

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy Wierzbica
Nr 52/2014 z dnia 19.08.2014r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY WIERZBICA
ZA I PÓŁROCZE 2014 roku

I. Część opisowa.

Gmina Wierzbica prowadziła gospodarkę finansową w pierwszym półroczu 2014 roku w oparciu o budżet uchwalony przez Radę Gminy Wierzbica uchwałą budżetową na 2014 rok Nr XLI/280/2014 z dnia 29 stycznia 2014 roku.

Plan dochodów i wydatków budżetowych przyjęty w/w uchwałą przewidywał :

- dochody budżetowe w kwocie	- 32.105.039,00 zł
- wydatki budżetowe w kwocie	- 30.905.039,00 zł
- rozchody w kwocie	- 1.200.000,00 zł (przeznaczone na spłatę kredytów)

W okresie pierwszego półrocza 2014 roku plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i na dzień 30.06.2014 r. planowane dochody wynoszą – 32.307.116,62 zł, natomiast planowane wydatki – 31.107.116,62 zł. Plan rozchodów pozostał bez zmian.

Zmian budżetu dokonano zgodnie z uchwałami Rady Gminy:

Nr XLII/289/2014 z dnia 07.03.2014r.

Nr XLIV/308/2014 z dnia 25.04.2014r.

Nr XLV/309/2014 z dnia 16.05.2014r.

Zmian budżetu dokonano również zgodnie z zarządzeniami Wójta Gminy:

Nr 5/2014 z dnia 30.01.2014r.

Nr 7/2014 z dnia 28.02.2014r.

Nr 9/2014 z dnia 27.03.2014r.

Nr 12/2014 z dnia 31.03.2014r.

Nr 18/2014 z dnia 16.04.2014r.

Nr 21/2014 z dnia 30.04.2014r.

Nr 25/2014 z dnia 21.05.2014r.

Nr 27/2014 z dnia 30.05.2014r.

Nr 28/2014 z dnia 11.06.2014r.

Nr 38/2014 z dnia 30.06.2014r.

Uchwały i zarządzenia wyżej wymienione podejmowano w związku z decyzjami różnych dysponentów środków budżetowych, zmieniającymi wysokość przyznanych gminie Wierzbica dotacji, a także w związku z analizą realizowanych w trakcie półrocza dochodów i wydatków.

W okresie pierwszego półrocza 2014r. dokonano spłaty długoterminowych kredytów w kwocie – 500.000,00 zł.

W dniu 07.04.2014r. na podstawie upoważnienia zawartego w § 9 pkt. 1 uchwały budżetowej na 2014 rok organ wykonawczy zaciągnął kredyt na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie 500.000,00 zł. W dniach 28.07.2014r ,07.08.2014r i 19.08.2014r. dokonano spłaty w/w kredytu w wysokości 400.000,00 zł. Pozostała kwota zostanie spłacona do dnia 30.11.2014r.

Na dzień 30.06.2014r. zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów wynosi 6.056.533,00 zł

Zadłużenie Gminy w poszczególnych bankach wynosi:

- w ING Bank Śląski S.A. O/Radom – 1.466.564,00 zł
- w Banku PKO S.A. O/ Radom – 1.589.969,00 zł
- w Banku Spółdzielczym w Ilży – 2.500.000,00 zł
- w Banku Spółdzielczym w Wierzbicy – 500.000,00 zł (kredyt krótkoterminowy)

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 182.227,91 zł. Wymagalne zobowiązania wynoszą 0,00 zł.

1. Dochody budżetu:

Realizację dochodów za I półrocze przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2014r	Wykonanie dochodów za I półrocze 2014r	%
1	2	3	4	5/4:3/
1.	Dochody ogółem, w tym:	32.307.116,62	17.912.333,87	55,44
	bieżące	31.690.712,62	17.720.178,44	55,92
	majątkowe	616.404,00	192.155,43	31,17

Dochody budżetu zaplanowano w kwocie – 32.307.116,62 zł.

W I półroczu dochody uzyskano w kwocie 17.912.333,87 zł, co stanowi 55,44% planu.

Dochody majątkowe wyniosły 192.155,43 zł i stanowiły 31,17% planu.

