

**Wójta Gminy S k o r o s z y c e**

**z dnia 12 sierpnia 2015 r.**

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

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm. ) oraz uchwały Nr XL/219/10 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Skoroszyce, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze Wójt Gminy Skoroszyce ustala, co następuje:

**§ 1**

Przedstawiam Radzie Gminy Skoroszyce i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu :

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

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
**mgr inż. Barbara Dybczak**

**Informacja  
z wykonania budżetu gminy Skoroszyce  
za I półrocze 2015 roku .**

Budżet Gminy Skoroszyce uchwalony przez Radę Gminy w dniu 30 grudnia 2014 roku – zgodnie z treścią uchwały Nr III/13/2015 – w wartościach ogółem przedstawiał się następująco:

• <b>dochody</b> w wysokości.....	<b>17 277 208,00-zł</b> , w ramach których wyodrębniono:
- dochody bieżące.....	<b>15 361 208,00-zł</b> ,
- dochody majątkowe.....	<b>1 916 000,00-zł</b> ,
- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości.....	<b>1 549 488,00-zł</b> ,
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości .....	<b>100 000,00-zł</b> ,
• <b>wydatki</b> w wysokości.....	<b>17 977 208,00-zł</b> , w ramach których wyodrębnione zostały:
- wydatki <b>bieżące</b> w kwocie.....	<b>15 285 684,00-zł</b> , w tym na:
❖ realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie	<b>1 549 488,00-zł</b> ,
❖ realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości.....	<b>90 000,00-zł</b> ,
❖ realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości.....	<b>10 000,00-zł</b> ,
- wydatki <b>majątkowe</b> w wysokości.....	<b>2 691 524,00-zł</b> ,
• <b>przychody</b> w kwocie.....	<b>1 300 000,00-zł</b> , w tym z tytułu:
- wolnych środków .....	<b>700 000,00-zł</b> , i
- pożyczki .....	<b>600 000,00-zł</b>
• <b>rozchody</b> w kwocie.....	<b>600 000,00-zł</b> ,
w tym:	
❖ spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie.....	<b>600 000,00-zł</b> .
Deficyt budżetu określono kwotą <b>700 000 ,00-zł</b> , wskazując źródło jego pokrycia w wolnych środkach w kwocie .....	<b>700 000,00-zł</b> .

**Na przestrzeni I półrocza 2015 roku kształt uchwalonego budżetu gminy uległ zmianie, a w konsekwencji nastąpiło:**

- zwiększenie w planie dochodów do wysokości ..... **17 622 372,65 , -zł**, w tym:
  - dochody bieżące ( zwiększenie)..... **16 338 372,65 , -zł**,
  - dochody majątkowe ( zmniejszenie)..... **1 284 000,00,-zł**,
- ❖ dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, które zwiększono do kwoty ..... **2 077 319,65,-zł**,

- ❖ dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych; kwota bez zmian..... **100 000,00-zł,**
- plan przychodów kwota..... **942 000,00-zł,**  
a w tytułach określono:
  - wolne środki..... **700 000,00-zł,**
  - zaciągane pożyczki na rynku krajowym ..... **242 000,00-zł**
- zwiększenie w planie wydatków ogółem do kwoty ..... **17 759 372,65-zł,** w tym:
  - ❖ wydatków bieżących – do kwoty..... **16 059 848,65,-zł,** z tego:
    - ❖ wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej do kwoty **2 077 319,65, - zł,**
    - ❖ wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości.....**90 000,00- zł** oraz bez zmian na:
      - ❖ realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, w wysokości..... **10 000,00- zł** i
      - ❖ wydatki majątkowe – ..... **1 699 524,00- zł,**
      - ❖ rozchody w kwocie - ..... **805 000,00-zł**

Planowana kwota deficytu budżetu uległa zmianie i wynosi ..... **137 000,00-zł,** a źródła jego pokrycia stanowią wolne środki w kwocie..... **137 000,00-zł.**

Zmiany budżetu gminy dokonane zostały uchwałami Rady Gminy, a także Zarządzeniami Wójta co prezentuje poniższa tabela:

Tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
		Zwiększenie/ Zmniejszenie	Zwiększenie/ Zmniejszenie	Zwiększenie/ Zmniejszenie	Zwiększenie Zmniejszen.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	zarządzenie Nr 19/2015 z dnia 28 stycznia 2015	+ 1016,00	+ 1 016,00	0,00	0,00
2.	uchwała Nr IV/14/2015 z dnia 13 lutego 2015r.	0,00	- 80 200,00 + 80 200,00	0,00	0,00
3.	zarządzenie Nr 23/2015 z dnia 13 lutego 2015	+ 4 947,00	+ 4 947,00	0,00	0,00
4.	uchwała Nr VII/21/2015 z dnia 26 lutego 2015 r.	0,00	- 20 000,00 + 20 000,00	0,00	0,00
5.	uchwała Nr VII/27/2015 z dnia 27 marca 2015 r.	- 737 435,00 + 1 009 236,00	- 307 217,00 + 379 018,00	0,00	+ 200 000,00
6.	zarządzenie Nr 31/2015 z dnia 31 marca 2015	+ 13 252,00	+ 13 252,00	0,00	0,00
	zarządzenie Nr 35/2015 z dnia 15 kwietnia 2015	+ 45 821,00	+ 45 821,00	0,00	0,00
8.	uchwała Nr VIII/37/2015 z dnia 30 kwietnia 2015 r.	+ 7 000,00	+ 7 000,00 - 5 000,00	0,00	+ 5 000,00
9.	zarządzenie Nr 44/2015 z dnia 30 kwietnia 2015	+ 445 808,00	+ 445 808,00	0,00	0,00
10.	zarządzenie Nr 50/2015 z dnia 7 maja 2015	+ 9 000,00	+ 9 000,00	0,00	0,00
11.	zarządzenie Nr 52/2015 z dnia 11 maja 2015	+ 15 000,00	+ 15 000,00	0,00	0,00
12.	zarządzenie Nr 55/2015 z dnia 18 maja 2015	+ 41 557,65	+ 41 557,65	0,00	0,00
13.	zarządzenie Nr 59/2015 z dnia 20 maja 2015	+ 9 000,00	+ 9 000,00	0,00	0,00

14.	uchwała Nr VIII/48/2015 z dnia 29 maja 2015 r.	0,00	- 17 000,00 + 17 000,00	0,00	0,00
15.	zarządzenie Nr 63/2015 z dnia 12 czerwca 2015	+ 5 532,00	+ 5 532,00	0,00	0,00
16.	uchwała Nr IX/51/2015 z dnia 29 czerwca 2015 r.	- 589 000,00 + 62 000,00	- 886 000,00 + 1 000,00	- 358 000,00	0,00
17.	zarządzenie Nr 70/2015 z dnia 29 czerwca 2015	+ 2 430,00	+ 2 430,00	0,00	0,00
	<b>Razem zestawienie:</b>	<b>+ 1 671 599,65</b> <b>- 1 326 435,00</b>	<b>+ 1097 581,65</b> <b>-1315 417,00</b>	<b>- 358 000,00</b>	<b>+205 000,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>+ 345 164,65</b>	<b>-217 835,35</b>	<b>- 358 000,00</b>	<b>+205 000,00</b>

Ogólnie w I półroczu 2015 roku budżet zmniejszył się po stronie dochodów o kwotę **1 326 435,00**-zł, oraz zwiększył się o kwotę **1 671 599,65** – zł, po stronie zaś wydatków dokonano zwiększeń o kwotę **1 097 581,65** - zł i zmniejszeń o kwotę **1 315 417,00**-zł. Suma zwiększonych dochodów i zmniejszonych wydatków to kwota 563 000,00-zł, która to bilansuje pozycję zmniejszonych przychodów oraz zwiększonych rozchodów w wysokości 563 000,-zł.

#### **Zwiększenia budżetu dokonywano w związku z wprowadzeniem :**

- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin ,
- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
- wpływów różnych dochodów -z odzyskania VAT-u z lat ubiegłych,
- subwencji ogólnej z budżetu państwa ( oświatowa),
- dotacji celowych otrzymanych z powiatu,
- dotacji celowych otrzymanych z gmin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień

#### **Zmniejszenie budżetu następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach :**

- środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskanych z innych źródeł,
- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich .

Gmina Skoroszyce na dzień 30 czerwca 2015 r. posiadała zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Opolu na współfinansowanie zadania pn.:

1. „Budowa sali sportowej z zapleczem socjalno-sanitarnym przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Skoroszycach wraz z zagospodarowaniem terenu III etap" ; na kwotę 3.000.000,00 zł i odsetki w kwocie 466.331,29- złotych

Umowę kredytu inwestycyjnego Nr 11/1102 zawarto 30 czerwca 2011 r.

Ustalono następujące formy zabezpieczenia spłaty pożyczki i odsetek:

- weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową, oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 6.000.000,00 zł.

Spłata pożyczki nastąpi w okresie 5 lat poczynając od 2012 roku, z zakończeniem w 2016 roku , po 600.000,00- złotych rocznie.

Kwota zadłużenia na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosi:

- z puli rat kapitałowych kwota 600 000,00- zł,
- z tytułu odsetek kwota 32 843,01- zł.

Łączne zobowiązania finansowe podjęte przez gminę do dnia 30 czerwca 2015 r. wynoszą 600 000,00, złotych. Wielkość zadłużenia gminy na dzień 30 czerwca 2015 roku w stosunku do planu dochodów wynosi 3,40%, a tym samym zachowany został indywidualny wskaźnik zadłużenia .

