



WÓJT GMINY BARANÓW

INFORMACJA

**Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY BARANÓW
ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU**

BARANÓW, SIERPIEŃ 2009 ROK

INFORMACJA

o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2009 r.

Budżet Gminy Baranów na 2009 rok został uchwalony uchwałą Nr XX/141/2008 z dnia 30 grudnia 2008 r.

Po stronie dochodów zaplanowano kwotę **17.986.143** zł, w tym:

- dochody bieżące 17.291.143 zł,
- dochody majątkowe 695.000 zł,

W planie dochodów dotacje na zadania zlecone stanowiły kwotę – 2.382.704 zł.

Po stronie wydatków zaplanowano kwotę **25.334.443** zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości **15.411.443** zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 7.608.549 zł,
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury – 116.00 zł,
- wydatki na obsługę dług - 78.000 zł,
- dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – 75.000zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości **9.923.000** zł,

W planie wydatków na zadania zlecone zaplanowano kwotę – 2.382.704 zł.

Deficyt budżetu stanowiący kwotę **7.348.300** zł miał być pokryty planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym.

W okresie sprawozdawczym dokonano następujących zmian:

- uchwałą Nr XXI/150/2009 z dnia 23.02.2009 r.,
- uchwałą Nr XXII/157/2009 z dnia 30.03.2009 r.,
- uchwałą Nr XXIII/163/2009 z dnia 27.04.2009 r.,
- Zarządzeniem Nr 13/2009 z dnia 29.05.2009 r.,
- uchwałą Nr XXV/169/2009 z dnia 04.06.2009 r.,
- uchwałą Nr XXVI/171/2009 z dnia 30.06.2009 r.,

W związku z powyższymi zmianami dochody zwiększono o 2.884.924 zł i ostateczna kwota stanowi **20.871.097** zł, w tym:

- dochody bieżące 17.661.297 zł,
- dochody majątkowe 3.209.800 zł,

W planie dochodów dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych gminom stanowią kwotę – 2.580.207 zł.

Po stronie wydatków zwiększono plan o 3.259.754 zł, które po zmianie stanowią **28.594.197** zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości **15.840.597** zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 7.622.552 zł,
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury – 116.000zł,
- dotacja celowa dla OSP – 40.000 zł,
- wydatki na obsługę dług - 78.000 zł,
- dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – 75.000zł,

- 2) wydatki majątkowe w wysokości – **12.753.600 zł** w tym :
- a) wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 12.182.800 zł.
 - b) zakup dodatkowych udziałów w Spółce z o.o. "Wodociągi Kępińskie" – 440.800 zł.
 - c) dotacja celowa na pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na wydatki inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień – modernizacja drogi i budowa kanalizacji deszczowej w Łęce Mroczeńskie -130.000 zł

W planie wydatków na finansowanie zadań zleconych gminie stanowi kwotę – 2.580.207 zł.

Deficyt budżetu zwiększył się o 374.800 zł i stanowi kwotę **7.723.100 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 374.800 zł, oraz w pozostałej części z długoterminowego kredytu, który jest planowany do zaciągnięcia w wysokości 7.900.000 zł.

W I półroczu 2009 roku wykonanie budżetu gminy przedstawia poniższa analiza.

DOCHODY BUDŻETOWE W UKŁADZIE TABELARYCZNYM

Planowane dochody na 2009 r. w kwocie **20.871.097 zł** zostały wykonane w I półroczu wysokości **9.213.881 zł**, tj. 44,15 %, w tym dotacje na zadania zlecone – plan 2.580.207 zł, wykonanie – 1.339.352 zł tj. 51,91 %.

W poszczególnych działach wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	124 044	116 043	93,55%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	10 000	2 000	20,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000	2 000	20,00%
	01095		Pozostała działalność	114 044	114 043	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	114 044	114 043	100,00%
020			Leśnictwo	3 000	1 268	42,27%
	02001		Gospodarka leśna	3 000	1 268	42,27%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000	1 268	42,27%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	254 000	241 762	95,18%
	40002		Dostarczanie wody	254 000	241 762	95,18%
		0830	Wpływy z usług	250 000	239 598	95,84%
		0920	Pozostałe odsetki	4 000	2 164	54,10%

600		Transport i łączność	1 848 800	0	0,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	1 848 800	0	0,00%
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80 000	0	0,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	1 763 800	0	0,00%
	6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000	0	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	739 700	35 905	4,85%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	739 700	35 905	4,85%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5 600	5 571	99,48%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	48 800	30 334	62,16%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	685 000	0	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	300	0	0,00%
750		Administracja publiczna	79 500	33 592	42,25%
	75011	Urzędy wojewódzkie	62 500	30 092	48,15%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61 600	29 762	48,31%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	900	330	36,67%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	17 000	3 500	20,59%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000	720	24,00%
	0920	Pozostałe odsetki	8 000	2 435	30,44%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000	345	5,75%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15 363	14 759	96,07%
	75101	Urzędu naczelnnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 204	600	49,83%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 204	600	49,83%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	14 159	14 159	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	14 159	14 159	100,00%

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 392 107	4 273 399	45,50%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 050	5 288	40,52%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	13 000	5 274	40,57%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50	14	28,00%
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 986 552	1 040 586	52,38%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 852 000	924 790	49,93%
	0320	Podatek rolny	4 800	1 554	32,38%
	0330	Podatek leśny	14 700	7 961	54,16%
	0340	Podatek od środków transportowych	11 100	7 543	67,95%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	8 000	4 270	53,38%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000	1 516	50,53%
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	92 952	92 952	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	2 453 400	1 212 325	49,41%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 943 000	936 957	48,22%
	0320	Podatek rolny	237 000	128 106	54,05%
	0330	Podatek leśny	1 900	1 102	58,00%
	0340	Podatek od środków transportowych	161 000	73 070	45,39%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000	4 045	134,83%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 500	0	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	85 000	62 035	72,98%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 000	7 010	50,07%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	163 500	88 284	54,00%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000	8 890	31,75%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	18 000	7 712	42,84%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 000	69 819	60,71%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 500	1 863	74,52%
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 775 605	1 926 916	40,35%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 760 605	1 920 807	40,35%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	15 000	6 109	40,73%
758		Różne rozliczenia	4 811 425	2 928 018	60,86%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 493 049	2 761 832	61,47%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 493 049	2 761 832	61,47%

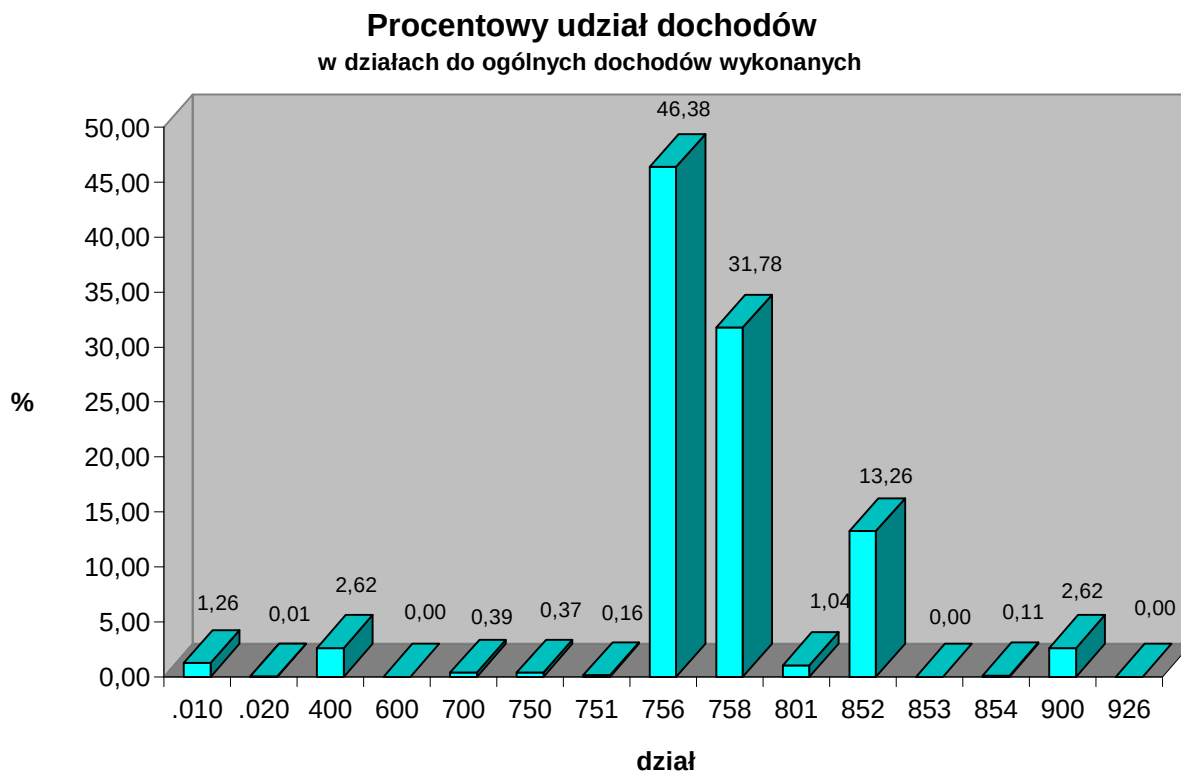
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	246 376	123 186	50,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	246 376	123 186	50,00%
75814	Różne rozliczenia finansowe	72 000	43 000	59,72%
0920	Pozostałe odsetki	72 000	43 000	59,72%
801	Oświata i wychowanie	168 043	95 906	57,07%
80101	Szkoły podstawowe	2 100	957	45,57%
0920	Pozostałe odsetki	1 000	613	61,30%
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100	344	31,27%
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	16 750	10 794	64,44%
0830	Wpływy z usług	16 750	10 794	64,44%
80104	Przedszkola	100 960	48 218	47,76%
0830	Wpływy z usług	100 960	48 218	47,76%
80110	Gimnazja	1 700	681	40,06%
0830	Wpływy z usług	1 000	405	40,50%
0920	Pozostałe odsetki	500	151	30,20%
0970	Wpływy z różnych dochodów	200	125	62,50%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	0	8 168	-
0830	Wpływy z usług	0	8 168	-/-
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	500	201	40,20%
0920	Pozostałe odsetki	400	172	43,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	100	29	29,00%
80195	Pozostała działalność	46 033	26 887	58,41%
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	46 033	26 887	58,41%
852	Pomoc społeczna	2 453 116	1 222 005	49,81%
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 375 000	1 174 250	49,44%
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 373 000	1 170 000	49,30%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 000	0	0,00%
6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0	4 250	-/-
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2 300	1 313	57,09%
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 300	1 313	57,09%

