakup lodówki w kwocie 625,01 zł w ramach pomocy rzeczowej z przeznaczeniem do filii Przedszkola Samorządowego w Luszyńcu – pomoc finansowa z budżetu gminy;

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Uchwalony plan wydatków w wysokości 75.000,00 zł dotyczy projektu finansowanego z udziałem środków europejskich realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacynie pn. „Droga do pracy”.

W okresie I półroczu na działania związane z projektem wydatkowano kwotę - 28.455,72 zł (tj. 37,94 % planu) w tym kwotę 1.100,00 zł sfinansowano środkami własnymi.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki poniesione w tym dziale w kwocie 126.336,81 zł (tj. 62,31 % planu) przeznaczono na:

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne – kwotę 92.616,81 zł (tj. 55,54 % planu);

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów – kwotę 33.720,00 zł (tj. 95,82 % planu). Struktura wydatków na pomoc materialną dla uczniów jest następująca:

- 26.976,00 zł (80 % całości wydatków) to środki z budżetu państwa;
- 6.744,00 zł (20 % całości wydatków) to środki z budżetu gminy;

Zarówno plan jak i wykonanie wydatków na pomoc materialną finansowaną ze środków budżetu państwa dotyczą I półrocza 2013 roku, dlatego też jest takie wysokie wykonanie.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków w kwocie 800,00 zł pozostał w całości niewykorzystany, gdyż nie wystąpiły szkolenia nauczycieli w I półroczu bieżącego roku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska jest klasyfikowana w następujących rozdziałach:

- 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki dotyczą bieżącego utrzymania oczyszczalni ścieków w Luszyńcu i Pacynie, wyniosły kwotę 29.782,97 zł, co stanowi 59,57 % planu.

- 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowane wydatki w kwocie 2.000,00 zł w I półroczu nie były wykorzystane. Planuje się, że te środki zostaną wydatkowane w IV kwartale, na który zaplanowano akcję sprzątnięcia Gminy wykonywaną przez dzieci szkolne.

- 90013 - Schroniska dla zwierząt

Wydatkowano kwotę 8.952,12 zł, co stanowi 68,86 % planu. Usługę związaną z pobytem zwierząt bezdomnych regulujemy na podstawie umowy nr 6140.13.2012 zawartej między Schroniskiem dla Bezdomnych Zwierząt Domowych „Przyjaciel” w Kutnie, a Urzędem Gminy w Pacynie.

Wydatek za I półrocze większy niż wskazywał by upływ czasu jest spowodowany zwiększeniem ilości psów przyjętych do schroniska.

- 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatkowano kwotę 69.000,50 zł tj. (55,58 % planu).

Plan wydatków na oświetlenie uliczne ustalono według umowy nr EO/P/133/2012 o świadczenie usługi oświetlenia na terenie Gminy Pacyna z dnia 08.02.2012r. z Energa Oświetlenie Sp z o. o. na okres 35 miesięcy.

- 90095 – Pozostała działalność

Wydatek w kwocie 86.571,96 zł (tj. 58,99 % planu) związany jest głównie z zatrudnieniem pracowników gospodarczych Urzędu Gminy zatrudnionych na umowę o pracę oraz osób zatrudnionych w ramach robót publicznych. W wydatkach tych mieszczą się również środki w kwocie 2.748,50 zł za wylapywanie psów. Działalnie to prowadzimy na podstawie umowy nr 6140.1.2013 zawartej z Firmą Usługową „Herkules”, Kotlińska Gmina Kutno.

Stosunkowo wysoki procent wykonania wydatków w tym rozdziale jest konsekwencją nie ujęcia w planie kosztów zatrudnienia dwóch pracowników w ramach robót publicznych.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zrealizowane wydatki w kwocie 71.301,66 zł dotyczą:

- rozdziału 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Określony plan w kwocie 29.000,00 zł został wykonany w kwocie 21.301,66 zł (tj. 73,45 % planu).

Wydatek obejmuje głównie zakup usług instruktora zajęć tanecznych dla Dziecięcego Zespołu Ludowego Pieśni i Tańca w Pacynie tj. kwota

12.000,00 zł. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu materiałów (węgla), energii na potrzeby bieżącej działalności kulturalnej w kwocie – 9.301,66 zł.