Zobowiązania prezentuje tabela 2 poniżej.

**Tabela 2. Zobowiązania finansowe gminy Skoroszyce (stan aktualny na 30 czerwca 2015 r.)**

**I. Kredyt**

L. p.	Rodzaj zobowiązania	Wysokość spłat przypadających na lata:			
		niespłacone zobowiązania na 30.06.2015r.	II półrocze 2015	2016 r.	2017r.
1	2	3	4	5	6
I	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem socjalnym we wsi Skoroszyce, gm. Skoroszyce	632 843,01	518 010,93	114 832,08	0,00
II	z tego: - rata kapitałowa	600 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00
	- odsetki	32 843,01	18 010,93	14 832,08	0,00

Dla planu spłat rat kredytu brak jest podstaw do zastosowania wyłączeń ze spłat zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r poz. 885 z późn. zm.).

Nie zawarto umów na okres dłuższy niż 6 miesięcy o terminie płatności przypadającym w latach następnych, które rodziłyby skutki zobowiązaniowe dla gminy.

Gmina nie wyemitowała obligacji, ani nie udzieliła poręczeń za zobowiązania.

Realizacja budżetu za I półrocze 2015 przebiegała prawidłowo, a jej wykonanie przedstawiają poniższe tabele:

Plan i wykonanie dochodów przedstawia tabela 3.

**Tabela 3. Realizacja prognozowanych dochodów wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody: bieżące i majątkowe**

w złotych

Dział	§/Rozdz.	Treść	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015 r.	% wyk kol.7/ kol.6
1	2	3	6	7	8
<b>I</b>		<b>Dochody bieżące</b>			
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>445 808,00</b>	<b>445 934,62</b>	<b>100,03</b>
	01095	Pozostała działalność	445 808,00	445 934,62	100,03
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	126,68	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego do celów rolnych	445 808,00	445 807,94	100,0
<b>020</b>		<b>Leśnictwo</b>	<b>1 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	02001	Gospodarka leśna	1 200,00	0,00	0,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200,00	0,00	0,00
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>3 500,00</b>	<b>3 108,65</b>	<b>88,80</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	3108,07	88,8
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,58	0,00
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>101 800,00</b>	<b>69 989,65</b>	<b>68,75</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	101 800,00	69 989,65	68,75
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	7 200,00	7 169,70	99,58
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 000,00	0,00	0,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	85 500,00	62 093,24	72,62
	0920	Pozostałe odsetki	1 100,00	726,71	66,06
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>46 000,00</b>	<b>21 798,85</b>	<b>47,39</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	43 580,00	21 788,00	50,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	43 580,00	21 788,00	50,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	10,85	0,00
	75023	Urzędy gmin	2 420,00	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	2 420,00	0,00	0,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	0,00	0,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>36 370,00</b>	<b>34 579,46</b>	<b>95,08</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 108,00	552,00	49,82
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 108,00	552,00	49,82
		w tym:			
		aktualizacja spisu wyborców	1 108,00	552,00	49,82
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	30 315,00	29 779,15	98,23
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	30 315,00	29 779,15	98,23
		w tym:			
		wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	30 315,00	29 779,15	98,23
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4 947,00	4 248,31	85,88
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 947,00	4 248,31	85,88
		w tym:			
		wybory uzupełniające do rady gminy	4 947,00	4 248,31	85,88
<b>752</b>		<b>Obrona narodowa</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	800,00	0,00	0,00
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>6 240 000,00</b>	<b>3 163 536,42</b>	<b>50,70</b>

75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	500,00	0,00	0,00
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 170 000,00	1162 508,39	53,57
0310	Podatek od nieruchomości	1 556 000,00	823 426,89	53,56
0320	Podatek rolny	585 000,00	317 970,00	54,35
0330	Podatek leśny	12 100,00	5 195,10	42,93
0340	Podatek od środków transportowych	12 000,00	3 817,00	31,81
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 500,00	0,00	0,00
0690	Wpływy z różnych opłat	400,00	200,40	50,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	1 899,00	63,30
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 564 000,00	872 344,9	55,78
0310	Podatek od nieruchomości	606 000,00	342 441,60	56,51
0320	Podatek rolny	769 000,00	413 870,39	53,82
0330	Podatek leśny	1 400,00	695,12	49,65
0340	Podatek od środków transportowych	93 000,00	43753,80	47,05
0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	1 657,00	16,57
0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	80,00	8,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100,00	0,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	61 606,44	88,01
0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	3 216,29	53,60
0890	Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe	0,00	378,72	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 500,00	4 645,54	61,94
75618	Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	13 000,00	8 233,00	63,33



	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	8 233,00	63,00
	75619	Wpływy z różnych rozliczeń	27 500,00	16 383,20	59,58
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	27 500,00	16 383,20	59,58
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 465 000,00	1 104 066,93	44,79
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 457 407,00	1 102 432,00	44,86
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	7 593,00	1 634,93	21,53
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 436 036,00</b>	<b>3 902 844,38</b>	<b>60,64</b>
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 813 067,00	2 961 888,00	61,54
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 813 067,00	2 961 888,00	61,54
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 130 493,00	565 248,00	50,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 130 493,00	565 248,00	50,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	468 142,00	363 540,38	77,66
	0920	Pozostałe odsetki	35 342,00	12 126,07	34,31
	0970	Wpływy z różnych dochodów	374 000,00	350 920,73	93,83
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	58 800,00	0,00	0,00
	2910	Wpływ ze zwrotu płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	493,58	0,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	24 334,00	12 168,00	50,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	24 334,00	12 168,00	50,00
		z tego:			
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 967 894,00	3 539 304,00	59,31
		w tym:			
		część oświatowa	4 813 067,00	2 961 888,00	61,54
		część wyrównawcza	1 130 493,00	565 248,00	50,00
		część równoważąca	24 334,00	12 168,00	50,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>506 122,65</b>	<b>315 361,13</b>	<b>62,31</b>
	80101	Szkoły podstawowe	25 658,07	25 658,07	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	25 658,07	25 658,07	100,00

80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	21 658,00	10 828,98	50,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 658,00	10 828,98	50,00
80104	Przedszkola	261 512,00	138 820,92	53,08
0690	Wpływy z różnych opłat	24 935,00	19 296,50	77,39
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	226 577,00	113 288,52	50,00
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	6 235,90	62,40
80110	Gimnazja	15 899,58	15 899,58	100,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	15 899,58	15 899,58	100,00
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	83 395,00	83 730,89	100,4
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków	83 395,00	83 730,89	100,4
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	98 000,00	40 758,69	41,59
0830	Wpływy z usług	98 000,00	40 758,69	41,59
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>100 000,00</b>	<b>70 992,05</b>	<b>70,99</b>
0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	100 000,00	70 992,05	70,99
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 755 736,00</b>	<b>1 027 834,05</b>	<b>58,54</b>
85206	Wspieranie rodziny	15 000,00	0,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	15 000,00	0,00	0,00
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 481 000,00	851 053,61	57,46
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 469 000,00	840 000,00	57,18
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 000,00	11 053,61	92,11
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 430,00	12 500,00	71,72

2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	11 430,00	7 600,00	66,49
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 000,00	4 900,00	81,67
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	37 000,00	31 500,00	85,14
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	37 000,00	31 500,00	85,14
85215	Dodatki mieszkaniowe	1 837,00	1 706,63	92,90
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 837,00	1 706,63	92,90
85216	Zasiłki stałe	66 000,00	61 000,00	92,42
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	66 000,00	61 000,00	92,42
85219	Ośrodki pomocy społecznej	78 000,00	41 980,01	53,82
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków	0,00	2 511,07	0,00
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków	0,00	132,94	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	78 000,00	39 000,00	50,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 000,00	18 000,00	69,23
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	26 000,00	18 000,00	69,23
85295	Pozostała działalność	33 469,00	10 093,80	30,16
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	937,00	93,80	10,01
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 532,00	10 000,00	40,76
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	8 000,00	0,00	0,00

<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>100,00</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	26 000,00	26 000,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	26 000,00	26 000,00	100,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>636 500,00</b>	<b>349 655,40</b>	<b>54,93</b>
	90002	Gospodarka odpadami	587 000,00	302 789,15	51,58
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	580 000,00	300 142,75	51,75
	0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	2 482,40	35,46
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	164,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00	11 094,46	138,68
	0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00	11 094,46	138,68
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 000,00	771,79	38,59
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 000,00	771,79	38,59
	90095	Pozostała działalność	39 500,00	35 000,00	88,61
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	39 500,00	35 000,00	88,61
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	2 500,00	0,00	0,00
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	0,00	0,00
		<b>Razem dochody bieżące</b>	<b>16 338 372,65</b>	<b>9 431 634,66</b>	<b>57,73</b>
<b>II</b>		<b>Dochody majątkowe</b>			
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>880 600,00</b>	<b>9 294,31</b>	<b>1,06</b>
	01010		857 000,00	6 027,79	9,72
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	795 000,00	0,00	0,00