85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	29 000	15 844	54,63%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	13 900	9 475	68,17%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	15 100	6 369	42,18%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	21 150	12 036	56,91%
	0920	Pozostałe odsetki	2 000	1 098	54,90%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50	29	58,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 100	10 909	57,12%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 000	3 562	178,10%
	0830	Wpływy z usług	2 000	3 562	178,10%
85295		Pozostała działalność	23 666	15 000	63,38%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 666	15 000	63,38%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	54 668	0	0,00%
	85395	Pozostała działalność	54 668	0	0,00%
	2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	51 919	0	0,00%
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	2 749	0	0,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	28 131	9 871	35,09%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	28 131	9 871	35,09%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 131	9 871	35,09%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	233 200	241 353	103,50%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	232 200	241 125	103,84%
	0830	Wpływy z usług	232 000	239 704	103,32%
	0920	Pozostałe odsetki	200	1 421	710,50%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000	228	22,80%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000	228	22,80%
926		Kultura fizyczna i sport	666 000	0	0,00%
	92601	Obiekty sportowe	666 000	0	0,00%
	6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	333 000	0	0,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	333 000	0	0,00%
Razem			20 871 097	9 213 881	44,15%

ANALIZA OPISOWA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU

UDZIAŁ I WYKONANIE DOCHODÓW

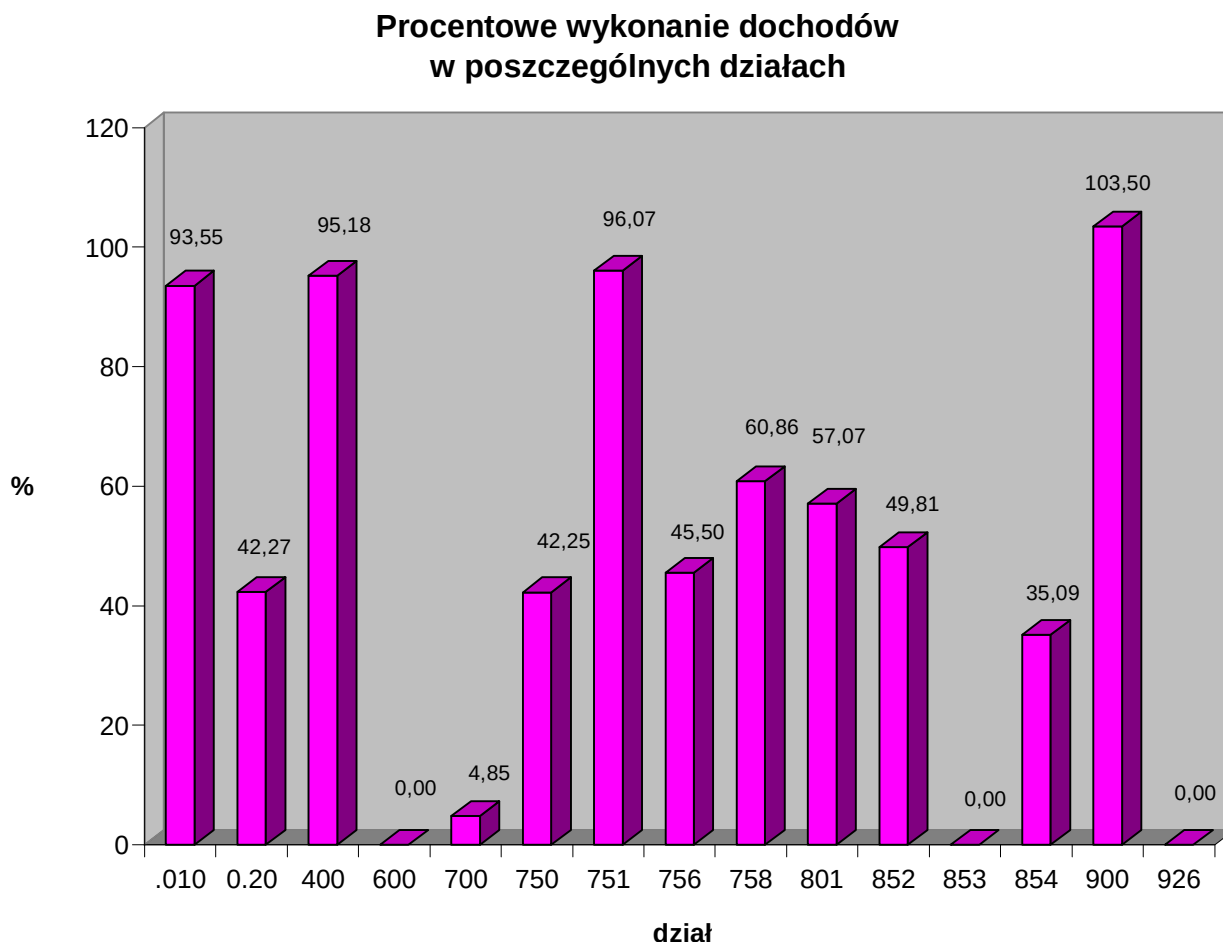
Udział dochodów budżetowych w poszczególnych działach przedstawiono na poniższym wykresie.



Na wykonanie dochodów budżetowych znaczący wpływ mają dochody w działach 756, 758 i 852 a także w mniejszym stopniu w działach 010, 400, 801 i 900, 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 decyduje o realizacji budżetu. W dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej zrealizowano w 45,50 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje w 60,86 %, a dział 852 – pomoc społeczna w 49,81 %, co należy uważać za właściwe, gdyż daje to średnią powyżej 50 % i rzutuje na ogólne wykonanie, które za I półrocze wynosi 44,15 %. Wykonanie dochodów ogółem w I półroczu na poziomie 44 % jest niższe w odniesieniu do czasookresu, jednak w niektórych działach wykonanie dochodów jest znacząco niskie lub znacznie wyższe od 50 % i kształtuje się różnie, bo od 0 % w dziale 600, 853 i 926 do 103,50% w dziale 900.

Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia poniższy wykres:



Odchylenia w górę jak i w dół wynikają z następujących przyczyn :

1) Dział 010 Rolnictwo - 93,55 %

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 - 42,27 %

Dochody stanowią wpłaty z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, wykonanie jest właściwe.

**3) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie
w energię elektryczną, gaz i wodę - 95,18 %**

Wysokie wykonanie dochodów wynika z tego, że były planowane wpływy za dostarczanie wody tylko w I półroczu, gdyż po przekazaniu sieci wodociągowej do Spółki „Wodociągi Kępińskie”, w II półroczu spółka będzie rozliczać odbiorców.

4) Dział 600 Transport - 0,00 %

Wykonanie zerowe wiąże się z tym, że planowane dotacje na budowę dróg gmina otrzyma w II półroczu.

- 5) *Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa* - 4,85 %
Niskie wykonanie wiąże się z tym, że sprzedaż działek będzie prowadzona w II półroczu.
- 6) *Dział 750 Administracja publiczna* - 42,25 %
Wykonanie dochodów w administracji publicznej jest właściwe.
- 7) *Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* - 96,07 %
W I półroczu wykonanie dochodów jest prawidłowe w związku z tym, że otrzymana dotacja na wybory do Parlamentu Europejskiego została w pełni wykorzystana.
- 8) *Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* - 45,50 %
Wykonanie dochodów w tym dziale jest właściwe. Natomiast gmina otrzymała znacznie niższe wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- 9) *Dział 758 Różne rozliczenia* - 60,86 %
Większe wykonanie wynika z tego, że w I półroczu gmina otrzymuje 7 rat subwencji oświatowej, oraz to, że w 60% wykonano wpływy z odsetek.
- 10) *Dział 801 Oświata i wychowanie* - 57,07 %
Wykonanie dochodów w tym dziale jest wyższe z uwagi na wpłaty dokonywane w przedszkolach za 6 miesięcy, natomiast w II półroczu za 4 miesiące, jak również otrzymane dotacje z UW wykonano powyżej 50 %.
- 11) *Dział 852 Opieka społeczna* - 49,81 %
W I półroczu wykonanie dochodów jest prawidłowe.
- 12) *Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej* - 0,00 %
Wykonanie zerowe wiąże się z tym, że planowane dotacje na programy aktywności społecznej gmina otrzyma w II półroczu.
- 13) *Dział 854 Edukacja i opieka wychowawcza* - 35,09 %
Dotację z UW na pomoc materialną dla uczniów otrzymano znacznie poniżej 50 %.
- 14) *Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* - 103,50 %
Wysokie wykonanie dochodów w tym dziale wynika z tego, że wpłynęły znaczne opłaty za przyjmowanie śmieci z sąsiedniej gminy Kępno. W II półroczu plan dochodów zostanie skorygowany.
- 15) *Dział 926 Kultura fizyczna i sport* - 0,00 %
Wykonanie zerowe wiąże się z tym, że planowane dotacje na budowę boiska gmina otrzyma w II półroczu.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Struktura dochodów budżetowych zgodnie z ustawą o finansach publicznych dzieli się na bieżące i majątkowe które przedstawiają się następująco:

Dochody bieżące : plan 17.661.297, wykonanie 9.211.881, tj. 52,16 %, w tym wyróżnia się następujące grupy dochodów :

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010	01095		Pozostała działalność	114 044	114 043	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	114 044	114 043	100,00%
750			Administracja publiczna	61 600	29 762	48,31%
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 600	29 762	48,31%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61 600	29 762	48,31%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15 363	14 759	96,07%
	75101		Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 204	600	49,83%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 204	600	49,83%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	14 159	14 159	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	14 159	14 159	100,00%
852			Pomoc społeczna	2 389 200	1 180 788	49,42%
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 373 000	1 170 000	49,30%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 373 000	1 170 000	49,30%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2 300	1 313	57,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 300	1 313	57,09%

85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	13 900	9 475	68,17%
2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	13 900	9 475	68,17%
Razem			2 580 207	1 339 352	51,91%

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	46033	26 887	58,41%
	80195		Pozostała działalność	46 033	26 887	58,41%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	46 033	26 887	58,41%
852			Pomoc społeczna	57 866	32 278	55,78%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	15 100	6 369	42,18%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	15 100	6 369	42,18%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 100	10 909	57,12%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 100	10 909	57,12%
	85295		Pozostała działalność	23 666	15 000	63,38%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 666	15 000	63,38%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	28 131	9 871	35,09%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	28 131	9 871	35,09%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 131	9 871	35,09%
Razem				132 030	69 036	52,29%

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	4 775 605	1 926 916	40,35%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 775 605	1 926 916	40,35%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 760 605	1 920 807	40,35%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	15 000	6 109	40,73%
Razem				4 775 605	1 926 916	40,35%

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych jest znacznie niższy od 50 %. Dochód ten realizuje Ministerstwo Finansów i przewiduje, że w tym roku wykonanie będzie dużo niższe niż planowano. Podobnie jest z podatkiem od osób prawnych.