Dochody bieżące wyniosły 17.720.178,44 zł i stanowiły 55,92% planu dochodów ogółem.

Dochody bieżące przewyższyły wydatki bieżące o 1.135.880,41 zł, a więc zachowana została relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych (wydatki bieżące wyniosły kwotę 16.584.298,03zł.)

Dochody w/g podstawowych źródeł przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Treść	Plan dochodów na 2014r	Wykonanie dochodów za I półrocze 2014 roku	%
1	2	3	4	5
1.	Dochody własne ogółem, w tym:	12.898.286,00	6.368.821,25	49,38
	1. Udziały w podatku dochodowym, w tym:	3.137.757,00	1.395.716,46	44,48
	a) od osób fizycznych	3.107.757,00	1.376.586,00	44,30
	b) od osób prawnych	30.000,00	19.130,46	63,77
	2. Wpływy z podatków i opłat w tym:	9.746.763,00	4.871.387,36	49,98
	a) podatek od nieruchomości	3.450.000,00	1.675.606,19	48,57
	b) podatek rolny	433.800,00	265.066,12	61,10
	c) podatek leśny	12.132,00	8.684,94	71,59
	d) podatek od środków transportowych	615.000,00	315.481,26	51,30
	e) podatek od czynności cywilnoprawnych	95.000,00	65.050,00	68,47
	f) opłata targowa	250.000,00	99.889,00	39,96
	g) podatek od spadków i darowizn	20.000,00	19.415,00	97,08
	h) opłata skarbową	25.000,00	13.670,00	54,68
	i) opłata eksploatacyjna	15.000,00	12.160,20	81,07
	j) pozostałe	4.830.831,00	2.396.364,65	49,61

	2	3	4	5
	3. Dochody ze sprzedaży majątku	13.766,00	19.939,50	144,85
	4. Pozostałe dochody majątkowe własne	0,00	81.577,93	0,00
2.	Dotacje celowe ogółem, w tym:	6.095.096,62	3.714.276,62	60,94
	a) na zadania zlecone	4.551.073,62	2.543.109,62	55,88
	b) na zadania własne	1.091.463,00	718.607,00	65,84
	c) dotacje majątkowe na dofinansowanie inwestycji	61.638,00	61.638,00	100,00
	d) dotacje majątkowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	29.000,00	29.000,00	100,00
	e) dotacje bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	361.922,00	361.922,00	100,00
3.	Subwencja ogólna w tym:	13.313.734,00	7.829.436,00	58,81
	a) część oświatowa	10.162.272,00	6.253.704,00	61,54
	b) część wyrównawcza	2.674.891,00	1.337.448,00	50,00
	c) część równoważąca	476.571,00	238.284,00	50,00
	Dochody ogółem	32.307.116,62	17.912.333,87	55,44

Wysoki udział w dochodach ogółem za I półrocze 2014r. stanowi subwencja – 43,71%, dochody własne – 35,56% oraz dotacje celowe – 20,74%.

Obniżony stopień realizacji planu dochodów wystąpił:

w dziale 010, rozdziale 01095 § 0690 - 23,94%
w dziale 600, rozdziale 60016 § 6300 - 0%
w dziale 700, rozdziale 70005 § 0970 - 7,44%
w dziale 756, rozdziale 75618 § 0590 - 0%
w dziale 756, rozdziale 75618 § 0690 - 0%
w dziale 852, rozdziale 85206 § 2030 - 0%
w dziale 900, rozdziale 90015 § 6300 - 0%
w dziale 921, rozdziale 92109 § 6300 - 0%

Wykonanie dochodów w dziale 010, rozdziale 01095 § 0690 dotyczy opłaty łowieckiej przekazywanej przez Starostwo Powiatowe w Radomiu. Większość tej opłaty przekazywana jest w II półroczu roku budżetowego.