	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	62 000,00	6 027,79	9,72
	01095	Pozostała działalność	23 600,00	3 266,52	13,84
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	23 600,00	3 266,52	13,84
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>32 200,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>15,53</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	32 200,00	5 000,00	15,53
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	32 200,00	5 000,00	15,53
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>0,00</b>	<b>4 228,54</b>	<b>0,00</b>
	75023	Urzędy gmin	0,00	4 228,54	0,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	4 228,54	0,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75814	Różne rozliczenia finansowe	6 200,00	0,00	0,00
	6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	6 200,00	0,00	0,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>365 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	365 000,00	0,00	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	365 000,00	0,00	0,00
		<b>Razem dochody majątkowe</b>	<b>1 284 000,00</b>	<b>18 522,85</b>	<b>1,44</b>
		<b>Ogółem dochody budżetu (I+II)</b>	<b>17 622 372,65</b>	<b>9 450 157,51</b>	<b>53,63</b>
		<b>w tym :</b>			
		dochody własne	7 662 197,00	4 075 800,65	53,19
		subwencje z budżetu państwa	5 967 894,00	3 539 304,00	59,31
		dotacje na zadania zlecone	2 077 319,65	1 411 133,48	67,93
		dotacje na zadania własne bieżące	559 567,00	296 517,50	52,99
		dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 160 000,00	0,00	0,00
		dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków	83 395,00	86 374,09	103,57

	europjskich			
	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	42 000,00	35 000,00	83,33
	środki z różnych źródeł na zadania bieżące	8 000,00	0,00	0,00
	środki z różnych źródeł na zadania inwestycyjne	62 000,00	6 027,79	9,72

**Tabela 4. Wymiar i realizacja dochodów z tytułu podatków w I półroczu 2015r.**

L.p.	Rodzaj dochodów	Wymiar na 30.06.2015	Plan na 2015 r. ustalony na podstawie wymiaru i pl. wsk. ściągłości	Ogółem wpłaty na 30.06.2015	z tego:		% ściągłości wpłaty bieżących
					dot. bieżącego roku	wpłata zaległości	
1	2		4	5	6	7	8
1	<b>osoby prawne</b>	<b>2 250 606,00</b>	<b>2 165 100,00</b>	<b>1 160 408,99</b>	<b>1 107 363,14</b>	<b>51 045,85</b>	<b>49,20</b>
2	Podatek rolny	593 375,00	585 000,00	317 970,00	295 715,90	20 254,10	50,17
3	Podatek od nieruchomości	1 639 238,00	1 560 000,00	833 426,89	802 635,14	30 791,75	48,96
4	Podatek leśny	10 143,00	12 100,00	5 195,10	5 195,10	0,00	51,22
5	Podatek od środków transportowych	7 850,00	12 000,00	3 817,00	3 817,00	0,00	48,62
6	<b>osoby fizyczne</b>	<b>1 557 504,00</b>	<b>1 469 400,00</b>	<b>800 760,91</b>	<b>771 832,74</b>	<b>28 928,17</b>	<b>49,56</b>
7	Podatek rolny	826 102,38	769 000,00	413 870,39	400 011,63	13 858,76	48,42
8	Podatek od nieruchomości	647 342,62	606 000,00	342 441,60	327 795,62	14 645,98	50,64
9	Podatek leśny	1 493,00	1 400,00	695,12	685,49	9,63	45,91
10	Podatek od środków transportowych	82 566,00	93 000,00	43 753,80	43 340,00	413,80	52,49
	<b>RAZEM</b>	<b>3 808 110,00</b>	<b>3 634 500,00</b>	<b>1 961 169,90</b>	<b>1 879 195,88</b>	<b>79 974,02</b>	<b>49,35</b>

Analiza dochodów prezentowanych w Tabeli 3 w szczególności : działy, rozdziały i paragrafy dochodów budżetowych oraz tabela 4 o realizacji dochodów z tytułu podatków w I półroczu 2015 dostarcza informacji o dobrym poziomie ich wykonania , bo 53,63% w stosunku do urealnionego planu dochodów ogółem oraz 49,35% ściągłości wymiaru bieżącego dla podatków .

Prezentowane poniżej pozycje planistyczne wg źródeł dochodów, których poziom realizacji osiągnął poziom 100,00%, a także takie, których poziom znacznie przekroczył poziom 50,0% realizacji dochodów są jednym z elementów tak dobrego wykonania dochodów budżetu ogółem. Do tych pozycji zaliczyć należy dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami i dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin i tak na :

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - kwota 445 807,94 zł ;
- dotacje : m. in. na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów kwota - 26 000,00-zł – 100,0%;
- dotacje na zasiłki stałe 61 000,00zł – co stanowi 92,42% planu;
- dotacje na zasiłki i pomoc w naturze 31 500,00 – 85,14% planu;
- dotacja na realizację zadania związanego w wyborami Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz wyborami do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie kwota - 34 027,46-zł;
- dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej - Program Operacyjny Kapitał Ludzki- kwota 86 374,09 zł oraz
- wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT i inne rozliczenia - 350 920,73-zł tj. 93,83% planu;
- subwencja oświatowa kwota 2 961 888,00-zł , co stanowi 61,54% planu.

Wykonanie planu subwencji oświatowej na poziomie 61,54 % (8/13), to znacząca pozycja wpływająca na poziom zrealizowanych dochodów „razem”, gdyż jest to kwota 2 961 880,00 złotych. Poziom zrealizowanych dotacji z zakresu zadań zleconych - przy kwocie planu 2 077 319,65 złotych, zrealizowany został na poziomie 67,93%, co w wyrażeniu kwotowym jest 1 411 133,48 złotych. Dotacje na zadania własne - przy planie 559 567,00 złotych osiągnięto współczynnik ich wykonania 52,99% , kwotowo określony cyfrą 296 517,50 złotych. Występują nadto takie pozycje dochodów budżetu, których termin został określony jest przepisami prawa np. do 31 marca dot. wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości wykonano 99,58% planu tj. 7 169,70-złoty.Inna z pozycji to np. wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, do 30 czerwca wymagalne 2 na 3 raty opłaty, które uregulowano w wysokości 70 992,05 złotych, czym zrealizowany został plan dochodów na poziomie 70,99%.

Omówione powyżej pozycje w znaczący sposób wpłynęły na poziom zrealizowanych dochodów jaki osiągnięto w stosunku do zaplanowanych pozycji dochodów budżetu określonych do realizacji na 2015 rok.

Analizując poszczególne pozycje dochodów w budżecie gminy za okres I półrocza 2015 r., których realizacja nie osiągnęła progu ok. 50% planu, bądź ich wykonanie jest na bardzo niskim poziomie, będą w II półroczu objęte wnikliwą analizą, by w konsekwencji urealnić ich plan. Do nich należą: zaplanowane wpływy w § 050- podatek od czynności cywilnoprawnych ( osoby prawne)na plan 1 500,00- złotych - zerowe wpływy, analiza pozycji planu oraz wykonania w §-ch 033 i 034 w osobach prawnych, §-u 036- wpływy z podatku od spadków i darowizn, kwota planu to 10 000,00 zł, zaś wykonanie to 1 657,00 zł czyli 16,57% planu. Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe – gmina będzie musiała zwrócić kwotę 8 466,23- złote z tytułu wpływów z CIT, ta pozycja dochodów po stronie planu też musi ulec korekcie ( 7 593,00/1 634,93).Występujące pozycje zerowe dochodów, które nie omówiono jak §- y 203 – to dotacje , które gmina otrzyma w związku z realizacją zadań w II półroczu 2015 roku, bądź zwrot środków za zrealizowane zadania w 2014 roku w ramach funduszu sołeckiego ( §-y 203 i 633).

Mało uprawdopodobnione wykonanie poziomu planu niektórych z pozycji dochodów budżetu (zaplanowane sprzedaże) będzie urealnione przez obniżenie jego planu, a dla zbilansowania budżetu wprowadzone zostaną przychody budżetu tj. pozycja wolnych środków, bądź nadwyżki budżetowej.

Inne dochody budżetu mające ogromny wpływy na jego kształt to płatności pomocy w ramach środków z PROW za zrealizowane przedsięwzięcia związane z:

- 1) „Otwartą strefa rekreacyjną w miejscowości Chróścina” – kwota 365 584,00 złotych oraz

2)” Budowa Kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce-Sidzina .Etap I; miejscowość Gielczyce (pierwsza część)” – kwota 794 868,00 złotych.

Brak realizacji powyższych płatności, to w budżecie brak wpływów w kwocie 1 160 452,00 złotych.

Trudne do analizy po okresie I półrocza są wpływy z udziałów w PIT § 001, - którego poziom realizacji zawsze po tym czasokresie wydaje się być mocno zagrożony, bo przy kwocie planu 2 457 407,00 zł wykonano tylko 1 102 432,00 zł, co stanowi jedynie 44,86%. Uszczerbek dochodów można by określić za okres sprawozdawczy kwotą około (-) 126 270,00 złote.

Wobec powyżej przedstawionych faktów i wątpliwości pozostaje urealnienie prognozowanych dochodów budżetu w uchwale budżetowej, w oparciu o miarodajne już dane, które wynikać będą ze zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2015 dla gminy Skoroszyce.

Zasadnym jest wykazanie, iż podjęte uchwały Rady Gminy dotyczące obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy uszczupliły dochody budżetu gminy o kwotę 637 014,57 złotych, natomiast skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień to kwota 209 541,97 złotych. Wykorzystano również możliwość rozłożenia na raty, czy odroczenie terminu płatności przez osoby fizyczne kwoty 528,64 złotych oraz umorzono zaległość z tytułu opłaty śmieciowej na kwotę 216,00 złotych. Razem daje kwotę 847 301,18 złotych . W skali roku budżetowego (x2) może to być kwota ok. 1 694 000,00 złotych.