4) Subwencje ogólne – oświatowa i wyrównawcza :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
758			Różne rozliczenia	4 739 425	2 885 018	60,87%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 493 049	2 761 832	61,47%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 493 049	2 761 832	61,47%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	246 376	123 186	50,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	246 376	123 186	50,00%
Razem				4 739 425	2 885 018	60,87%

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	3 000	1 268	42,27%
	02001		Gospodarka leśna	3 000	1 268	42,27%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000	1 268	42,27%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	250 000	239 598	95,84%
	40002		Dostarczanie wody	250 000	239 598	95,84%
		0830	Wpływy z usług	250 000	239 598	95,84%
700			Gospodarka mieszkaniowa	48 800	30 334	62,16%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	48 800	30 334	62,16%
		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	48 800	30 334	62,16%
801			Oświata i wychowanie	118 710	67 585	56,93%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	16 750	10 794	64,44%
		0830	Wpływy z usług	16 750	10 794	64,44%
	80104		Przedszkola	100 960	48 218	47,76%
		0830	Wpływy z usług	100 960	48 218	47,76%
	80110		Gimnazja	1 000	405	40,50%
		0830	Wpływy z usług	1 000	405	40,50%
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	0	8 168	-
		0830	Wpływy z usług	0	8 168	-!

852		Pomoc społeczna	2 000	3 562	178,10%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	2 000	3 562	178,10%
		usługi opiekuńcze			
	0830	Wpływy z usług	2 000	3 562	178,10%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	232 000	239 704	103,32%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	232 000	239 704	103,32%
	0830	Wpływy z usług	232 000	239 704	103,32%
Razem			654 510	582 051	88,93%

Wpływy dochodów z najmu i usług zrealizowano znacznie powyżej 50 %, a wynika to z tego, że na wysypisko przyjęto dodatkowo odpady z Gminy Kępno za wywóz których otrzymano dodatkowe wpływy. Korekta planu nastąpi w II półroczu.

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	69 819	60,71%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 000	69 819	60,71%
Razem				115 000	69 819	60,71%

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	92 952	92 952	100,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	92 952	92 952	100,00%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	92 952	92 952	100,00%
Razem				92 952	92 952	100,00%

Środki otrzymane z PFRON z tytułu utraconych przez gminę dochodów w podatkach z tytułu zwolnień ustawowych. Otrzymano je 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	5 600	5 571	99,48%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 600	5 571	99,48%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5 600	5 571	99,48%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 391 500	2 175 172	49,53%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 000	5 274	40,57%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	13 000	5 274	40,57%

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 890 600	946 118	50,04%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 852 000	924 790	49,93%
	0320	Podatek rolny	4 800	1 554	32,38%
	0330	Podatek leśny	14 700	7 961	54,16%
	0340	Podatek od środków transportowych	11 100	7 543	67,95%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	8 000	4 270	53,38%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 439 400	1 205 315	49,41%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 943 000	936 957	48,22%
	0320	Podatek rolny	237 000	128 106	54,05%
	0330	Podatek leśny	1 900	1 102	58,00%
	0340	Podatek od środków transportowych	161 000	73 070	45,39%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000	4 045	134,83%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 500	0	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	85 000	62 035	72,98%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	48 500	18 465	38,07%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000	8 890	31,75%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	18 000	7 712	42,84%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 500	1 863	74,52%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 000	228	22,80%
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000	228	22,80%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000	228	22,80%
Razem			4 398 100	2 180 971	49,59%

Dochody z podatków i opłat lokalnych oraz opłat wynikających z innych ustaw zrealizowano w prawie w 50 %, a więc prawidłowo.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
750			Administracja publiczna	900	330	36,67%
	75011		Urzędy wojewódzkie	900	330	36,67%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	900	330	36,67%
852			Pomoc społeczna	2 000	4 250	212,50%
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 000	4 250	212,50%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 000	4 250	212,50%
Razem				2 900	4 580	157,93%

Dochody zrealizowano znacznie powyżej planowanej, a wynika to z dużej ilości ściągniętych zaliczek alimentacyjnych z których 50 % jest należne gminie i 20 % należny gminie fundusz alimentacyjny.

10) Dotacje rozwojowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	54 668	0	0,00%
	85395		Pozostała działalność	54 668	0	0,00%
		2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	51 919	0	0,00%
		2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	2 749	0	0,00%
			Razem	54 668	0	0,00%

Dotacje rozwojowe gmina zgodnie z podpisaną umową ma otrzymać na projekt „Program Aktywności Społecznej w Gminie Baranów” który będzie realizowany w II półroczu.

11) Pozostałe inne dochody własne,

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 000	2 164	54,10%
	40002		Dostarczanie wody	4 000	2 164	54,10%
		0920	Pozostałe odsetki	4 000	2 164	54,10%
700			Gospodarka mieszkaniowa	300	0	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	300	0	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	300	0	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	17 000	3 500	20,59%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000	720	24,00%
		0920	Pozostałe odsetki	8 000	2 435	30,44%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000	345	5,75%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 050	8 540	50,09%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	50	14	28,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50	14	28,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 000	1 516	50,53%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000	1 516	50,53%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	14 000	7 010	50,07%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 000	7 010	50,07%
758			Różne rozliczenia	72 000	43 000	59,72%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	72 000	43 000	59,72%
		0920	Pozostałe odsetki	72 000	43 000	59,72%

801		Oświata i wychowanie	3 300	1 434	43,45%
	80101	Szkoły podstawowe	2 100	957	45,57%
	0920	Pozostałe odsetki	1 000	613	61,30%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100	344	31,27%
	80110	Gimnazja	700	276	39,43%
	0920	Pozostałe odsetki	500	151	30,20%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200	125	62,50%
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	500	201	40,20%
	0920	Pozostałe odsetki	400	172	43,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100	29	29,00%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 050	1 127	54,98%
	0920	Pozostałe odsetki	2 000	1 098	54,90%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50	29	58,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200	1 421	710,50%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	200	1 421	710,50%
	0920	Pozostałe odsetki	200	1 421	710,50%
Razem			115 900	61 186	52,79%

Pozostałe dochody takie jak odsetki od zaległości, odsetki od rachunków bankowych i różne inne dochody wykonano w prawie 53 %, ale w sumie stanowi to niewielką kwotę i nie ma wpływu na wielkość budżetu.

Dochody majątkowe : plan 3.209.800, wykonanie 2.000, tj. 0,06 %, w tym :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	10 000	2 000	20,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	10 000	2 000	20,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000	2 000	20,00%
600			Transport i łączność	1 848 800	0	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 848 800	0	0,00%
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80 000	0	0,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	1 763 800	0	0,00%
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000	0	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	685 000	0	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	685 000	0	0,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	685 000	0	0,00%

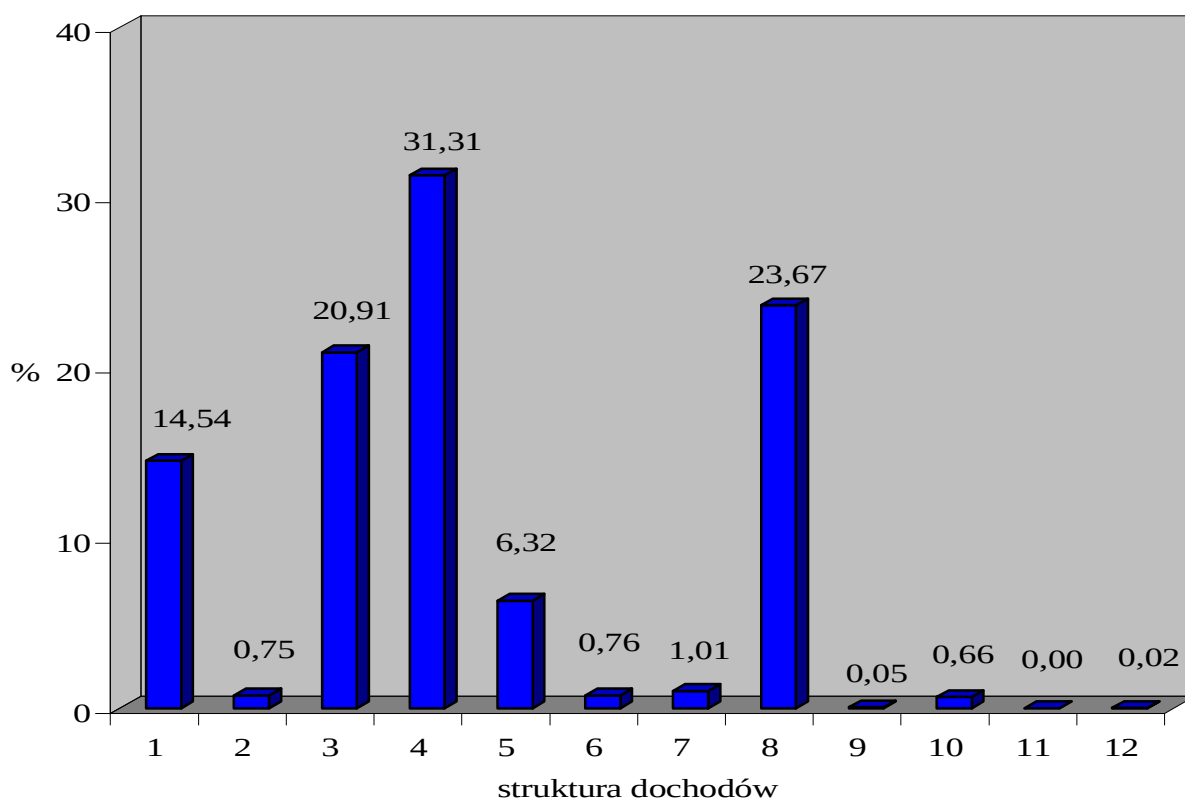
926	Kultura fizyczna i sport	666 000	0	0,00%
92601	Obiekty sportowe	666 000	0	0,00%
6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	333 000	0	0,00%
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	333 000	0	0,00%
Razem		3 209 800	2 000	0,06%

Dochody majątkowe pochodzą głównie z przyznanych dotacji na realizowane inwestycje i ze sprzedaży działek budowlanych na Muratorze. Dotacje gmina zgodnie z podpisanymi umowami otrzyma w II półroczu, kiedy to będzie realizować zadania inwestycyjne. Sprzedaż działek będzie prowadzona również w II półroczu.