Dochody zaplanowane w dziale 600, rozdziale 60016, w dziale 900, rozdziale 90015 oraz w dziale 921, rozdziale 92109 w paragrafach 6300 dotyczą przyznania przez Samorząd Województwa Mazowieckiego pomocy finansowej do realizacji zadań inwestycyjnych:

- 1) „Przebudowa istniejącego chodnika i oczyszczenie rowu odwadniającego na odcinku Wierzbica Osiedle – Wierzbica ul. Staszica” – kwota 96.883,00 zł
- 2) „Rozbudowa i wymiana gminnego oświetlenia ulicznego” – kwota 312.000,00 zł
- 3) „Adaptacja budynku OSP na świetlicę wiejską w miejscowości Łączany” – kwota 103.117,00 zł

Umowy o przyznanie w/w pomocy zostały podpisane w dniu 17.07.2014r. i ich realizacja nastąpi w II półroczu 2014 roku.

Zaplanowane dochody w dziale 852, rozdziale 85206 § 2030 wpłynęły w dniu 01.07.2014r.

Pozostały plan dochodów o obniżonym stopniu realizacji na dzień 30.06.2014r. zostanie skorygowany w II półroczu 2014 roku do wysokości rzeczywistych wpływów.

Stan należności jednostki na dzień 30 czerwca 2014r. przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Wyszczególnienie	Należności ogółem na 30.06.2014r.	w tym wymagalne
1	Opłaty za dostawę c.o.	191.232,41	191.232,41
2	Wpływy z dzierżawy działek i wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych	1.141.271,56	1.138.758,27
3	Odsetki od należności z tyt. dzierżawy działek i wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych	269.900,28	269.900,28
4	Wpływy z tyt. kar pieniężnych od osób fizycznych	1.700,00	1.700,00
5	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	1.158,21	1.158,21
6	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	1.393.870,16	135.649,66
7	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	710.128,03	321.917,48
8	Podatek rolny od osób prawnych	2.834,00	183,00
9	Podatek rolny od osób fizycznych	201.609,14	48.793,93
10	Podatek leśny od osób fizycznych	4.289,10	1.818,00
11	Podatek od środków transportowych	486.759,32	172.206,92
12	Podatek od spadków i darowizn	8.426,00	7.866,00
13	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	355,00	0,00
14	Odsetki z podatków od osób fizycznych	8.462,00	0,00
15	Odsetki z podatków od osób prawnych	151.829,00	0,00
16	Podatek od czynności cywilnoprawnych	872,00	872,00
17	Podatek dochodowy od osób prawnych	240,62	0,00
18	Opłaty za usługi opiekuńcze	899,80	145,20
19	Wpływy z funduszu alimentacyjnego	767.644,87	767.644,87
20	Opłaty za wywóz nieczystości	94.976,60	57.379,60
	Należności ogółem	5.438.458,10	3.117.225,83

Kwota należności wymagalnych ogółem w porównaniu do stanu z dnia 31.12.2013 roku wzrosła o 205.586,11 zł.

Wzrost należności wymagalnych wystąpił:

- w opłatach za dostawę c.o. /o 72.061,45 zł/
- w opłatach za dzierżawę i wynajem majątku gminnego /o 21.811,96 zł/
- we wpływach z tyt. kar pieniężnych od os. fiz. /o 1.100,00 zł/
- we wpływach z tyt. podatków i opłat /o 30.315,40 zł/
- w wypłatach z funduszu alimentacyjnego /o 60.405,70 zł/
- w opłatach za wywóz nieczystości /o 19.891,60 zł/

Największa kwota należności wymagalnych dotyczy opłat za wynajem gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych wraz z naliczonymi odsetkami i wynosi 1.408.658,55 zł.

W celu wyegzekwowania w/w należności wysyłane są systematycznie wezwania do zapłaty. Na dzień 30.06.2014 r. posiadamy 119 sądowych nakazów zapłaty w postępowaniu upominawczym na kwotę należności głównej 980 622,48 zł.

W przypadku 33 nakazów egzekucja okazała się bezskuteczna, natomiast 31 nakazów zostało spłaconych w całości.

Obecnie komornik przekazuje zajęcie z 34 nakazów zapłaty w postępowaniu upominawczym. Dłużnicy objęci sądowym nakazem zapłaty są zgłaszani do Krajowego Rejestru Długów. Dalsze sprawy o zaległości są sukcesywnie kierowane na drogę postępowania sądowego. Od nieterminowych wpłat naliczane są ustawowe odsetki.