- rozdziału 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym została zaplanowana dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej na 2013 rok w kwocie 100.000,00 zł. Na dzień 30 VI 2013r. została przekazana dotacja w 50,00 % tj. w kwocie 50.000,00 zł Dyrektor Gminnej Biblioteki złożył odrębne sprawozdanie z wykonania dotacji.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Całość poniesionych wydatków w wysokości 3.431,34 zł (tj. 15,86 % planu) przeznaczono na zakup materiałów (piłek) w kwocie 201,34 zł i wydatki związane z realizacją programu finansowanego ze środków europejskich „Dziecięca Akademia Przyszłości” w kwocie 3.230,00 zł.

Niskie wykonanie planu za I półrocze spowodowane jest tym, iż główne zamierzenia o charakterze imprez sportowych, w których Gmina będzie współorganizatorem planowane są na miesiąc październik (w tym biegi im. Janusza Kusocińskiego).

Wypełniając art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych dokonano odpisów w poszczególnych przedziałach klasyfikacji budżetowej w wysokości, co najmniej 75 % planu rocznego.

Na dzień 30 czerwca 2013r. planowany był dodatni wynik budżetowy w kwocie 117.907,49 zł, przychody w kwocie 923.439,51 zł, z czego kredyty długoterminowe w kwocie 800.000,00 zł i wolne środki budżetowe w kwocie 123.439,51 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i rozchody w kwocie 1.041.347,00 zł tytułem spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2013r. ukształtowało się następująco:

- zrealizowane dochody to kwota – 5.132.113,86 zł;

- poniesione wydatki to kwota – 4.752.407,64 zł;
- nadwyżka budżetu to kwota – 379.706,22 zł;

W I półroczu 2013r. nie zaciągnięto kredytów wykazanych w budżecie, jako przychody długoterminowe. Korzystano natomiast z kredytu na pokrycie bieżącego niedoboru budżetu, którego na 30.06.2013r. kwota wyniosła 89.283,99 zł. Procedura w sprawie uruchomienia kredytów długoterminowych będzie prowadzona w miesiącu października 2013r.

Planowane rozchody wykonano w 46,51 %, co stanowi kwotę 484.346,00 zł spłacając kredyty długoterminowe zaciągnięte w latach ubiegłych.

Na koniec I półrocza 2013r. Gmina posiada zobowiązania:

- w kwocie 3.380.931,00 zł, które dotyczą pozostałego do spłacenia kwoty długu tytułem kredytu długoterminowego w latach ubiegłych;
- w kwocie 89.283,99 zł, które dotyczą kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie bieżącego deficytu budżetu;

Kwota długu stanowi 36,66 % planowanych dochodów ogółem.

Zobowiązania niewymagalne w wysokości 85.129,58 zł dotyczą zobowiązań wobec kontrahentów tytułem zakupu materiałów i usług w miesiącu czerwcu, których termin płatności przypada na lipiec 2013r.

Gmina posiada na koniec okresu sprawozdawczego należności wymagalne w kwocie 459.104,01 zł w tym z tytułu towarów i usług kwotę 94.862,04 zł.

Kwota należności wymagalnych dotyczy głównie zaległości tytułem podatków lokalnych oraz zaległości za sprzedaż wody, poboru ścieków i czynszu.

Na wynik wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku należy patrzeć przez pryzmat zadań, jakie mamy wykonać do końca roku.

Najważniejszym jest, aby zapewnić środki celem sprawnego realizowania zadań bieżących Gminy. Większość zamierzeń inwestycyjnych również zostanie wykonana, gdyż wskazuje na to topień zaawansowania prac.

Struktura wykonanych wydatków bieżących i przewidywane potrzeby związane z realizacją zadań zleconych jak i własnych wskazują na potrzebę zmian w planach wydatków zarówno w planie finansowym Urzędu Gminy oraz gminnych jednostek organizacyjnych.

Kierownicy jednostek przygotowują wnioski z propozycjami zmian swoich planów finansowych.