=====			
Dochody ogółem :	20 871 097	9 213 881	44,15%
w tym dotacje na zadania zlecone	2 580 207	1 339 352	51,91 %
=====			

Na poniższym wykresie 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.

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. Dotacje rozwojowe,
12. Dochody majątkowe.

Znaczący wpływ na wielkość budżetu wykonanego w I półroczu 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.

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU W UKŁADZIE TABELARYCZNYM

Planowane wydatki na 2009 rok stanowią ogólną kwotę **28.594.197 zł**, a wykonanie za I półrocze wyniosło kwotę **8.055.041 zł**, tj. 28,17 % tym wydatki na zadania zlecone: plan – 2.580.207 zł wykonanie 1.309.741 zł tj. 50,76 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 127 084	240 326	11,30%
	01009		Spółki wodne	15 904	2 563	16,12%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500	1 340	9,24%
		4430	Różne opłaty i składki	1 404	1 223	87,11%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 955 800	120 270	6,15%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na fundusz statutowy banków państwowych i innych instytucji finansowych	440 800	89 000	20,19%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 515 000	31 270	2,06%
	01030		Izby rolnicze	4 836	3 450	71,34%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	4 836	3 450	71,34%
	01095		Pozostała działalność	150 544	114 043	75,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287	287	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47	47	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 903	1 902	99,95%
		4430	Różne opłaty i składki	111 807	111 807	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500	0	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000	0	0,00%
020			Leśnictwo	550	0	0,00%
	02095		Pozostała działalność	550	0	0,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	550	0	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	188 000	92 590	49,25%
	40002		Dostarczanie wody	188 000	92 590	49,25%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600	595	99,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200	98	49,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000	4 001	66,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000	2 457	81,90%
		4260	Zakup energii	110 000	36 190	32,90%
		4270	Zakup usług remontowych	9 200	6 142	66,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000	6 183	88,33%

	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000	0	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	29 000	20 871	71,97%
	4480	Podatek od nieruchomości	16 000	15 148	94,68%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000	905	15,08%
600		Transport i łączność	7 442 732	322 743	4,34%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	130 000	0	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	130 000	0	0,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	7 312 732	322 743	4,41%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	602	480	79,73%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	30	0	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000	3 524	58,73%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000	9 093	45,47%
	4270	Zakup usług remontowych	112 000	64 954	57,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000	19 461	48,65%
	4480	Podatek od nieruchomości	4 300	3 802	88,42%
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000	1 000	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 128 800	220 429	3,09%
700		Gospodarka mieszkaniowa	699 900	168 532	24,08%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	699 900	168 532	24,08%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	566	11,32%
	4260	Zakup energii	6 500	2 293	35,28%
	4270	Zakup usług remontowych	80 000	0	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000	1 215	17,36%
	4430	Różne opłaty i składki	700	113	16,14%
	4480	Podatek od nieruchomości	78 700	77 861	98,93%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000	0	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	520 000	86 484	16,63%
710		Działalność usługowa	250 000	23 286	9,31%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	190 000	17 004	8,95%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000	10 800	21,60%
	4300	Zakup usług pozostałych	140 000	6 204	4,43%
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	60 000	6 282	10,47%
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000	6 282	10,47%
750		Administracja publiczna	3 103 834	1 451 892	46,78%
	75011	Urzędy wojewódzkie	179 613	93 540	52,08%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 000	57 944	47,50%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 913	9 913	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 500	8 668	40,32%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 200	1 647	51,47%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000	7 270	72,70%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000	2 989	74,73%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000	426	42,60%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 900	680	35,79%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 300	1 875	81,52%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	255	25,50%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	600	337	56,17%
75022	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 200	1 536	69,82%
		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	121 000	55 565	45,92%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	105 000	50 863	48,44%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	2 583	51,66%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000	2 119	35,32%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500	0	0,00%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 500	0	0,00%
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 656 221	1 256 893	47,32%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 500	7 577	60,62%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 522 000	702 602	46,16%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	114 999	114 999	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	263 000	123 779	47,06%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	37 200	20 026	53,83%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 000	8 148	45,27%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	6 250	52,08%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 000	39 356	42,78%
	4260	Zakup energii	47 000	24 700	52,55%
	4270	Zakup usług remontowych	40 000	5 456	13,64%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 222	7 525	81,60%
	4300	Zakup usług pozostałych	167 000	48 801	29,22%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	8 800	3 308	37,59%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	13 000	7 044	54,18%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	18 000	9 945	55,25%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000	0	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	68 000	24 302	35,74%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	12 000	4 661	38,84%
	4430	Różne opłaty i składki	35 500	14 963	42,15%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 000	30 474	82,36%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 000	13 784	43,08%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	38 000	2 375	6,25%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	52 000	36 818	70,80%

75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	113 000	29 694	26,28%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000	22 523	46,92%
4300	Zakup usług pozostałych	65 000	7 171	11,03%
75095	Pozostała działalność	34 000	16 200	47,65%
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	34 000	16 200	47,65%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15 363	14 159	92,16%
75101	Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 204	0	0,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	177	0	0,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy	24	0	0,00%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 003	0	0,00%
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	14 159	14 159	100,00%
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 940	5 940	100,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	248	248	100,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy	40	40	100,00%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 154	2 154	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 017	3 017	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych	1 500	1 500	100,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	912	912	100,00%
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	348	348	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	761 035	196 917	25,87%
75412	Ochotnicze straże pożarne	761 035	196 917	25,87%
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000	8 999	22,50%
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 000	8 201	26,45%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 200	2 188	30,39%
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 335	134	10,04%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	27 495	91,65%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119 000	74 087	62,26%
4260	Zakup energii	35 000	21 492	61,41%
4270	Zakup usług remontowych	130 000	14 961	11,51%
4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000	1 500	37,50%
4300	Zakup usług pozostałych	25 000	8 093	32,37%
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 000	1 417	28,34%
4430	Różne opłaty i składki	19 000	8 281	43,58%
4480	Podatek od nieruchomości	14 500	13 603	93,81%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000	6 466	2,16%

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	108 000	47 438	43,92%
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	108 000	47 438	43,92%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	94 000	41 282	43,92%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000	1 073	17,88%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 000	5 083	63,54%
757		Obsługa długu publicznego	78 000	4 164	5,34%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	78 000	4 164	5,34%
	8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	78 000	4 164	5,34%
758		Różne rozliczenia	122 000	0	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	122 000	0	0,00%
	4810	Rezerwy	122 000	0	0,00%
801		Oświata i wychowanie	6 650 934	3 233 872	48,62%
	80101	Szkoły podstawowe	3 508 388	1 763 062	50,25%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	146 490	75 733	51,70%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 119 524	1 007 770	47,55%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 012	158 009	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	369 739	189 113	51,15%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	59 233	30 007	50,66%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 500	1 290	6,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 350	39 877	46,18%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 000	4 059	23,88%
	4260	Zakup energii	133 000	95 359	71,70%
	4270	Zakup usług remontowych	157 100	18 277	11,63%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 600	674	12,04%
	4300	Zakup usług pozostałych	34 800	11 933	34,29%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	6 350	2 378	37,45%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 400	4 877	46,89%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 250	1 310	30,82%
	4430	Różne opłaty i składki	11 700	3 409	29,14%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	151 340	113 524	75,01%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000	0	0,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	7 200	1 695	23,54%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	8 800	3 768	42,82%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	297 738	148 533	49,89%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 204	8 941	51,97%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	196 775	94 608	48,08%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 129	13 126	99,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 659	17 748	51,21%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 564	2 855	51,31%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 350	69	1,29%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500	643	11,69%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500	43	8,60%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 800	0	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	550	68	12,36%
	4430	Różne opłaty i składki	200	0	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 907	10 432	75,01%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500	0	0,00%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	100	0	0,00%
80104		Przedszkola	763 748	335 806	43,97%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 018	9 654	50,76%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	367 534	182 109	49,55%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 298	25 296	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 864	33 120	52,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 019	5 323	53,13%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400	0	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 200	7 062	36,78%
	4220	Zakup środków żywności	83 200	32 719	39,33%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500	1 328	24,15%
	4260	Zakup energii	21 500	14 571	67,77%
	4270	Zakup usług remontowych	107 000	0	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 450	215	14,83%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 100	993	16,28%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	850	372	43,76%
	4410	Podróże służbowe krajowe	650	70	10,77%
	4430	Różne opłaty i składki	500	0	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 365	22 774	75,00%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 100	0	0,00%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	200	200	100,00%
80110		Gimnazja	1 407 100	648 639	46,10%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	53 605	27 521	51,34%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	836 071	379 278	45,36%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 848	59 848	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	144 728	70 244	48,54%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 296	11 343	48,69%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500	0	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 486	19 667	43,24%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000	808	16,16%
	4260	Zakup energii	42 000	26 634	63,41%