Wysokie należności wymagalne dotyczą także zwrotów należnych od dłużników alimentacyjnych, które na dzień 30.06.2014r. wynoszą 767.644,87 zł.

Skierowano wnioski do Powiatowego Urzędu Pracy w Radomiu filia w Wierzbicy w celu aktywizacji zawodowej dłużników. Wystąpiono z wnioskami do starosty o zatrzymanie prawa jazdy oraz do Prokuratury o ściganie za uchylanie się od wykonywania ciężącego obowiązku alimentacyjnego. O w/w działaniach poinformowano komorników sądowych prowadzących egzekucję oraz organy właściwe wierzycieli.

Na wymagalne należności podatkowe wraz z naliczonymi odsetkami wystawiane są sukcesywnie upomnienia oraz tytuły egzekucyjne.

Kwota 110.653,10 zł podatku od nieruchomości zabezpieczona jest poprzez wpis na hipotekę.

Kwotę 14.941,00 zł podatku od środków transportowych zgłoszono jako wierzytelność w Sądzie Gospodarczym.

Do komornika sądowego zgłoszono wierzytelność w kwocie 71.053,00 zł podatku rolnego od osób fizycznych oraz 37.966,85 zł podatku od środków transportowych.

Skutki udzielonych w pierwszym półroczu 2014 roku przez gminę ulg i zwolnień, wynoszą – 279.059,74 zł i dotyczą podatku od nieruchomości.

Skutki wydanych decyzji dotyczących umorzenia zaległości podatkowych wynoszą – 9.877,50 zł, a zaległości w opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 234,00 zł.

Skutki te dotyczą:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 4.758,50 zł.
- podatku rolnego od osób fizycznych – 1.491,00 zł.
- podatku leśnego od osób fizycznych – 51,00 zł.
- podatku od środków transportu – 638,00 zł
- podatku od spadków i darowizn – 1.490,00 zł
- umorzenie odsetek podatkowych od osób fizycznych i prawnych – 1.449,00 zł
- umorzenie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 234,00 zł.

W analogicznym okresie ubiegłego roku w/w skutki stanowiły kwotę 21.779,00 zł.

Skutki wydanych decyzji dotyczących rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności stanowią kwotę - 62.663,00 zł i dotyczą :

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – 24.476,00 zł
- podatku od środków transportu od osób fizycznych – 35.356,00 zł
- podatku rolnego – 23,00 zł
- podatku od spadku i darowizn – 840,00 zł
- odsetki od osób prawnych – 1.968,00 zł

W/g stanu na dzień 30.06.2013r. skutki te stanowiły kwotę 68.498,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wynoszą - 1.085.713,18 zł i dotyczą:

- podatku od nieruchomości - 542.637,07 zł.
- podatku rolnego - 168.785,52 zł.
- podatku od środków transportu - 374.290,59 zł.

Wykorzystanie dotacji na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej za I półrocze 2014r. przedstawiają szczegółowo tabele Nr 3, 3A, 4 i 4A.

Przekazane dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej (§2010) stanowią kwotę 2.543.109,62 zł, natomiast wydatki poniesione to kwota 2.181.592,06 zł.

Nie wydatkowane środki dotacji w kwocie 361.517,56 zł pozostały na dzień 30.06.2014r. na rachunku budżetu i dotyczą:

- zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych /416,72 zł/
- prowadzenie spraw w USC /1,00 zł/

- prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców /81,97 zł/
 - wypłata zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych, wypłat z funduszu alimentacyjnych /353.250,68 zł/
 - składki zdrowotne od świadczeń pielęgnacyjnych /1.625,66 zł/
 - wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców energii elektrycznej /4.857,53 zł/
 - wypłata pomocy finansowej z rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne /1.284,00 zł/.
- Wiele zadań własnych, na które otrzymujemy dotacje celowe z budżetu państwa realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Przekazane dotacje stanowią kwotę 718.607,00 zł, natomiast wydatki poniesione to kwota 704.966,74 zł.

Szczegółowa realizacja planu dochodów przedstawiona jest w tabeli Nr 1 do załącznika Nr 1.