Decyzje powyższe z uwzględnieniem osób prawnych i fizycznych ilustruje tabela 5.

<b>Tabela 5. Zestawienie skutków decyzji z uwzględnieniem osób prawnych i fizycznych.</b>			
<b>Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień</b>	<b>Osoby prawne kwoty w zł/gr</b>	<b>Osoby fizyczne kwoty w zł/gr</b>	<b>Razem kwoty w zł/gr</b>
1	2	3	4
Ulg, umorzenia, zwolnienia (bez ustawowych)	209 541,97	0,00	209 541,97
Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00	528,64	528,64
Umorzenie zaległości podatkowych	0,00	216,00	216,00
Obniżenie stawek ustawowych	479 334,67	157 679,90	637 014,57
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>688 876,64</b>	<b>158 424,54</b>	<b>847 301,18</b>

**Zaległości**, których termin zapłaty minął bez naliczonych odsetek wynoszą 1 155 177,65 złotych; a odsetki to kwota 274 966,51 złotych.

Główne pozycje zaległości dotyczą:

- |                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| a) Czysze                     | 123 667,11 zł, |
| b) Odsetki od czynszu         | 90 943,76 zł,  |
| c) Sprzedaż mienia            | 4 119,08 zł,   |
| d) Podatki od osób prawnych   | 45 177,68 zł,  |
| e) Podatki od osób fizycznych | 291 809,14 zł, |
| f) Fundusz alimentacyjny      | 573 820,86 zł, |



g) Opłata za gosp. odp.	114 474,11zł,
h) Inne	2 110,42 zł,
<b>R a z e m :</b>	<b>1 246 122,16 zł.</b>

Stan należności na I półrocze 2015 wynosi ogółem 4 873 810,53 złotych; w tym gotówka i depozyty na żądanie 1 459 851,72 złote, zaś należności wymagalne to 1 232 351,45 złotych.

Plan i wykonanie wydatków przedstawia tabela 6.

**Tabela 6. Realizacja wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem wydatków bieżących i majątkowych**

					w złotych
Dz.	Rozdz.	Treść	Plan na	Wykonanie na	% wyk
			30.06.2015 r.	30.06.2015 r.	kol.5/kol.4
1	2	3	4	5	6
I		<b>Wydatki bieżące</b>			
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>532 308,00</b>	<b>467 125,43</b>	<b>87,75</b>
	01008	<b>Melioracje wodne</b>	<b>16 000,00</b>	<b>1 276,74</b>	<b>7,98</b>
		wydatki jednostek budżetowych	16 000,00	1 276,74	7,98
	01010	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		wydatki jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00
	01030	<b>Izby rolnicze</b>	<b>28 500,00</b>	<b>14 294,36</b>	<b>50,16</b>
		dotacje na zadania bieżące	28 500,00	14 294,36	50,16
	01095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>477 808,00</b>	<b>451 554,33</b>	<b>94,51</b>
		wydatki jednostek budżetowych	477 808,00	451 554,33	94,51
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	9 869,79	7 734,79	78,37
020		<b>Leśnictwo</b>	<b>1 000,00</b>	<b>598,60</b>	<b>59,86</b>
	02095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 000,00</b>	<b>598,60</b>	<b>59,86</b>
		wydatki jednostek budżetowych	1 000,00	598,60	59,86
600		<b>Transport i łączność</b>	<b>126 988,00</b>	<b>29 936,10</b>	<b>23,57</b>
	60016	<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>126 988,00</b>	<b>29 936,10</b>	<b>23,57</b>
		wydatki jednostek budżetowych	126 988,00	29 936,10	23,57
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>65 489,00</b>	<b>29 216,65</b>	<b>44,61</b>
	70005	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomości</b>	<b>17 000,00</b>	<b>204,28</b>	<b>1,20</b>
		wydatki jednostek budżetowych	17 000,00	204,28	1,20
	70095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>48 489,00</b>	<b>29 012,37</b>	<b>59,83</b>
		wydatki jednostek budżetowych	48 489,00	29 012,37	59,83
710		<b>Działalność usługowa</b>	<b>42 000,00</b>	<b>1 272,95</b>	<b>3,03</b>
	71004	<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>42 000,00</b>	<b>1 272,95</b>	<b>3,03</b>

		wydatki jednostek budżetowych	42 000,00	1 272,95	3,03
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 836 645,00</b>	<b>1 303 290,08</b>	<b>45,94</b>
	<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>43 580,00</b>	<b>21 788,00</b>	<b>50,00</b>
		wydatki jednostek budżetowych	43 580,00	21 788,00	50,00
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	43 580,00	21 788,00	50,00
	<b>75022</b>	<b>Rady gmin</b>	<b>110 000,00</b>	<b>51 948,42</b>	<b>47,23</b>
		wydatki jednostek budżetowych	4 300,00	1 937,30	45,05
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	105 700,00	50 011,12	47,31
	<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin</b>	<b>1 924 000,00</b>	<b>897 710,25</b>	<b>46,66</b>
		wydatki jednostek budżetowych	1 909 050,00	892 826,28	46,77
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	1 490 000,00	719 960,21	48,32
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 950,00	4 883,97	32,67
	<b>75075</b>	<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>19 016,00</b>	<b>8 272,84</b>	<b>43,50</b>
		wydatki jednostek budżetowych	19 016,00	8 272,84	43,50
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>546 359,00</b>	<b>323 570,57</b>	<b>59,22</b>
		wydatki jednostek budżetowych	519 959,00	310 106,57	59,64
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	30 000,00	14 054,00	46,85
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	26 400,00	13 464,00	51,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>36 370,00</b>	<b>34 274,46</b>	<b>94,24</b>
	<b>75101</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 108,00</b>	<b>247,00</b>	<b>22,29</b>
		wydatki jednostek budżetowych	1 108,00	247,00	22,29
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	861,00	0,00	0,00
	<b>75107</b>	<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>30 315,00</b>	<b>29 779,15</b>	<b>98,23</b>
		wydatki jednostek budżetowych	12 315,00	11 939,15	96,95
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	9 901,75	9 895,14	99,93
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 000,00	17 840,00	99,11
	<b>75109</b>	<b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>	<b>4 947,00</b>	<b>4 248,31</b>	<b>85,88</b>
		wydatki jednostek budżetowych	1 292,00	1 143,31	88,49
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	760,21	760,20	100,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 655,00	3 105,00	84,95
<b>752</b>		<b>Obrona narodowa</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75212</b>	<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		wydatki jednostek budżetowych	800,00	0,00	0,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>199 824,00</b>	<b>93 458,58</b>	<b>46,77</b>
	<b>75412</b>	<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>197 824,00</b>	<b>92 917,58</b>	<b>46,97</b>
		wydatki jednostek budżetowych	180 324,00	81 913,76	45,43
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich</i>	58 500,00	23 829,18	40,73

		<i>naliczane</i>			
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 500,00	11 003,82	62,88
	<b>75414</b>	<b>Obrona cywilna</b>	<b>2 000,00</b>	<b>541,00</b>	<b>27,05</b>
		wydatki jednostek budżetowych	2 000,00	541,00	27,05
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	300,00	300,00	100,00
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>50 000,00</b>	<b>12 597,27</b>	<b>25,19</b>
	<b>75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t</b>	50 000,00	12 597,27	25,19
		obsługa długu gminy	50 000,00	12 597,27	25,19
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>135 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>135 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		wydatki jednostek budżetowych	135 00,00	0,00	0,00
		<i>w tym:</i>		0,00	0,00
		rezerwa ogólna	25 000,00	0,00	0,00
		rezerwa celowa na wydatki jednostek oświatowych	73 000,00	0,00	0,00
		rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	37 000,00	0,00	0,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 863 755,65</b>	<b>3 882 604,30</b>	<b>49,37</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>3 754 847,07</b>	<b>1 893 926,23</b>	<b>50,44</b>
		wydatki jednostek budżetowych	3 560 347,07	1 811 207	50,87
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	2 959 930,00	1 522 526,94	51,44
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	194 000,00	82 718,82	42,64
	<b>80103</b>	<b>Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych</b>	<b>108 880,00</b>	<b>53 422,61</b>	<b>49,07</b>
		wydatki jednostek budżetowych	102 650,00	51 222,28	49,90
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	95 910,00	47 700,89	49,74
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 230,00	2 200,33	35,32
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>1 205 501,00</b>	<b>572 440,55</b>	<b>47,49</b>
		wydatki jednostek budżetowych	1 150 381,00	551 146,69	47,91
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	974 836,00	482 920,06	49,54
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	55 120,00	21 293,86	38,63
	<b>80110</b>	<b>Gimnazja</b>	<b>1 570 983,58</b>	<b>851 906,20</b>	<b>54,23</b>
		wydatki jednostek budżetowych	1 394 727,58	748 225,56	53,65
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	1 137 888,00	603 972,01	53,08
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	83 350,00	36 121,27	43,34
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych	97 906,00	67 559,37	69,00
	<b>80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>252 657,00</b>	<b>111 261,39</b>	<b>44,04</b>
		wydatki jednostek budżetowych	251 657,00	111 168,39	44,17
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	95 300,00	37 407,07	39,25
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00	93,00	9,3
	<b>80114</b>	<b>Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół</b>	<b>284 310,00</b>	<b>133 392,08</b>	<b>46,92</b>
		wydatki jednostek budżetowych	283 010,00	133 112,08	47,03