	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500	40	1,60%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 800	1 302	8,80%
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	100 000	3 732	3,73%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	1 440	725	50,35%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 200	1 441	34,31%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	1 659	55,30%
	4430	Różne opłaty i składki	5 000	2 688	53,76%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 926	39 700	75,01%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000	264	13,20%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7 700	1 745	22,66%
80113		Dowozenie uczniów do szkół	248 221	131 662	53,04%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 997	1 088	54,48%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	316	171	54,11%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 500	13 711	49,86%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000	5 310	59,00%
80114	4300	Zakup usług pozostałych	209 408	111 382	53,19%
		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	351 564	173 000	49,21%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246 122	112 196	45,59%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 280	18 279	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 988	19 976	48,74%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 495	3 153	48,55%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500	131	26,20%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000	1 564	26,07%
	4260	Zakup energii	2 500	1 564	62,56%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300	1 200	92,31%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 212	5 077	49,72%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000	635	21,17%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500	1 174	46,96%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 917	4 440	75,04%
	4480	Podatek od nieruchomości	250	208	83,20%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500	1 191	79,40%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	261	26,10%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 000	1 951	39,02%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 142	6 284	22,33%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 198	1 078	25,68%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 900	2 500	42,37%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 495	332	7,39%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 549	2 374	17,52%
80195		Pozostała działalność	46 033	26 886	58,41%
	4300	Zakup usług pozostałych	46 033	26 886	58,41%

851		Ochrona zdrowia	115 000	59 895	52,08%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 000	59 895	52,08%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000	1 007	25,18%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500	164	32,80%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	19 713	65,71%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000	13 224	31,49%
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000	25 787	73,68%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500	0	0,00%
852		Pomoc społeczna	2 916 252	1 415 543	48,54%
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 374 000	1 142 111	48,11%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	350	36	10,29%
	3110	Świadczenia społeczne	2 287 565	1 101 271	48,14%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 780	19 447	40,70%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 020	3 020	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 550	10 640	43,34%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 250	512	40,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500	192	38,40%
	4260	Zakup energii	400	400	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200	200	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 335	2 494	74,78%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	800	572	71,50%
	4410	Podróże służbowe krajowe	400	232	58,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 500	1 125	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	650	500	76,92%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 700	1 470	86,47%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2 300	1 269	55,17%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 300	1 269	55,17%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	132 586	54 728	41,28%
	3110	Świadczenia społeczne	77 586	34 161	44,03%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	55 000	20 567	37,39%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	20 000	6 573	32,87%
	3110	Świadczenia społeczne	20 000	6 573	32,87%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	326 100	171 191	52,50%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900	608	67,56%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	227 677	106 238	46,66%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 423	17 422	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 200	19 508	49,77%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 200	3 057	49,31%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 050	1 178	57,46%

	4260	Zakup energii	2 000	1 806	90,30%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	650	630	96,92%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000	11 535	72,09%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000	1 001	50,05%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500	2 106	84,24%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000	4 750	79,17%
	4480	Podatek od nieruchomości	500	347	69,40%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500	470	31,33%
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500	0	0,00%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000	535	53,50%
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	58 666	39 671	67,62%
	3110	Świadczenia społeczne	58 666	39 671	67,62%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	61 082	3 204	5,25%
85395		Pozostała działalność	61 082	3 204	5,25%
	3119	Świadczenia społeczne	6 414	3 204	49,95%
	4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 648	0	0,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 252	0	0,00%
	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 216	0	0,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	223	0	0,00%
	4128	Składki na Fundusz Pracy	642	0	0,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	34	0	0,00%
	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	7 155	0	0,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	379	0	0,00%
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	4 197	0	0,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	222	0	0,00%
	4308	Zakup usług pozostałych	12 061	0	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	639	0	0,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	41 131	16 050	39,02%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	41 131	16 050	39,02%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	41 131	16 050	39,02%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	976 000	489 424	50,15%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	96 000	77 859	81,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000	636	21,20%
	4260	Zakup energii	15 000	13 867	92,45%
	4270	Zakup usług remontowych	6 000	4 064	67,73%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000	2 903	96,77%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	6 000	2 888	48,13%

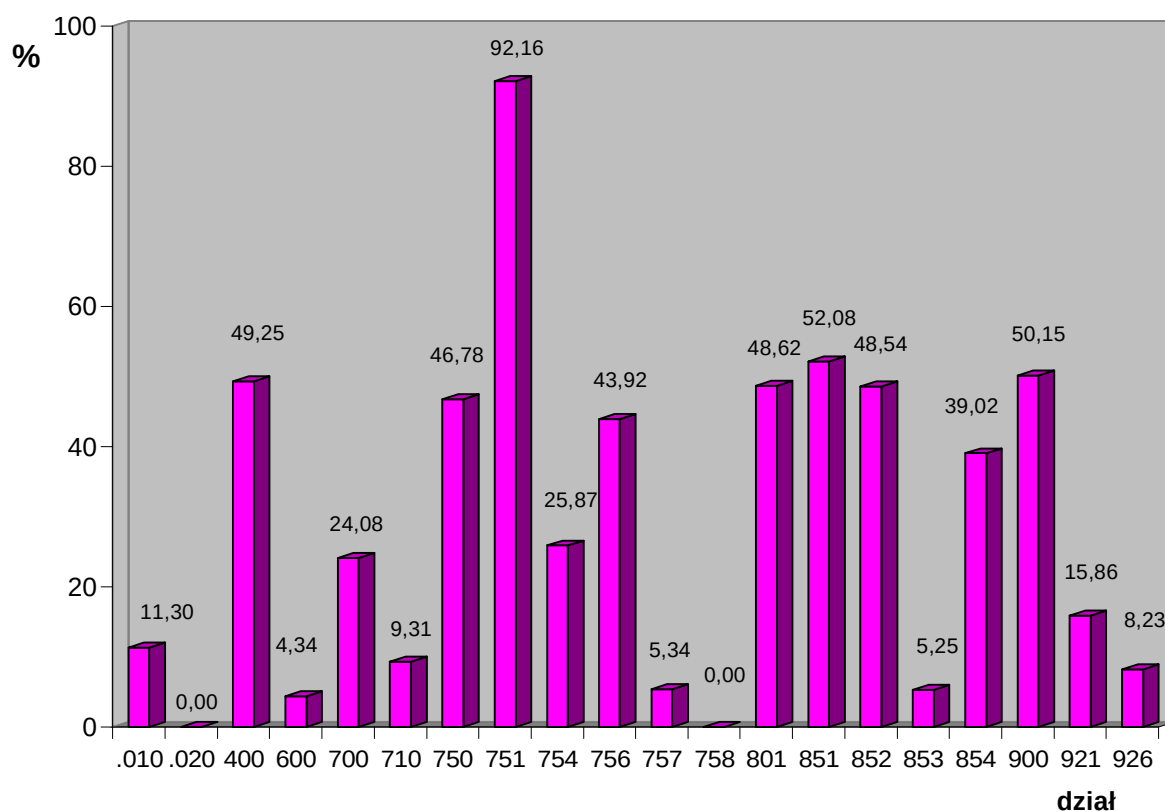
	4430	Różne opłaty i składki	19 000	12 095	63,66%
	4480	Podatek od nieruchomości	44 000	41 406	94,10%
90002		Gospodarka odpadami	100 000	0	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000	0	0,00%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	337 000	199 177	59,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	1 567	31,34%
	4260	Zakup energii	5 000	2 365	47,30%
	4300	Zakup usług pozostałych	172 000	102 194	59,42%
	4430	Różne opłaty i składki	133 000	73 506	55,27%
	4480	Podatek od nieruchomości	21 000	19 492	92,82%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000	53	5,30%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	63 000	23 446	37,22%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000	6 440	33,89%
	4300	Zakup usług pozostałych	44 000	17 006	38,65%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	380 000	188 942	49,72%
	4260	Zakup energii	250 000	145 085	58,03%
	4270	Zakup usług remontowych	130 000	43 857	33,74%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	437 000	69 305	15,86%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	53 000	24 305	45,86%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000	9 643	31,11%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000	14 662	66,65%
92113		Centra kultury i sztuki	268 000	0	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	268 000	0	0,00%
92116		Biblioteki	116 000	45 000	38,79%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	116 000	45 000	38,79%
926		Kultura fizyczna i sport	2 500 300	205 701	8,23%
92601		Obiekty sportowe	2 361 150	142 193	6,02%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 150	23 993	64,58%
	4270	Zakup usług remontowych	8 000	488	6,10%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 316 000	117 712	5,08%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	139 150	63 508	45,64%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75 000	24 000	32,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	850	549	64,59%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	100	0	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000	12 720	70,67%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000	13 313	63,40%
	4260	Zakup energii	8 700	4 532	52,09%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000	0	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 800	8 059	62,96%
	4430	Różne opłaty i składki	700	335	47,86%
Razem			28 594 197	8 055 041	28,17%

ANALIZA OPISOWA WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU

WYKONANIE WYDATKÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH

Planowane wydatki na 2009 rok stanowią ogólną kwotę **28.594.197 zł**, a wykonanie za I półrocze wyniosło kwotę **8.055.041 zł**, tj. 28,17 % tym wydatki na zadania zlecone: plan – 2.580.207 zł wykonanie 1.309.741 zł tj. 50,76 %.

Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres :



Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach widać, że kształtuje się od 0 % w działach 020 i 758 do 92,16 % w dziale 751. Znaczące odchylenia do czasookresu zarówno w górę jak i w dół wynikają z następujących przyczyn :

1) Dział 010 Rolnictwo

- 11,30 %

Niskie wykonanie w tym dziale wynika z faktu, że znacząca kwota bo 94 % przypada na wydatki majątkowe związane z budową kanalizacji i wodociągowaniem wsi i wniesieniem wkładów do spółki „Wodociągi Kępińskie”, realizacja tych zadań będzie prowadzona w II półroczu.