2. Wydatki budżetu

Plan wydatków budżetowych za pierwsze półrocze 2014 r. został zrealizowany w kwocie – 16.653.278,03 zł co stanowi 53,54% planu.

W strukturze wydatków dominowały wydatki bieżące. Ich udział kształtował się na poziomie 53,31 % w stosunku do planu ogółem.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 68.980,00 zł tj. w 9,31 % uchwalonego planu i stanowiły 0,22 % wydatków ogółem.

Realizację wydatków w podziale na poszczególne grupy przedstawia poniższa tabela:

L.P.	Treść	Plan wydatków na I półrocze 2014 r.	Wykonanie wydatków za I półrocze 2014r.	%
1	2	3	4	5
1.	Wydatki bieżące, w tym:	30.366.212,62	16.584.298,03	54,61
	Wynagrodzenia i pochodne	15.605.235,65	8.473.671,16	54,30
	Dotacje	6.222.136,62	3.203.258,80	51,48
	Obsługa długu	240.042,00	104.194,01	43,41
2.	Wydatki majątkowe	740.904,00	68.980,00	9,31
	Wydatki ogółem	31.107.116,62	16.653.278,03	53,54

Realizację planowanych wydatków budżetu za I półrocze 2014 r wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:

Dział	Treść	Plan wydatków na I półrocze 2014 rok	Wykonanie wydatków za I półrocze 2014 rok	% wykonanie wydatków
010	Rolnictwo i łowiectwo	211.170,82	202.094,35	95,70
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.772.185,00	1.115.205,01	62,93
600	Transport i łączność	200.000,00	98.286,29	49,14
700	Gospodarka mieszkaniowa	803.028,00	366.382,05	45,63
710	Działalność usługowa	31.000,00	6.229,60	20,10
750	Administracja publiczna	3.140.782,00	1.526.757,79	48,61
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18.839,00	17.899,03	95,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	511.700,00	145.768,25	28,49
757	Obsługa długu publicznego	240.042,00	104.194,01	43,41
758	Różne rozliczenia	115.000,00	0,00	0
801	Oświata i wychowanie	15.863.324,00	8.889.585,83	56,04
851	Ochrona zdrowia	142.000,00	101.875,99	71,74
852	Pomoc społeczna	5.948.845,80	2.988.262,70	50,23

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	95.000,00	50.715,29	53,38
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	130.000,00	104.760,00	80,58
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.311.409,00	622.690,37	47,48
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	394.070,00	216.235,69	54,87
926	Kultura fizyczna i sport	178.721,00	96.335,78	53,90
	Ogółem	31.107.116,62	16.653.278,03	53,54

Największy udział w wydatkach ogółem stanowiły wydatki poniesione na oświatę – 53,38% tj. (8.889.585,83 x 100%/ 16.653.278,03 zł) oraz na pomoc społeczną - 17,94% tj. (2.988.262,70 x 100%/16.653.278,03).

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne i zadania zlecone zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Wydatki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej mieszczą się w kwocie 181.312,61 zł , z czego 54.003,00 zł pochodzi z budżetu Wojewody.

W analogicznym okresie ubiegłego roku wydatki te stanowiły kwotę 178.006,25zł , w tym 62.824,00zł to środki budżetu Wojewody.

Zadania zlecone realizowane przez GOPS zostały przekształcone na tzw. własne, do realizacji których istnieje obowiązek zabezpieczenia zgodnie z art.128 ustawy o finansach publicznych wkładu własnego z budżetu gminy w wysokości 20%.

Obowiązkowym zadaniem gminy jest zapewnienie pomocy w formie usług opiekuńczych osobom, które potrzebują pomocy osób drugich a rodzina nie może ich zapewnić. Koszty zatrudnienia pracowników wykonujących usługi opiekuńcze w okresie pierwszego półrocza wyniosły – 39.785,80.

Plan wykonano w 61,43 %.

W I półroczu ubiegłego roku koszty te stanowiły kwotę 35.296,53zł.

Środki na utrzymanie opiekunek pochodzą w całości z budżetu gminy.

Koszty zapłaty faktur za pobyt podopiecznych w Domach Opieki Społecznej za I półrocze 2014 roku to kwota 247.999,71 zł stanowiąca 66,00% planu. Środki na ten cel pochodzą w całości z budżetu gminy.