	<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	252 600,00	124 462,92	49,27
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 300,00	280,00	21,54
<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>39 250,00</b>	<b>14 747,00</b>	<b>37,57</b>
	wydatki jednostek budżetowych	27 250,00	8 747,00	32,10
	dotacje na zadania bieżące	12 000,00	6 000,00	50,00
<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>294 390,00</b>	<b>133 522,78</b>	<b>45,36</b>
	wydatki jednostek budżetowych	293 290,00	133 107,78	45,38
	<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	176 640,00	87 141,05	49,33
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 100,00	415,00	37,72
<b>80149</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>56 314,00</b>	<b>6 225,18</b>	<b>11,06</b>
	wydatki jednostek budżetowych	56 314,00	6 225,18	11,06
	<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	56 314,00	6 225,18	11,06
<b>80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz artystycznych</b>	<b>199 623,00</b>	<b>52 040,52</b>	<b>26,07</b>
	wydatki jednostek budżetowych	199 623,00	52 040,52	26,07
	<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	199 623,00	52 040,52	26,07
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>97 000,00</b>	<b>59 719,76</b>	<b>61,57</b>
	wydatki jednostek budżetowych	97 000,00	59 719,76	61,57
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>100 000,00</b>	<b>52 977,63</b>	<b>52,98</b>
<b>85153</b>	<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>10 000,00</b>	<b>750,00</b>	<b>7,50</b>
	wydatki jednostek budżetowych	10 000,00	750,00	7,50
<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>90 000,00</b>	<b>52 227,63</b>	<b>58,03</b>
	wydatki jednostek budżetowych	89 500,00	52 227,63	58,35
	<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	62 020,00	35 754,71	57,65
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 648 750,00</b>	<b>1 342 187,62</b>	
<b>85204</b>	<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>30 000,00</b>	<b>9 830,24</b>	<b>32,77</b>
	wydatki jednostek budżetowych	30 000,00	9 830,24	32,77
<b>85205</b>	<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>2 100,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>76,19</b>
	wydatki jednostek budżetowych	2 100,00	1 600,00	76,19
<b>85206</b>	<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>38 738,00</b>	<b>8 738,40</b>	<b>22,56</b>
	wydatki jednostek budżetowych	38 738,00	8 738,40	22,56
	<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	31 491,00	8 175,88	25,96
<b>85212</b>	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 469 000,00</b>	<b>838 127,06</b>	<b>57,05</b>

		wydatki jednostek budżetowych	87 700,00	61 596,28	70,24
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	86 606,00	60 776,28	70,18
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 381 300,00	776 530,78	56,22
<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>18 930,00</b>	<b>12 282,59</b>	<b>64,88</b>
		wydatki jednostek budżetowych	18 930,00	12 282,59	64,8/8
<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>244 770,00</b>	<b>88 980,50</b>	<b>36,35</b>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	244 770,00	88 980,50	36,35
<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>61 837,00</b>	<b>29 370,96</b>	<b>47,49</b>
		wydatki jednostek budżetowych	36,00	31,24	86,78
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	61 801,00	29 339,72	47,47
<b>85216</b>		<b>Zasiłki stałe</b>	<b>79 750,00</b>	<b>65 679,27</b>	<b>82,36</b>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	79 750,00	65 679,27	82,36
<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>333 156,00</b>	<b>178 067,69</b>	<b>53,45</b>
		wydatki jednostek budżetowych	331 156,00	177 076,86	53,47
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	295 449,00	148 730,86	50,34
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	990,83	49,54
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>26 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>69,23</b>
		wydatki jednostek budżetowych	26 000,00	18 000,00	69,23
<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>344 469,00</b>	<b>91 510,91</b>	<b>26,57</b>
		wydatki jednostek budżetowych	228 000,00	69 305,55	30,40
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	116 469,00	22 205,36	19,07
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>258 100,00</b>	<b>148 320,39</b>	<b>57,47</b>
<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>212 100,00</b>	<b>115 695,99</b>	<b>54,55</b>
		wydatki jednostek budżetowych	197 800,00	110 096,83	55,66
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	184 550,00	103 196,83	55,92
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 300,00	5 599,16	39,15
<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>46 000,00</b>	<b>32 624,40</b>	<b>70,92</b>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	46 000,00	32 624,40	70,92
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>919 795,00</b>	<b>432 401,83</b>	<b>47,01</b>
<b>90001</b>		<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		wydatki jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00
<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>650 095,00</b>	<b>329 448,94</b>	<b>50,68</b>
		wydatki jednostek budżetowych	648 660,00	329 448,94	50,79
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	130 350,00	72 647,86	55,73
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 435,00	0,00	0,00
<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>220 000,00</b>	<b>99 740,22</b>	<b>45,34</b>

		wydatki jednostek budżetowych	220 000,00	99 740,22	45,34
	<b>90019</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>100,00</b>
		wydatki jednostek budżetowych	1 200,00	1 200,00	100,00
	<b>90020</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		wydatki jednostek budżetowych	2 000,00	0,00	0,00
	<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>26 500,00</b>	<b>2 012,67</b>	<b>7,59</b>
		wydatki jednostek budżetowych	26 500,00	2 012,67	7,59
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>329 214,00</b>	<b>149 730,18</b>	<b>45,48</b>
	<b>92105</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>329 214,00</b>	<b>149 730,18</b>	<b>45,48</b>
		dotacja podmiotowa	185 000,00	90 000,00	48,65
		wydatki jednostek budżetowych	144 214,00	59 730,18	41,42
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>107 500,00</b>	<b>59 851,56</b>	<b>55,68</b>
	<b>92601</b>	<b>Obiekty sportowe</b>	<b>52 500,00</b>	<b>24 851,56</b>	<b>47,34</b>
		wydatki jednostek budżetowych	52 500,00	24 851,56	47,34
	<b>92605</b>	<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>55 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>63,64</b>
		dotacje na zadania bieżące	55 000,00	35 000,00	63,64
		<b>wydatki bieżące</b>	<b>16 059 848,65</b>	<b>8 039 755,93</b>	<b>50,06</b>
		wydatki jednostek budżetowych	13 183 312,65	6 563 219,08	49,78
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	8 437 658,75	4 177 599,52	49,51
		dotacje na zadania bieżące	252 000,00	131 000,00	51,98
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 476 630,00	1 265 380,21	51,09
		wydatki na obsługę długu jst	50 000,00	12 597,27	25,19
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych	97 906,00	67 559,37	69,00
<b>II</b>		<b>Wydatki majątkowe</b>			
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 395 000,00</b>	<b>1 307 169,93</b>	<b>93,70</b>
	<b>01010</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanacyjna wsi</b>	<b>1 395 000,00</b>	<b>1 307 169,93</b>	<b>93,70</b>
		inwestycje	1 395 000,00	1 307 169,93	93,70
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>19 012,00</b>	<b>17 870,01</b>	<b>93,99</b>
	<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>19 012,00</b>	<b>17 870,01</b>	<b>93,99</b>
		inwestycje	19 012,00	17 870,01	93,99
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		zakupy inwestycyjne	10 000,00	0,00	0,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>96 845,00</b>	<b>96 844,86</b>	<b>100,0</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>96 845,00</b>	<b>96 844,86</b>	<b>100,0</b>
		dotacja celowa z budżetu na finansowanie inwestycji	96 845,00	96 844,86	100,0
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>6 176,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	<b>75412</b>	<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>5 176,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		zakupy inwestycyjne	5 176,00	0,00	0,00
	<b>75495</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	1 000,00	0,00	0,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>134 705,00</b>	<b>68 786,87</b>	<b>51,06</b>
	<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>64 206,00</b>	<b>47 590,00</b>	<b>74,12</b>
		inwestycje	64 206,00	47 590,00	74,12
	<b>90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>20 499,00</b>	<b>1 599,00</b>	<b>7,80</b>
		inwestycje	20 499,00	1 599,00	7,80
	<b>90017</b>	<b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>	<b>50 000,00</b>	<b>19 597,87</b>	<b>39,20</b>
		dotacje celowe z budżetu na finansowanie	50 000,00	19 597,87	39,20
	<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>22 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		inwestycje	22 000,00	0,00	0,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>15 786,00</b>	<b>15 176,00</b>	<b>96,14</b>
	<b>92105</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>15 786,00</b>	<b>15 176,00</b>	<b>96,14</b>
		inwestycje	15 786,00	15 176,00	96,14
		<b>wydatki majątkowe</b>	<b>1 699 524,00</b>	<b>1 505 847,67</b>	<b>88,60</b>
		w tym:			
		inwestycje	1 536 503,00	1 389 404,94	90,43
		zakupy inwestycyjne	15 176,00	0,00	0,00
		dotacje na inwestycje	146 845,00	116 442,73	79,30
		wpłaty na fundusz celowy dot. dofinansowania zakupów inwestycyjnych	1 000,00	0,00	0,00
		<b>Ogółem wydatki budżetu(I+II)</b>	<b>17 759 372,65</b>	<b>9 545 603,60</b>	<b>53,75</b>