2) *Dział 010 Leśnictwo* - 0,00 %

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

3) *Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie
w energię elektryczną, gaz i wodę* - 49,25 %

Wykonanie wydatków zostało zrealizowane na właściwym poziomie.

4) *Dział 600 Transport* - 4,34 %

Również w tym dziale niskie wykonanie wynika z faktu, że znacząca kwota przypada na inwestycje (97 %), gdzie w I półroczu przygotowano dokumentację i przetargi, a zadania będą realizowane w II półroczu.

5) *Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa* - 24,08 %

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

6) *Dział 710 Działalność usługowa* - 9,31 %

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

7) *Dział 750 Administracja publiczna* - 46,78 %

Wykonanie wydatków na administrację publiczną jest właściwe.

8) *Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy
państwowej, kontroli i ochrony
prawa oraz sądownictwa* - 92,16 %

W I półroczu wydatki wykonano wysoko, gdyż dotyczyły jednorazowych wydatków związanych z wyborem do Parlamentu Europejskiego.

9) *Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona
przeciwpożarowa* - 25,87 %

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* - 43,92 %

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

11) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 5,34 %

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 - 48,62 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, dowozu uczniów, administrację wykonano w ponad 48 %, a więc właściwie.

14) Dział 851 Ochrona zdrowia - 52,08 %

Wykonanie w tym dziale jest prawidłowe, a realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi. Wydatki w II półroczu wiąże się z różnymi akcjami przeciwdziałania alkoholizmowi i wychowaniem dzieci i młodzieży.

15) Dział 852 Opieka społeczna - 48,54 %

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

16) Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 5,25 %

Gmina zgodnie z podpisaną na projekt „Program Aktywności Społecznej w Gminie Baranów” będzie realizowany w II półroczu.

17) Dział 854 Edukacja i opieka wychowawcza - 39,02 %

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

18) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 50,15 %

Wykonanie na ochronę środowiska jest właściwe.

19) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 15,86 %

Wykonanie wydatków jest na niższym poziomie, ale wszystkie planowane zadania bieżące w I półroczu zostały wykonane, natomiast inwestycje będą realizowane w II półroczu.

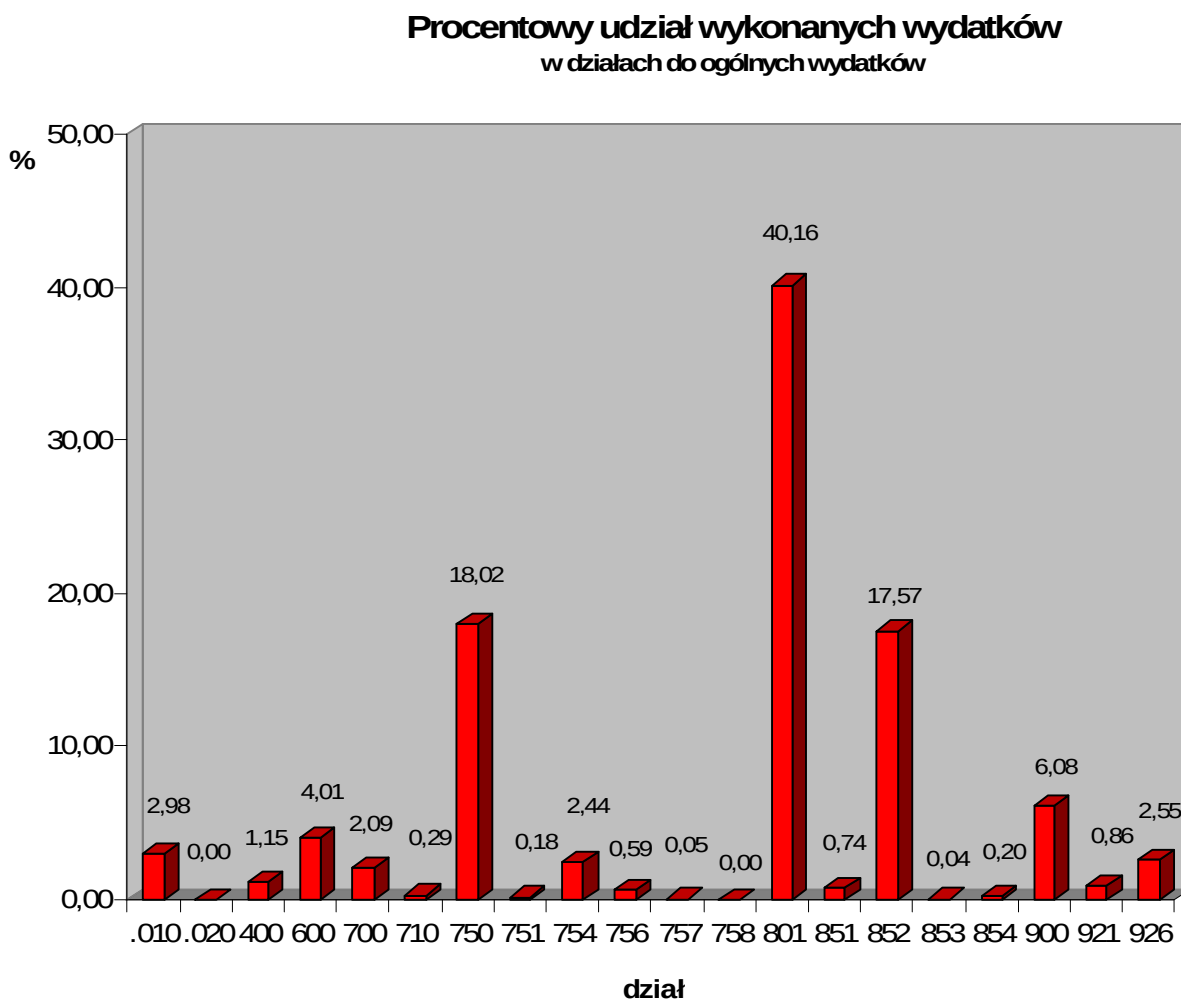
20) Dział 926 Kultura fizyczna i sport - 8,23 %

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

UDZIAŁ PROCENTOWY WYDATKÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH

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

WYKRES NR 2



Z powyższego wykresu widać, że w I półroczu 2009 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 plany jest w granicach 48 %.

Natomiast planowany udział wydatków w poszczególnych działach kształtuje się bardzo różnie, 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 :	28.594.197	8.055.041	28,17
w tym :			
a) majątkowe	12.753.600	551.361	4,32
w tym :			
- wydatki inwestycyjne	12.182.800	462.361	3,80
- zakup dodatkowych udziałów w spółce „Wodociągi Kępińskie”	440.800	89.000	20,19
- dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Kępińskiego	130.000	0	0,00
b) bieżące	15.840.597	7.503.680	47,37
w tym :			
- wydatki na zadania zlecone	2.580.207	1.309.741	50,76

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących w ponad 47 %, jest proporcjonalne do analizowanego czasookresu, w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane ponad w 50 %, ale zgodnie z otrzymanymi dotacjami. Natomiast wykonanie wydatków na inwestycje zrealizowano tylko nieco w ponad w 4 %, a niskie wykonanie wynika z tego, że większość wydatków inwestycyjnych które zostały przyjęte do planu budżetu będzie realizowana w II półroczu po przygotowaniu wszystkich dokumentów i procedur wynikających 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 2009 rok.

INFORMACJA O WYNAGRODZENIACH I POCHODNYCH ORAZ ZAKŁADOWYM FUNDUSZU SOCJALNYM

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	2237	2 236	99,96%
	01095		Pozostała działalność	2 237	2 236	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287	287	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47	47	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 903	1 902	99,95%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	6 800	4 694	69,03%
	40002		Dostarczanie wody	6 800	4 694	69,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600	595	99,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200	98	49,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000	4 001	66,68%

600		Transport i łączność	6 632	4 404	60,37%
	60016	Drogi publiczne gminne	6 632	4 004	60,37%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	602	480	79,73%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	30	0	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000	3 524	58,73%
710		Działalność usługowa	50 000	10 800	21,60%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000	10 800	21,60%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000	10 800	21,60%
750		Administracja publiczna	2 105 812	1 045 828	49,66%
	75011	Urzędy wojewódzkie	156 613	78 172	49,91%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 000	57 944	47,50%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 913	9 913	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 500	8 668	40,32%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 200	1 647	51,47%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 949 199	967 656	49,64%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 522 000	702 602	46,16%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	114 999	114 999	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	263 000	123 779	47,06%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	37 200	20 026	53,83%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	6 250	52,08%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 646	2 442	66,98%
	75101	Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 204	0	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	177	0	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24	0	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 003	0	0,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	2 442	2 442	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	248	248	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40	40	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 154	2 154	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	38 535	29 817	77,38%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	38 535	29 817	77,38%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 200	2 188	30,39%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 335	134	10,04%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	27 495	91,65%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	94 000	41 282	43,92%
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	94 000	41 282	43,92%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	94 000	41 282	43,92%

801		Oświata i wychowanie	4 851 891	2 449 792	50,49%
	80101	Szkoły podstawowe	2 725 008	1 386 189	50,87%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 119 524	1 007 770	47,55%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 012	158 009	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	369 739	189 113	51,15%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	59 233	30 007	50,66%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 500	1 290	6,97%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	250 127	128 337	51,31%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	196 775	94 608	48,08%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 129	13 126	99,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 659	17 748	51,21%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 564	2 855	51,31%
	80104	Przedszkola	467 115	245 848	52,63%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	367 534	182 109	49,55%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 298	25 296	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 864	33 120	52,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 019	5 323	53,13%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400	0	0,00%
	80110	Gimnazja	1 067 443	520 713	48,78%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	836 071	379 278	45,36%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 848	59 848	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	144 728	70 244	48,54%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 296	11 343	48,69%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500	0	0,00%
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	29 813	14 970	50,21%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 997	1 088	54,48%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	316	171	54,11%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 500	13 711	49,86%
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	312 385	153 735	49,21%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246 122	112 196	45,59%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 280	18 279	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 988	19 976	48,74%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 495	3 153	48,55%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500	131	26,20%
851		Ochrona zdrowia	34 500	20 884	60,53%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	34 500	20 884	60,53%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000	1 007	25,18%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500	164	32,80%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	19 713	65,71%
852		Pomoc społeczna	372 000	181 113	48,69%
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	76 600	33 619	43,89%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 780	19 447	40,70%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 020	3 020	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 550	10 640	43,34%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 250	512	40,96%