W analogicznym okresie ubiegłego roku koszty te stanowiły kwotę 224.621,33 zł – 50,83% planu.

Utrzymanie asystenta rodziny oraz odpłatność za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych to kwota 42.211,69 zł. – 62,47% planu.

Za I półrocze 2013 roku była to kwota 25.309,84 zł – 48,35% planu.

Zwiększenie wydatków wystąpiło głównie w odpłatności za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych.

Rodzinom, które spełniły warunki do przyznania dodatków mieszkaniowych i energetycznych wypłacono kwotę - 145.767,57 zł, wykonując plan w 43,62 %.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej przekazuje składkę na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających zasiłki stałe.

W okresie sprawozdawczym wydano kwotę 13.622,28 zł, sfinansowaną w 100% ze środków budżetu Wojewody.

Na wypłatę zasiłków okresowych i celowych przeznaczono 150.532,21 zł wykonując plan w 83,50 %. z czego:

- kwota 139.729,39 zł to dotacja przeznaczona na wypłatę zasiłków okresowych

- kwota 10.802,82 zł to środki własne na wypłatę zasiłków celowych, w tym 8.252,82 zł to opłaty za pobyt podopiecznych w schroniskach bezdomnych.

W okresie pierwszego półrocza 2014 r. wypłacono osobom uprawnionym zasiłki stałe w kwocie 165.190,07 zł, sfinansowane w 100% ze środków budżetu Wojewody.

Na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wydatkowano kwotę 63.480,62 zł, z czego 49.750,00 zł to środki pochodzące z budżetu Wojewody.

W okresie sprawozdawczym realizowano Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii. Wydatki na prowadzenie tych działań wyniosły – 61.895,99 zł. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wyniosły 83.135,76 zł. W/w program zostanie zrealizowany w II półroczu 2014 roku.

Na zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej wydatkowano – 143.168,25 zł , wykonując plan w 28,12 %.

Na rzecz Izby Rolniczej przekazano z budżetu gminy – 5.406,25 zł. wykonując plan w 62,31%. Większość podatku rolnego wpłynęło w I półroczu 2014 roku.

Bieżące utrzymanie dróg gminnych w okresie sprawozdawczym kosztowało – 98.286,29 zł Założony plan na rok 2014 stanowi kwotę 200.000,00 zł.

Koszty utrzymania budynków, z których otrzymujemy dochody w postaci czynszu wyniosły – 354.979,07 zł, co stanowi 45,51 % planu.

Opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy dla inwestycji zlokalizowanych na terenie całej gminy kosztowało w okresie pierwszego półrocza – 6.229,60 zł. Plan wykonano w 20,10 %.

Wydatki na administrację samorządową stanowią 9,17 % w stosunku do poniesionych wydatków ogółem /1.526.757,79 zł x 100%: 16.653.278,03 zł/.

Wydatki te poniesione zostały na:

- działalność Rady Gminy, Komisji Rady Gminy – 55.298,25 zł (plan wykonano w 49,59%).

Wydatki na ten cel w pierwszym półroczu poprzedniego 2013 roku stanowiły kwotę – 50.664,58 zł.

- działalność Urzędu Gminy i Urzędu Stanu Cywilnego (w szczególności wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych i pracowników interwencyjnych wraz z pochodnymi, opłaty telefoniczne, opłaty za energię elektryczną, opłaty pocztowe, zakup opału, materiały biurowe i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych)– 1.452.238,20 zł (plan wykonano w 51,17 %)

Wydatki w pierwszym półroczu 2013r.stanowiły kwotę 1.553.653,33 zł.

- promocję gminy – 19.221,34 zł (plan wykonano w 46,31 %), kwota tych wydatków za okres pierwszego półrocza 2013 r. wynosiła 14.627,79 zł.

Na wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne /rozdział 75023 § 4010/ przeznaczono – 102.440,50 zł wykonując plan w 44,54 %, w tym:

- dla sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych wsi – 32.518,20 zł

- dla inkasenta opłat targowych /GKS „Orzeł”/ - 69.922,30 zł

Na oświetlenie uliczne i konserwację punktów świetlnych wydatkowano w omawianym okresie – 178.464,29 zł tj. 54,94 % planu.