## Ogólna analiza wydatków bieżących za I półrocze 2015 roku.

Wydatki wykonano na poziomie 53,75%, co w związku z realizacją zadań i zakupów inwestycyjnych na poziomie 88,60% można uznać za zadawalające. Dotyczyły one głównie wydatków związanych z bieżącą działalnością. Polegały głównie na: wypłatach wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych – 49,53% - w jednostce urząd gminy wypłacono dwie nagrody jubileuszowe dla pracowników z 40 letnim stażem pracy ( w drugim półroczu do wypłaty pozostała jeszcze jedna nagroda jubileuszowa oraz dwie odprawy emerytalne) , wypłatach świadczeń dla osób fizycznych – 51,09%, płatności odsetek od zaciągniętego kredytu – 25,19%, przekazywaniu dotacji stosownie do zawartych umów – 51,98% (w ramach realizowanego projektu - konkurs MRR pn. ”Rozwój miast poprzez wzmacnianie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego” przekazana została dotacja dla lidera projektu tj. Gminy Nysa w kwocie 96 844,86 złotych- jednorazowa płatność, dotację dla Urzędu Marszałkowskiego w Opolu na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 6 000,00 złotych, dotację w kwocie 90 000,00-zł na wydatki z zakresu kultury, realizowane przez powołaną w tym celu instytucję

kultury, która realizuje zadania w zakresie upowszechniania kultury przypisane gminie jako zadanie własne, dotację z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu upowszechniania sportu masowego i rekreacji dla podmiotu wybranego w drodze konkursu ofert – kwota 35 000,00 złotych ), nadto wydatkowaniu środków na bieżącą działalność ( zakup energii, gazu, opału, drobnych remontów, opłat dotyczących ubezpieczeń majątku i osób fizycznych biorących udział w zdarzeniach, różnych usług oraz opłat składek wynikających z przynależności gminy do związków i stowarzyszeń, i.t.p.) – 49,78%. Realizacja zadań jest zgodna z upływem czasu np. wpłaty będące - zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego do celów rolnych dla rolników. Wypłata zwrotu przyznanego na podstawie decyzji następuje w dwóch terminach:

1 - 30 kwietnia danego roku w przypadku złożenia wniosku w pierwszym terminie- zrealizowano, drugi 1 - 31 października danego roku w przypadku złożenia wniosku w drugim terminie - do realizacji. Zimowe utrzymanie dróg - odśnieżanie kwota 1 914,20- złotych, inne zadania wykonane w zakresie dróg gminnych dla poprawy ich funkcjonalności i bezpieczeństwa polegały na : naprawie dróg asfaltowych – 13 472,94 złotych, zakupu kamienia jego transporcie oraz równaniu dróg – wydatek rzędu 7 146,14 –złotych, wykonanie kosztorysu na remont drogi wew., działka nr 137 w Mroczkowej 615,00- złotych, przy drodze w Makowicach – posadowiono zakupione krawężniki – wydatek 750,00 złotych, zakupiono znaki drogowe na kwotę 244,26 złotych, opłacono polisę OC – od zdarzeń losowych na drogach gminnych; kwota rocznej składki 4 405,00 złotych, uregulowano opłatę za wyłączenie gruntu -1 088,56 złotych. Zlecono wykonanie projektu na remont ulicy Piaskowej w Skoroszycach, podpisana umowa opiewa na kwotę 11 242,20 złotych. Dzięki podjętym już działaniom w drugim półroczu będziemy mówić o efektywnej ich realizacji zadań w obrębie „dróg gminnych” .

Wykonano zadanie polegające na usunięciu awarii centralnego ogrzewania w budynku będącego w zasobach komunalnych gminy w miejscowości Czarnolas. Koszt 10 252,11-złotych. W mienionym półroczu zostało zrealizowane zadanie polegające na załadunku, transporcie i zagospodarowaniu odpadów tzw. po pożarowych położonych przy ulicy Łąkowej 1 w Skoroszycach za kwotę 40 000,00 złotych przy wsparciu finansowym w kwocie 35 000,00 złotych ze strony Starostwa Powiatowego z Nysy. Zadanie pn. „Odbiór i zagospodarowanie stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce”, realizowane jest przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej EKOM Sp. z o. o. z Nysy , które zostało wyłonione w drodze przetargu nieograniczonego ogłoszonego w Biuletynie Zamówień Publicznych. Poniesiony wydatek za tę usługę to kwota 180 788,13 złotych ( bez uregulowania płatności za fakturę z miesiąca czerwca w kwocie 15 941,66 złotych).W ramach wpływów z opłat wnoszonych przez mieszkańców i firmy za odbiór odpadów komunalnych, regulowane są wydatki związane z zarządzaniem PSZOK-iem, które realizowane jest przez zakład budżetowy. Wydatek za I półrocze to 12 300,00- złotych.

W omawianym okresie budżet w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach realizowany był zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym ze zmianami.

Poniżej w układzie tabelarycznym zaprezentowane zostały wydatki jednostek oświatowych dział „801” i dział „854” za pierwsze półrocze 2015 roku, gdyż stanowią one w naszym budżecie 45,73% planu wydatków ogółem ( 7 863 755,65 +258 100,00 / 17 759 372,65,00 ) Ich realizacja przebiegała prawidłowo. Wydatkowano środki rzędu 4 030 924,69 złotych w stosunku do planu, który określono na poziomie 8 121 855,65 złotych osiągając jego realizację za I półrocze 2015 roku na poziomie 49,63%. Ogólny plan wydatków oświaty kwota 8 121 855,65 złotych jest zabezpieczana wsparciem z budżetu państwa - subwencją oświatową, której planistyczna kwota wynosi 4 813 067,00 złotych oraz dotacjami i innymi wpływami na kwotę 506 122,65 złotych. Do zbilansowania potrzeb wydatkowych ze środków budżetu gminy musi być wyasygnowana kwota ok. **2 802 666,00** złotych. To ogromne wyzwanie finansowe dla budżetu gminy.



**Tabela 7. Realizacja wydatków w szkołach.**

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2015				Plan na rok 2015	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	wydatki płacowe wykonanie	Wydatki płacowe plan	p.płacowe wykonanie		
1.	Szkoła Podstawowa w Skoroszycach	548 033,81	463 903,75	872 970,0	84130,06	1 096 984,19	49,96
2.	Szkoła Podstawowa w Chróscinie	586 063,23	438 505,33	867 610,0	147 557,90	1 168 779,32	50,14
3.	Szkoła Podstawowa w Sidzinie	486 615,56	391 177,10	793 900,0	95 438,46	981 208,54	49,59
4.	Szkoła Podstawowa w Makowicach	273 213,63	228 940,75	425 450,0	44 272,88	507 875,02	53,80
<b>Razem Szkoły Podstawowe</b>		<b>1 893 926,23</b>	<b>1 522 526,93</b>	<b>2 959 930</b>	<b>371 399,30</b>	<b>3 754 847,07</b>	<b>50,44</b>
1.	Gimnazjum w Skoroszycach	784 246,00	603 871,18	1 136 127	180 374,82	1 470 951,58	<b>53,32</b>

**Tabela 8. Realizacja wydatków w przedszkolach.**

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2015				Plan na rok 2015	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	wydatki płacowe wykonanie	Wydatki płacowe plan	p.płacowe wykonanie		
1.	Przedszkole w Skoroszycach	230 718,76	197 622,78	374 936	33 095,98	464 691,00	<b>49,65</b>
2.	Przedszkole w Chróscinie	142 186,43	124 578,89	279 500	17 607,54	332 975,00	<b>42,70</b>

3.	Przedszkole w Sidzinie	190 271,30	160 718,39	320 400	29 552,91	389 835,00	<b>48,81</b>
	<b>Razem przedszkola</b>	<b>563 176,49</b>	<b>482 920,06</b>	<b>974 836</b>	<b>80 256,43</b>	<b>1 187 501,00</b>	<b>47,43</b>
1.	Oddział przedszkolny w Makowicach	53 422,61	47 700,89	95 910	5 721,72	108 800,00	<b>49,07</b>

**Tabela 9. Realizacja wydatków w świetlicach i stołówkach szkolnych.**

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2015				Plan na rok 2015	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	wydatki płacone wykonanie	Wydatki płacone plan	p.płacone wykonanie		
1.	Świetlica Szkolna Skoroszyce	85 111,66	74 546,11	127 490	10 565,55	150 240,00	56,65
2.	Świetlica Szkolna Chróścina	22 352,86	20 419,25	30 150	1 933,61	34 950,00	63,96
	<b>Razem świetlice</b>	<b>107 464,52</b>	<b>94 965,36</b>	<b>157 640</b>	<b>12 499,16</b>	<b>185 190,00</b>	<b>58,03</b>
1.	stołówka Szkolna Skoroszyce	81 149,16	48 649,23	95 520	32 499,93 w tym żyw. 28 241,79	180 770,00 W tym żyw. 75 000,00	44,89
2.	stołówka Szkolna Chróścina	53 373,62	38 491,82	81 120	14 881,80 w tym żywienie 10 099,31	113 620 w tym żywienie 23 000,00	46,98
	<b>Razem stołówki szkolne</b>	<b>134 522,78</b>	<b>87 141,05</b>	<b>176640</b>	<b>47 381,73</b> w tym wyżyw. 38 341,10	<b>294 390,00</b> w tym wyżyw. 98 000,00	<b>45,70</b> w tym wyżyw. 39,12

**Tabela 10. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjach-wydatki.**

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjach wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