85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2 300	1 269	55,17%
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 300	1 269	55,17%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	290 500	146 225	50,34%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	227 677	106 238	46,66%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 423	17 422	99,99%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 200	19 508	49,77%
4120	Składki na Fundusz Pracy	6 200	3 057	49,31%
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%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	37 549	0	0,00%
85395	Pozostała działalność	37 549	0	0,00%
4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 648	0	0,00%
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 252	0	0,00%
4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 216	0	0,00%
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	223	0	0,00%
4128	Składki na Fundusz Pracy	642	0	0,00%
4129	Składki na Fundusz Pracy	34	0	0,00%
4178	Wynagrodzenia bezosobowe	7 155	0	0,00%
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	379	0	0,00%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	18 950	13 269	70,02%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	850	549	64,59%
4120	Składki na Fundusz Pracy	100	0	0,00%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000	12 720	70,67%
Razem		7 622 552	3 806 161	49,93%

Poszczególne składniki wynagrodzeń i pochodnych przedstawia się następująco :

- wynagrodzenia osobowe § 4010	5.710.383	2.662.192	46,62%
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040	419.922	419.912	100,00%
- wynagrodzenia prowizyjne § 4100	94.000	41.282	43,92%
- składki na ZUS § 4110	1.022.128	499.238	48,84%
- składki na F P § 4120	155.825	78.577	50,43%
- ubezpieczenie zdrowotne § 4130	2.300	1.269	55,17%
- wynagrodzenia bezosobowe § 4170	217.994	103.691	47,57%

Wykonanie wydatków na:

- wynagrodzenia osobowe § 4010 jest proporcjonalne do czasookresu i wynosi prawie 47 %,
- 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 prowizyjne § 4100 i bezosobowe § 4170 wykonano w granicach 50 % i jest to właściwe,
- ubezpieczenie zdrowotne § 4130 wykonano powyżej, ale są one płatne z opieki społecznej zgodnie z potrzebami.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
750			Administracja publiczna	39 300	32 349	82,31%
	75011		Urzędy wojewódzkie	2 300	1 875	81,52%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 300	1 875	81,52%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	37 000	30 474	82,36%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 000	30 474	82,36%
801			Oświata i wychowanie	254 455	190 870	75,01%
	80101		Szkoły podstawowe	151 340	113 524	75,01%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	151 340	113 524	75,01%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	13 907	10 432	75,01%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 907	10 432	75,01%
	80104		Przedszkola	30 365	22 774	75,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 365	22 774	75,00%
	80110		Gimnazja	52 926	39 700	75,01%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 926	39 700	75,01%
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	5 917	4 440	75,04%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 917	4 440	75,04%
852			Pomoc społeczna	7 500	5 875	78,33%
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 500	1 125	75,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 500	1 125	75,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 000	4 750	79,17%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000	4 750	79,17%
Razem				301 255	229 094	76,05%

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.

WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
757			Obsługa długu publicznego	78 000	4 164	5,34%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	78 000	4 164	5,34%
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	78 000	4 264	5,34%
Razem				78 000	4 164	5,34%

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	114 044	114 043	100,00%
	01095		Pozostała działalność	114 044	114 043	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287	287	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47	47	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 903	1 902	99,95%
		4430	Różne opłaty i składki	111 807	111 807	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500	0	0,00%
750			Administracja publiczna	61 600	29 762	48,31%
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 600	29 762	48,31%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 200	15 391	36,63%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 700	4 700	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000	6 008	75,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500	975	65,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600	344	21,50%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	600	344	57,33%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000	1 000	100,00%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000	1 000	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15 363	14 159	92,16%
	75101		Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 204	0	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	177	0	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24	0	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 003	0	0,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	14 159	14 159	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 940	5 940	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	248	248	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40	40	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 154	2 154	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 017	3 017	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500	1 500	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	912	912	100,00%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	348	348	100,00%

852		Pomoc społeczna	2 389 200	1 151 777	48,21%
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 373 000	1 141 454	48,10%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	350	36	10,29%
	3110	Świadczenia społeczne	2 287 565	1 101 271	48,14%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 780	19 447	40,70%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 020	3 020	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 550	10 640	43,34%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 250	512	40,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500	192	38,40%
	4260	Zakup energii	400	400	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200	200	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 885	2 268	67,70%
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	500	391	78,20%
	4410	Podróże służbowe krajowe	400	232	58,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 500	1 125	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400	250	62,50%
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 700	1 470	86,47%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2 300	1 269	55,17%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 300	1 269	55,17%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	13 900	9 054	65,14%
	3110	Świadczenia społeczne	13 900	9 054	65,14%
		Razem	2 580 207	1 309 741	50,76%

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

REALIZACJA WYDATKÓW NA PROGRAMY PRZECIWAŁKOHOLOWE

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	59 895	52,08%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 000	59 895	52,08%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000	1 007	25,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500	164	32,80%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	19 713	65,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000	13 224	31,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000	25 787	73,68%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500	0	0,00%
			Razem	115 000	59 895	52,08%

Wykonanie w tym dziale jest prawidłowe, a 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	1 990 800	120 270	6,15%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 955 800	120 270	6,15%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na fundusz statutowy banków państwowych i innych instytucji finansowych	440 800	89 000	20,19%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 515 000	31 270	2,06%
	01095		Pozostała działalność	35 000	0	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000	0	0,00%
600			Transport i łączność	7 258 800	220 429	3,04%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	130 000	0	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	130 000	0	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	7 128 800	220 429	3,09%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 128 800	220 429	3,09%
700			Gospodarka mieszkaniowa	520 000	86 484	16,63%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	520 000	86 484	16,63%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	520 000	86 484	16,63%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300 000	6 466	2,16%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	300 000	6 466	2,16%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000	6 466	2,16%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000	0	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami	100 000	0	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000	0	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	268 000	0	0,00%
	92113		Centra kultury i sztuki	268 000	0	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	268 000	0	0,00%
926			Kultura fizyczna i sport	2 316 000	117 712	5,08%
	92601		Obiekty sportowe	2 316 000	117 712	5,08%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 316 000	117 712	5,08%
Razem				12 753 600	551 361	4,32%

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

Wodociągi, kanalizacja

- uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno – udział w projekcie skanalizowania wsi Baranów-Jankowy-Donaborów-Słupia p/Kępno
- kanalizacja sanitarna Łeka Mroczeńska-Mroczeń – dokumentacje i projekty,
- kanalizacja sanitarna w Baranowie – infrastruktura na ul. Murarskiej; opracowana dokumentacja techniczna w październiku możliwe rozpoczęcie inwestycji
- modernizacja suw w Grębaninie – inwestycja przekazana do Wodociągów Kępińskich do dofinansowania w projekcie skanalizowania wsi Baranów-Jankowy-Donaborów-Słupia p/Kępno
- uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Nowym Mroczeniu – złożono wniosek o dofinansowanie z Odnowy Wsi
- wodociągowanie wsi i modernizacja sieci wodociągowej – opracowana dokumentacja na sieć wodociagową Grębanin-Łeka Mroczeńska; dofinansowano zwiększenie średnicy sieci wodociągowej w ul. Jasnej w Baranowie
- dokumentacja techniczna kanalizacji Mroczeń-Borówno
- dokumentacja techniczna infrastruktury Murator II

Drogi

- parking na ul. Jana Pawła II w Baranowie oraz progi zwalniające
- próg zwalniający i powierzchniowe utwardzenie ul. Młyńskiej w Baranowie
- budowa drogi Justynka-Żurawiniec
- nakładka asfaltowa w Mroczeniu za przedszkolem
- naprawa drogi do bloku w Mroczeniu i koło p. Balcra – tłucznem
- nawierzchnia asfaltowa w Joance koło kapliczki i tłuczniowa do p. Kubery
- nawierzchnia asfaltowa w Słupi do parku
- utwardzenie tłucznem drogi zapłocie w Grębaninie
- chodnik w Grębaninie do cmentarza i koło kościoła
- chodnik na ul. Rychtańskiej w Baranowie
- zakończenie budowy miasteczka ruchu drogowego w Baranowie
- nawierzchnia asfaltowa na ul. Kowalskiej w Baranowie
- budowa drogi Słupia-Młynarka
- złożenie wniosku o dofinansowanie na drogi Grębanin-Lisiny i Grębanin Kępno,
- dokumentacja na drogę Grębanin lipka
- dokumentacja ścieżki rowerowej Jankowy-Donaborów-Słupia
- ścieżka rowerowa Baranów-Jankowy
- przygotowanie inwestycji ul. Polna i Albertowska w Baranowie

Gospodarka mieszkaniowa

- remont sali OSP w Żurawincu
- remont sali OSP w Mariance
- otrzymanie dofinansowania na remont pałacu w Donaborowie, Donu ludowego i białej szkoły w Łecie Mroczeńskiej

Bezpieczeństwo publiczne

- na etapie przygotowania dokumentacji na rozbudowę OSP w Baranowie,

Gospodarka komunalna

- w I półroczu nie poniesiono wydatków związanych z budową II kwatery wysypiska,

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- w I półroczu nie poniesiono wydatków związanych z przebudową budynków na centra kultury,

Sport

- budowa kompleksu boisk Orlik 2012
- dokumentacja techniczna sali gimnastycznej w Grębaninie.