Na realizację programu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy wydatkowano w I półroczu 2014 roku kwotę 275.279,53zł.tj. 43,90% planu. Dochody uzyskane z tego tytułu od mieszkańców to kwota 268.903,74zł.

Środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowane zostały w I półroczu 2014r. w kwocie 19.145,60zł. Dochody to kwota 19.186,51zł.

Zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 40.000,00 zł oraz utworzona rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 75.000,00 zł. w okresie pierwszego półrocza nie została wykorzystana.

Z udziałem środków z UE za I półrocze 2014r realizowane były następujące zadania:

LP	Dział, rozdział, §	Nazwa zadania	Plan na 2014r	W tym:	Wykonanie za półrocze 2014r	W tym:	%
				środki z UE		środki z UE	
1	2	3	4	5	6	7	6*100/4
I	Bieżące w tym:		371.897,00	361.922,00	181.898,12	181.898,12	48,91
1	801, 80195	„Szkoła równych szans w Gminie Wierzbica”	276.897,00	276.897,00	131.182,83	131.182,83	47,38
	§ 4017		33.707,89	33.707,89	5.754,78	5.754,78	
	§ 4019		1.649,80	1.649,80	1.015,56	1.015,56	
	§ 4117		15.851,35	15.851,35	989,25	989,25	
	§ 4119		797,56	797,56	174,57	174,57	
	§ 4127		1.968,34	1.968,34	141,00	141,00	
	§ 4129				24,87	24,87	
			99,04	99,04			
	§ 4177		46.633,49	46.633,49	10.200,00	10.200,00	
	§ 4179				1.800,00	1.800,00	
			2.392,53	2.392,53			
	§ 4217		527,42	527,42	0,00	0,00	
	§ 4219		45,58	45,58	0,00	0,00	
	§ 4247				11.332,46	11.332,46	
			18.162,46	18.162,46			
	§ 4249		1.569,54	1.569,54	1.569,54	1.569,54	
	§ 4307		145.728,50	145.728,50	90.417,30	90.417,30	
	§ 4309		7.763,50	7.763,50	7.763,50	7.763,50	
2.	853,85395	„Aktywność-- Twoja Przyszłość”	95.000,00	85.025,00	50.715,29	50.715,29	53,39
	§ 3119		9.975,00	0,00	,00	,00	
	§ 4017		24.253,00	24.253,00	24.252,06	24.252,06	
	§ 4047		2.223,00	2.223,00	2.223,60	2.223,60	
	§ 4117		4.473,00	4.473,00	4.472,18	4.472,18	
	§ 4127		268,00	268,00	262,12	262,12	
	§ 4177		4.596,00	4.596,00	2.237,00	2.237,00	
	§ 4179		4.275,00	4.275,00	4.275,00	4.275,00	
	§ 4217		1.579,00	1.579,00	188,33	188,33	
	§ 4307		41.337,00	41.337,00	11.384,00	11.384,00	
	§ 4377		1.200,00	1.200,00	600,00	600,00	
	§ 4447		821,00	821,00	821,00	821,00	
II	Majątkowe		29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	100,00
1	801, 80195	„Szkoła równych szans w Gminie Wierzbica”	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	100,00
	§ 6067		24.650,00	24.650,00	24.650,00	24.650,00	
	§6069		4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	
III		OGÓLEM	400.897,00	390.922,00	210.898,12	210.898,12	52,61

Dalsza realizacja w/w zadań nastąpi w drugim półroczu 2014 roku.

Wykonanie wydatków majątkowych obrazuje Tabela Nr 5 do niniejszego załącznika. Plan w/w wydatków wynoszący 740.904,00zł wykonano za I półrocze 2014r. w kwocie 68.980,00zł tj. 9,31%. Większość zadań inwestycyjnych będzie realizowana w drugim półroczu 2014 roku.

W pierwszym półroczu bieżącego roku z budżetu Gminy udzielone zostały dotacje podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych – co obrazuje Tabela Nr 6 do niniejszego załącznika. Dotacje zostały przekazane terminowo, zgodnie z zawartymi umowami.