**80150** – szkoły podstawowe i gimnazjum

**80149** – przedszkola

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2015				Plan na rok 2015	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	wydatki płacowe wykonanie	Wydatki płacowe plan	p.płacowe wykonanie		
1.	Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Skoroszycach	33 068,83	33 068,83	128 113	0,00	133 113,00	24,84
2.	Szkoła Podstawowa w Chróście	4 214,07	4 214,07	16 890	0,00	19 890,00	21,19
3.	Szkoła Podstawowa w Makowicach	14 757,62	14 757,62	45 120	0,00	46 620,00	31,66
<b>Razem Szkoły Podstawowe i gimnazjum</b>		<b>52 040,52</b>	<b>52 040,52</b>	<b>190 123</b>	<b>0,00</b>	<b>199 623,00</b>	<b>26,07</b>
	Przedszkole w Skoroszycach	6 225,18	6 225,18	0,00	0,00	56 314,00	11,05

**Tabela 11. Realizacja wydatków w jednostkach oświatowych w ramach rozdziałów budżetowych.**

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2015				Plan na rok 2015	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	wydatki płacowe wykonanie	Wydatki płacowe plan	p.płacowe wykonanie		
1.	Szkoły podstawowe	1 893 926,23	1 522 526,93	2 959 930	371 399,30	3 754 847,07	50,44
2.	Gimnazja	784 246,00	603 871,18	1 136 127	180 374,82	1 470 951,58	53,32
3.	Stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w SP i G	52 040,52	52 040,52	190 123,00	0,00	199 623,00	26,07
4.	Przedszkola	563 176,49	482 920,06	974 836,00	80 256,43	1 187 501,00	47,43
5.	Stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w Przedszkolach.	6 225,18	6 225,18	0,00	0,00	56 314,00	11,05
3.	Oddz. Przedszkolny	53 422,61	47 700,89	95 910,00	5 721,72	108 800,00	49,07
4.	Świetlice szkolne	107 464,52	94 965,36	157 640,00	12 499,16	185 190,00	58,03
5.	Stołówki szkolne	134 522,78	87 141,05	176 640,00	47 381,73 w tym wyżyw. 38 341,10	294 390,00 w tym wyżyw. 98 000,00	45,70 w tym wyżyw. 39,12
6.	Dowozy	111 261,39	37 407,07	95 300,00	73 854,32	252 657,00	44,04
7.	Dokształcanie	14 747,00 w tym dotacja na doradztwo metod. 6 000,00			14 747,00 w tym dotacja na doradztwo metod. 6 000,00	39 250,00 w tym dotacja na doradztwo metod. 12 000,00	37,57
8.	Zespół	133 392,08	124 465,92	252 600,00	8 926,16	284 310,00	46,92
9.	Sport Szkolny; ZFŚS naucz. emerycy; postępowanie egzaminacyjne	8 018,85 34 500,00			8 018,85 34 500,00	26 000,00 44 400,00	30,84 77,70
10.	Stypendia socjalne; wyprawka szkolna	32 624,40			32 624,40	46 000,00	70,92

11.	POKL – Program rozwojowy dla uczniów z Gimnazjum w Skoroszycach	67 660,20	52 504,40	15 155,80	15 155,80	100.032,00	67,64
	<b>Razem</b>	<b>3 997 228,25</b>	<b>3 111 768,56</b>	<b>6 039 106</b>	<b>885 459,69</b>	<b>8 050 265,65</b>	<b>49,65</b>

Jak wynika z przedstawionych wskaźników wykonanie budżetu w pierwszym półroczu 2015r wacha się w granicach 50%.

W wykonaniu wydatków pozapłacowych wysoki wskaźnik stanowią dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w pierwszym półroczu wykonane 75,00% planu jak również wynagrodzenie roczne tzw. trzynastka wypłacona w 100,00% , co niewątpliwie ma duży wpływ na wskaźnik wykonania budżetu ogółem jak również w poszczególnych placówkach.

W pierwszym półroczu 2015r w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Szkoła Podstawowa w Sidzinie wykonany został remont dachu płaskiego krytego papą w kwocie – 11.100,00 zł oraz zakupiono meble do klasy pierwszej szkoły podstawowej w Zespole Szkół w Skoroszycach na kwotę 9.500,00 zł.

Ponadto w szkołach i przedszkolach dokonywane były tylko doraźne remonty wynikające z awarii czy zaleceń Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej.

W rozdziale 80146 w planie i wykonaniu ujęta została dotacja dla Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 12.000,00 złotych z tego wykonanie 6.000,00 złotych na wspólne prowadzenie doradztwa metodycznego dla nauczycieli.

#### Po prezentacji realizacji wydatków na oświatę gminną, informacja o realizacji wydatków w dziale „pomoc społeczna”.

Zadania jakie zrealizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w obrębie działu 852 - Pomoc społeczna w zakresie udzielonych świadczeń pieniężnych w naturze oraz w usługach za I półrocze 2015 r. nadto ze wskazaniem form pomocy, liczby osób, którym przyznano decyzją świadczenia i wydatkowanej kwoty na ich realizację zaprezentowano w układzie tabelaryczno-opisowym. Plan w dziale 852 zrealizowano w 50,67 %.

**Tabela 12. Udzielone świadczenia - zadania zlecone.**

Formy pomocy	Liczba osób którym, przyznano decyzją świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń w złotych
Zasiłki stałe – ogółem w tym przyznany dla osoby : samotnie gospodarującej pozostającej w rodzinie	27	152	65 679,00

**Zasiłek stały** przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej – 542,00 zł ( zmiana od października 2012 r.)

- pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie – 456 zł. ( zmiana od października 2012 r.).

**Tabela 13. Udzielone świadczenia – zadania własne gminy.**

Formy pomocy	Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń w złotych
Zasiłek okresowy – <b>ogółem</b> ( płacone w całości z budżetu państwa )	26	97	30 077,00
w tym przyznano z powodu:	1	1	20,00
długotrwałej choroby	24	87	27 522,00
bezrobocia	2	7	2 535,00
niepełnosprawności			
Schronienie	6	894	22 375,00
Posiłek (w tym realizacja Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na kwotę (18.000 zł.)	60	5 386	18 706,00
Zasiłki celowe i w naturze	82	179	47 381,50
Odpłatność gminy za pobyt w domu pomocy społecznej	5	30	69 305,55

**Zasiłek okresowy** przysługuje w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwości utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego.

Kwota zasiłku okresowego nie może być niższa niż 50 % różnicy między :

- kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby;
- kryterium dochodowym rodziny a dochodem tej rodziny.

**Schronienie** udzielane jest osobom bezdomnym, które utraciły prawo do lokalu. Zgodnie z przepisami ustawy o pomocy społecznej gmina ostatniego miejsca stałego zameldowania jest zobowiązana do ponoszenia kosztów związanych z pobytami osoby w schronisku na pomoc udzieloną bezdomnym .

**Posiłek** ; „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania „ w ramach tego programu opłacane są posiłki dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjach. Udzielane są również zasiłki celowe na zakup żywności dla osób i rodzin, których dochód nie przekracza kryterium dochodowego 100 % tj. na osobę 456,00 złotych.

**Zasiłek celowy** przyznawany jest w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenie, opał, odzieży, a także kosztów pogrzebu.

Kryterium dochodowe osoby samotnie gospodarującej nie może przekroczyć kwoty 542,00 złotych

Kryterium dochodowe rodziny nie może przekroczyć kwoty 456,00 złotych na jednego członka rodziny.

**Odpłatność za DPS** : od 2004 roku wprowadzono trój układowy udział w opłatach :

- w pierwszej kolejności obowiązek ten spada na osobę kierowaną do DPS jednak tylko do wysokości 70 % jej dochodu,
- w drugiej kolejności odpowiedzialność finansowa spada na rodzinę,
- w trzeciej kolejności znajduje się gmina, z której osoba została skierowana.

Gmina pokrywa różnicę pomiędzy kosztem utrzymania w DPS, a odpłatami wnoszonymi przez osoby i jej rodzinę.

**Informacja rzeczowo – finansowa o zadaniach zrealizowanych ze środków budżetu państwa w zakresie świadczeń rodzinnych.**

**Tabela 14. Wydatki na zasiłki, dodatki do zasiłków rodzinnych oraz świadczenia opiekuńcze.**

Formy pomocy	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń
<b>I. Zasiłki rodzinne</b>	<b>2 437</b>	<b>244 815,00</b>
dodatki do zasiłków rodzinnych w tym z tytułu :		
- urodzenia dziecka ( 1 000,00-zł)	8	8 000,00
do 5 roku życia (77,00- zł)	539	41 503,00
powyżej 5 roku życia do 18 roku ( 106,00- zł)	1 662	176 172,00
powyżej 18 roku życia (115,00 Zł.)	236	27 140,00
- opieka nad dzieckiem z tyt. korzystania z urlopu wychowawczego ( 400,00- zł)	26	10 040,00
- samotnego wychowywania dziecka (170,00-zł na dziecko)	168	28 701,00
- podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania:	6	540,00
90,00- zł	363	18 150,00
50,00- zł		
rozpoczęcie roku szkolnego ( 100 zł.)	0	0
- wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej na trzecie i następnę dziecko ( 80,00- zł)	435	34 800,00
-z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	127	10 160,00
<b>Razem dodatki do zasiłków rodzinnych</b>	<b>1133</b>	<b>110 391,00</b>
<b>II. Świadczenia opiekuńcze</b>	<b>894</b>	<b>248 605,00</b>
w tym :		
zasiłek pielęgnacyjny ( 153,00- zł)	753	115 209,00
Specjalny zasiłek opiekuńczy (520,00)	51	25 396,00
świadczenie pielęgnacyjne ( 1200,00 zł od 01 stycznia 2015 r.)	90	108 000,00
<b>III. Jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka</b>	<b>25</b>	<b>25 000,00</b>
<b>Ogółem : I + II + III</b>	<b>4 489</b>	<b>628 811,00</b>

Realizacja świadczeń rodzinnych jest prowadzona wyłącznie przez gminę.