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

UDZIELONE DOTACJE

W budżecie gminy zaplanowano dotacje celowych i na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, które przedstawiają się następująco :

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury – biblioteki 116.000 zł, wykonanie – 45.000 zł
- dotacja celowa dla OSP - 40.000 zł, wykonanie – 8.999 zł,
- dotacja celowa dla stowarzyszeń – 75.000 zł, wykonanie – 24.000 zł,
- dotacja celowa na pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na wydatki inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień – modernizacja drogi i budowa kanalizacji deszczowej w Łęce Mroczeńskie -130.000 zł, wykonanie – 0,00 zł

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 32.960.280 zł, w tym do realizacji w 2009 roku 6.234.776 zł. Realizacja tych programów będzie przebiegała zgodnie z podjętą uchwałą i uchwaleniem środków na następne lata. Są to następujące zadania :

**Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne
w latach 2009 - 2011**

Lp.	Nazwa zadania	Cel	Jednostka realizująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	2009 r.	2010 r.	2011 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w "Nowym" Mroczeniu	poprawa stanu środowiska naturalnego, atrakcyjność, uporządkowanie gospdarki wod-kan na terenie wioski	Urząd Gminy	2009-2010	3.039.043	50 000	2 989 043	0
2	Kanalizacja sanitarna w Baranowie	poprawa stanu środowiska naturalnego, atrakcyjność	Urząd Gminy	2008-2010	600 000	135 000	430 303	0
3	Modernizacja SUW w Grębaninie	poprawa jakości wody, dbałość o zdrowie	Urząd Gminy	2008-2010	2 000 000	700 000	1 210 000	0
4	Budowa i przebudowa dróg Grębanin-Kępno, Lisiny, Słupia, Młynarka, Baranów, Murator	bezpieczeństwo, właściwe połączenie miejscowości	Urząd Gminy	2008-2012	12 885 000	2 367 600	2 900 000	2 150 000
5	Ścieżka rowerowa Murator	bezpieczeństwo rowerzystów połączenie miejscowości	Urząd Gminy	2008-2010	900 000	400 000	400 000	0
6	Termomodernizacja obiektów komunalnych	ocieplenie budynków, oszczędność energii, dostosowanie do wymogów unijnych	Urząd Gminy	2006-2012	2 655 000	400 000	800 000	200 000
7	Budowa sali gimnastycznej z częścią dydaktyczną z boiskiem w Słupi	właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych	Urząd Gminy	2003-2013	5 153 280	87 376	227 000	2 338 904

8	Sala gimnastyczna w Grębaninie	właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych na terenie gminy	Urząd Gminy	2008-2012	410 000	50 000	100 000	100 000
9	Budowa kanalizacji Łęka Mroczeńska- Mroczeń	poprawa stanu środowiska naturalnego, atrakcyjność	Wodociągi Kępinskie	2009-2010	120 000	70 000	50 000	0
10	Adaptacja z rewitalizacją zespołu pałacowo parkowego w Mroczeniu	stworzenie instytucji kultury	Urząd Gminy	2009-2011	2 046 000	68 000	1 041 500	936 500
11	Przebudowa budynków w Donaborowie i Łęce Mr.	urządzenie w dawnych budynkach szkolnych centr aktywności kulturalno-społecznej	Urząd Gminy	2009-2011	1 015 000	200 000	415 000	400 000
12	Budowa obiektu sportowego-boiska sportowego w Baranowie "Orlik"	właściwe funkcjonowanie sportu, rozwój kultury fizycznej	Urząd Gminy	2009-2010	1 308 000	1 266 000	42 000	0
13	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno	poprawa stanu środowiska naturalnego, uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Baranowa i Kępna	Wodociągi Kępinskie	2009-2013	3 868 000	440 800	516 500	1 176 500
Ogółem:					32 960 280	6 234 776	11 121 346	7 301 904

**PLANOWANE WYDATKI
NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE
ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UE
I ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH
ZWROTOWI NA 2009 ROK**

I. Nazwa projektu : Program Operacyjny Kapitał Ludzki

II. Priorytet : Priorytet VII Promocja integracji społecznej w ramach Programu,

III. Działanie: 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji w ramach Programu,

IV. Projekt systemowy : „Program aktywności społecznej w Gminie Baranów”

V. Cel programu: rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej,

VI. Jednostka realizująca program : Gmina Baranów – GOPS w Baranowie

VII. Okres realizacji programu: 2009 rok

VIII. Łączne nakłady finansowe: 61.081,64 zł

Wysokość wydatków na lata 2009-2011 zgodnie z poniższą tabelą.

/ W ZŁ /

Lp.	NAZWA ZADANIA	ŁĄCZNE NAKŁADY FINANSOWE	PLAN 2009 R	PLAN 2010 R	PLAN 2011 R
1.	Program Aktywności Społecznej w Gminie Baranów	6.413,57- środki gminy 2.748,67- środki z budżetu państwa 51.919,40- środki refundowane z budżetu unii	6.413,57 - środki gminy 2.748,67 - środki z budżetu państwa 51.919,40 - środki refundowane z budżetu unii	0	0
	Razem	61.081,64	61.081,64	0	0

Realizacja programu przewidziana jest na II półrocze.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Zaplanowany w uchwale budżetowej na 2009 rok deficyt budżetu wynikający z różnicy między wydatkami a dochodami wynosi 7.723.100 zł, a planowane przychody i rozchody przedstawiają się następująco :

Lp.	§	Wyszczególnienie	Przychody	Rozchody
1.	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	7.900.000 zł	
2.	955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	374.800 zł	
3.	992	Spląty otrzymanych krajowych. pożyczek i kredytów		551.700 zł
Razem :			8.274.800 zł	551.700 zł

Splata pożyczek pozyskana na rynku krajowym nastąpi z dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości. Spląty przebiegają zgodnie z harmonogramem wynikającym z umów i w I półroczu splącono kwotę 279.600 zł. Nie podjęto jeszcze uchwały w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu lub pożyczki, tak więc nie ma wykonania. Na koniec I półrocza zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS osiągnięto nadwyżkę w wysokości 1.158.840 zł

UDZIELONE ULGI PODATKOWE I NIEPODATKOWE

W I półroczu 2009 roku w związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków gmina utraciła dochody w wysokości 318.242 zł, z tego :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych - 95.639 zł
- podatek rolny od osób prawnych - 382 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych - 3.969 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 134.336 zł
- podatek rolny od osób fizycznych - 27.962 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych - 55.954 zł

W I półroczu 2009 roku na skutek wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa zmniejszono dochody o kwotę 20.640 zł:

- udzielono umorzeń, w tym :

- karty podatkowej - 3.145 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 1.865 zł
- podatek rolny od osób fizycznych - 988 zł
- podatek leśny od osób fizycznych - 1 zł
- odsetki od zaległości - 14.641 zł

- rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności - udzielono na kwotę 82.800 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	- 75.102 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	- 6.210 zł
- podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych	- 1.188 zł
- odsetki	- 300 zł

- **na podstawie uchwały** nr XXXVIII/229/2006 w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania, odraczania i rozkładania na raty należności pieniężnych umorzono:

- za dostarczanie wody	- 371 zł
- za wywóz śmieci	- 87 zł.

NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZANIA KREDYTY, POŻYCZKI PORĘCZENIA I GWARANCJE

- należności

Na koniec I półrocza 2009 roku wg sprawozdania Rb-27S wystąpiły zaległości dla których minął termin płatności, tak więc należności dla budżetu gminy są na łączną kwotę 1.882.635 zł , w tym :

- wpływy za dostarczoną wodę § 0830	- 87.475 zł
- wieczyste użytkowanie § 0470	- 422 zł
- czynsze i dzierżawy § 0750	- 16.690 zł
- wpływy z majątku § 0770	- 1.375 zł
- wpływy z karty podatkowej § 0350	- 4.999 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych § 0310	- 31.774 zł
- podatek rolny od osób prawnych § 0320	- 1.727 zł
- podatek leśny od osób prawnych § 0330	- 234 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych § 0340	- 34.803 zł
- podatek od nieruchomości od osób fiz. § 0310	- 447.604 zł
- podatek rolny od osób fiz. § 0320	- 80.573 zł
- podatek leśny od osób fiz. § 0330	- 928 zł
- podatek od środków transportowych od osób fiz. § 0340	- 51.305 zł
- podatek od spadków i darowizn § 0360	- 1.360 zł
- dochody z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych § 0236	- 103.681 zł
- wpływy za wywóz śmieci § 0830	- 43.910 zł
- wpisy na hipotekę od osób prawnych § 0560	- 39.000 zł
- wpisy na hipotekę od osób fizycznych § 0560	- 934.775 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 2009 roku pozostały zobowiązanie długoterminowe w wysokości 524.960 zł.

Na powyższą kwotę składały się następujące pożyczki :

- 315.200 zł pożyczka z gminy Kępno na realizację wspólnego zadania – ochrony zlewiska rzeki Niesób – na budowę kanalizacji sanitarnej na terenie naszej gminy,
- 140.000 zł pożyczka 170/P/OA-zo/I/06 na pompy ciepła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu ,
- 69.760 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 127.460 zł na którą składa się :

- wydatki osobowe § 3020	- 2.109 zł
- wynagrodzenia i pochodne § 4010, 4110, 4120	- 19.778 zł
- PERON § 4140	- 1.441 zł
- wynagrodzenia bezosobowe § 4170	- 179 zł
- zakup materiałów § 4210	- 4.497 zł
- za energię § 4260	- 30.816 zł
- usługi remontowe § 4270	- 14.016 zł
- pozostałe usługi § 4300	- 18.067 zł
- różne opłaty i składki § 4430	- 492 zł
- § 4740	- 523 zł
- § 4750	- 3.642 zł
- wydatki inwestycyjne § 6050	- 31.900 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

- poręczenia i gwarancje

W okresie sprawozdawczym gmina nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH KTÓRE UTWORZYŁY RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

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

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

Na 2009 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	54.000	50.152	92,87
- Stan środków na początek roku	77.821	71.821	100,00
Razem :	131.821	127.974	97,08

Wydatki :

- Zakup materiałów i wyposażenia § 4210, związanych z ekologią i ochroną środowiska	22.821	9.826	43,06
- wydatki związane z remontem źródeł energii odnawialnej. § 4270	27.000	0	0,00
- Zakup usług pozostałych § 4300 - zakup pozostałych usług	26.000	0	0,00
- Dotacje z funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji § 6110, – budowy kanalizacji ściekowej	63.000	0	0,00
Razem :	131.821	9.826	7,45

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 ponad 92 %. Wydatki na zaplanowane zadania będą realizowane w II półroczu w wysokości posiadanych środków. Jeżeli nastąpię większe wpływy niż planowane to nastąpi zmiana uchwały.