Realizację planowanych do otrzymania przez Gminę dotacji celowych obrazuje Tabela Nr 7 do niniejszego załącznika. Plan dotacji na dofinansowanie inwestycji będzie realizowany w II półroczu 2014r.

Plan zadań realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego przedstawia Tabela Nr 8 do niniejszego zarządzenia. Zadania te planowane są do realizacji w II półroczu 2014r.

Stan zobowiązań jednostki na dzień 30 czerwca 2014 r przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Wyszczególnienie	Zobowiązania ogółem na 30.06.2014r.	W tym wymagalne
1	2	3	4
1	Zobowiązania wobec wykonawców z tytułu zakupu materiałów i usług bieżących	87.710,48	0,00
2	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (PIT-4)	59.126,00	0,00
3	Zobowiązania z tytułu opłat za czynsze i lokale użytkowe wobec Wspólnot Mieszkaniowych	9.218,72	0,00
4	Zobowiązania z tytułu kosztów postępowania sądowo - administracyjnego(rozdział 70005 § 4610)	2.788,67	0,00
5	Zobowiązania z tytułu odsetek od kredytów	16.262,24	0,00
6	Zobowiązania GOPS z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych	7.121,80	0,00
	Ogółem	182.227,91	0,00

3. Wynik oraz przychody i rozchody budżetu .

L.P.	Wyszczególnienie	Plan na I półrocze 2014r	Wykonanie za I półrocze 2014r	%
1	2	3	4	5/4:3/
1.	Wynik budżetu	1.200.000,00	1.259.055,84	104,92
2.	Przychody , w tym:	0,00	887.906,22	0,00
	kredyt krótkoterminowy	0,00	500.000,00	
	wolne środki	0,00	387.906,22	
3.	Rozchody w tym:	1.200.000,00	500.000,00	41,66
	kredyty	1.200.000,00	500.000,00	

Stan środków na rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30.06.2014r. wynosi 795.926,24 zł., z tego:

- rachunek podstawowy – 609.945,61 zł
- rachunek gosp. odpadami – 40.266,46 zł
- rachunek projektu pn. „Szkoły równych szans” – 145.714,17 zł

Stan środków na rachunkach podległych jednostek samorządu terytorialnego na dzień 30.06.2014r. wynosi 797.453,01 zł., z tego:

- rachunki jednostek oświatowych – 584.417,73 zł
- rachunek Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 51.094,64 z
- rachunek Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Wierzbicy – 161.940,64 zł

Budżet Gminy realizowano na podstawie ustawy „Prawo Zamówień Publicznych”.

Szczegółowa realizacja planu wydatków przedstawiona jest w tabeli Nr 2 do niniejszego załącznika.

Plan finansowy zakładu budżetowego na 2014 rok po stronie przychodów wynosi 1.775.000,00 zł, wykonanie przychodów za I półrocze 2014 roku bez odpisów amortyzacyjnych wynosi 1.055.394,44 zł tj. 59,46 % planu.

Równowartość odpisów amortyzacyjnych wynosi za I półrocze 2014 roku kwotę 264.488,13 zł.

Plan kosztów nie uwzględniający odpisów amortyzacyjnych wynosi 1.775.000,00 zł. Wykonanie kosztów (bez kwoty w/w odpisów amortyzacyjnych 264.488,13 zł) wynosi 874.280,33zł, tj. 49,26 % planu.

Stan środków obrotowych na początek roku wynosi: 43.810,57 zł.

Stan środków obrotowych na koniec I półrocza 2014 roku wynosi: 195.395,68 zł.

Plan zakłada stan środków obrotowych na początek i na koniec roku 2014 w kwocie 50.000,00 zł.

Zakład na dzień 30.06.2014r. posiada zobowiązania ogółem w kwocie 193.949,06 zł i są to zobowiązania niewymagalne.

Należności ogółem zakładu na koniec I półrocza 2014r. wynoszą 226.049,33 zł, w tym wymagalne 101.877,72 zł.

Na należności te składają się również prognozowane wg. stanu na dzień 30.06.2014r. odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 12.998,11zł.