O świadczenia rodzinne mają prawo ubiegać się rodziny, w których średni miesięczny dochód na jedną osobę nie przekroczy kwoty 539,00- zł lub 623,00- zł, jeżeli członkiem rodziny jest osoba niepełnosprawna zaliczona do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności pielęgnacyjnego ( zmiana od listopada 2012 r.).

Kryterium dochodowego nie bierze się po uwagę w przypadku ustalania prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.

#### **Wydatki na świadczenia z funduszu alimentacyjnego.**

Wyplacone świadczenia z funduszu alimentacyjnego	359	119 640,00
--	-----	------------

Prawo do świadczeń z FA mają rodziny, w których dochód w przeliczeniu na osobę nie przekracza 725,00 złotych netto.

Świadczenie wypłaca się w kwocie zasądzonych alimentów, nie więcej jednak niż 500,00 złotych na osobę uprawnioną.

Prawo do świadczeń z FA mają zarówno dzieci wychowywane przez samotnych rodziców jak i dzieci w rodzinach pełnych.

#### **Wydatki na składki na ubezpieczenie społeczne.**

Składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	118	28 936,00
---	-----	-----------

#### **Wydatki na opłacenie świadczenia usług specjalistycznych.**

Opłata za świadczone usługi specjalistyczne	4	18 000
---	---	--------

Różnorodność zadań, które zaprezentowano w układach tabelarycznych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skoroszycach w ramach działu 852 – Pomoc społeczna.

W wielkościach środków na zrealizowane wydatki ogółem tj. 1 342 187,62 złotych – są wydatki, które zrealizowano w ramach kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej. Ich wielkość to 865 352,56 złotych na plan 1 509 204,00 złotych. Na zadania własne gmin w dziale 852 otrzymaliśmy dotacje w kwocie 146 400,00 złotych na plan 226 532,00 złotych. Otrzymane środki stanowiły o wysokości współfinansowania naszych zadań.

W ramach tego działu są także realizowane wydatki przez jednostkę - Urząd Gminy. Są to wydatki na dodatki mieszkaniowe, energetyczne oraz plan na realizację umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Nysie na prace społecznie użyteczne. Plan na 2015 rok dla tych zadań to kwota 134 837 złotych, przy czym 60 000,00 złotych z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych 1 837,00 złotych na wypłatę dodatków energetycznych, na prace społecznie użyteczne plan to 73 000,00 złotych. Wydatkowano 29 370,96 złotych, co stanowi 21,78% . Planistyczne kwoty dotacji na rok 2015 to łącznie 1 735 736,00 złotych - różnicę środków do kwoty planu wydatków w „opiece” stanowią dochody z budżetu gminy. Jest to kwota **913 014,00** złotych. Plan to kwota 2 648 750,00 złotych.

#### **Rezerwy:**

W budżecie utworzona była rezerwa ogólna na wydatki bieżące w wysokości 70 000,00 zł. Z jej puli uchwałą Rady Gminy nr IV/14/2015 z dnia 13 lutego 2015 roku uruchomiono kwotę 15 000,00 złotych. Środki powyższe zabezpieczają finansowanie zadań w ramach Programu „Odnowa wsi” – dla sołectw z gminy Skoroszyce, które wyraziły akces uczestnictwa w tym programie. Z założeń



finansowanie zadań w udziałach po 1/3 środków tj. środki z budżetu gminy, środki z powiatu oraz środki własne – sołectwa . Uchwałą Rady Gminy Nr V/21/2015 z dnia 26 lutego 2015 roku zabezpieczono środki o charakterze dotacyjnym w kwocie 20 000,00 złotych z rezerwy celowej (oświatowej) dla Zakładu Oczyszczania i Wodociągów w Skoroszycach na zakup pompy głębinowej wraz z armaturą do uzbrojenia studni Nr 1A na ujęciu wody w Skoroszycach. Studnie głębinowe zabezpieczają dostawę wody dla mieszkańców gminy za wyjątkiem mieszkańców Starego Grodkowa. Zarządzeniem Nr 45/2015 z dnia 30 kwietnia 2015 uruchomiono środki w wysokości 30 000,00 złotych na zwiększenie wydatków dla jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na zatrudnienie pracownika socjalnego w pełnym wymiarze czasu pracy od dnia 01 maja 2015 roku. Ponadto utworzona jest rezerwa celowa w wysokości 37 000,00 złotych z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie zarządzania kryzysowego a rezerwa celowa dla oświaty określona kwotą 93 000,00złoty – wynosi obecnie (30.06.2015 r.) 73 000,00 złotych.

Pula rezerw ogółem na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi 135 000,00 złotych.

**Plan zadań i zakupów inwestycyjnych na rok 2015 Gminy Skoroszyce oraz wykonanie za I półrocze 2015 roku przedstawia tabela 15.**

**Tabela 15.**

Lp.	Nazwa inwestycji, programu - projektu lub rodzaj zakupów inwestycyjnych	Środki budżetowe 2015 w złotych	Wykonanie na 30.06.2015	%
1.	2.	3.	4.	
1.	<b>Inwestycje w rozdziale 01010</b>	<b>1 395 000,00</b>	1 307 169,93	93,70
1.1	Budowa Kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce-Sidzina . Etap I; miejscowość Giełczyce (pierwsza część).	1 395 000,00	1 307 169,93	93,70
2.	<b>Inwestycje w rozdziale 60016</b>	<b>19 012,00</b>	<b>17 870,01</b>	<b>93,99</b>
2.1	Modernizacja odcinka drogi gminnej łączącą się drogą wojewódzką w miejscowości Stary Grodków na działce nr 474	19 012,00	17 870,01	93,99
3.	<b>Inwestycje w rozdziale 70005</b>	<b>10 000,00</b>	0,00	0,00
3.1	Zakup działek do zasobu gminnego	10 000,00	0,00	0,00
4.	<b>Inwestycje w rozdziale 75095</b>	<b>96 845,00</b>	96 844,86	100,00
4.1	Projekt w ramach konkursu MRR pn." Rozwój miast poprzez wzmacnianie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego"	96 845,00	96 844,86	100,00
5.	<b>Inwestycje w rozdziale 75412</b>	<b>5 176,00</b>	0,00	0,00
5.1	Zakup motopompy dla jednostki OSP w Skoroszycach	5 176,00	0,00	0,00

6.	<b>Inwestycje w rozdziale 90002</b>	<b>64 206,00</b>	47 590,00	74,12
6.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów	40 590,00	40 590,00	100,00
6.2	Projekt-Rewitalizacja stawu i parku pałacowego w miejscowości Skoroszyce	23 616,00	7 000,00	29,64
7.	<b>Inwestycje w rozdziale 90015</b>	<b>20 499,00</b>	1 599,00	7,80
7.1	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Mroczkowa	20 499,00	1 599,00	7,80
8.	<b>Inwestycje w rozdziale 90017</b>	<b>50 000,00</b>	19 597,87	39,20
8.1	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK – stosownie do pozwolenia)	30 000,00	0,00	0,00
8.2	Zakup pompy głębinowej wraz z armaturą do uzbrojenia studni Nr 1A na ujęciu wody w Skoroszycach	20 000,00	19 597,87	97,99
9.	<b>Inwestycje w rozdziale 90095</b>	<b>22 000,00</b>	0,00	0,00
9.1	Rewitalizacja zabytkowego parku w Skoroszycach – I etap	22 000,00	0,00	0,00
10.	<b>Inwestycje w rozdziale 92105</b>	<b>15 786,00</b>	15 176,00	96,14
10.1	Adaptacja pomieszczenia na kotłownię . Budowa komina świetlicy wiejskiej w Czarnolesie	15 786,00	15 176,00	96,14
	<b>Razem</b>	<b>1 699 524,00</b>	<b>1 505 847,67</b>	<b>88,60</b>
<b>Informacje uzupełniające:</b> Jednostką organizacyjną realizującą programy lub koordynującą ich wykonanie jest Urząd Gminy Skoroszyce.				

Analizując realizację zadań i zakupów inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie 2015 roku należy stwierdzić, że jego wykonanie na poziomie 88,60%, jest bardzo zadawalającym wskaźnikiem. Jest to efekt realizacji podpisanych umów, których czasokres nie wybiegał poza termin 30 czerwca 2015. Nie zachodzą najmniejsze obawy, że którekolwiek z zadań zapisanych do realizacji do końca 2015 nie zostanie wykonane. Zadania zaplanowane i realizowane w ramach funduszu sołeckiego to:

1. Modernizacja odcinka drogi gminnej łączącej się drogą wojewódzką w miejscowości Stary Grodków na działce nr 474,
2. Zakup motopompy dla jednostki OSP w Skoroszycach,
3. Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Mroczkowa,
4. Adaptacja pomieszczenia na kotłownię . Budowa komina w świetlicy wiejskiej w Czarnolesie.

Łączna wartość zadań i zakupów inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego to 47 373,00 złotych, nadto współfinansowanie ze środków budżetu nie podlegające zwrotowi w ramach dotacji z budżetu państwa to 13 100,00 złotych.

Kompleksowo zrealizowane zostały zadania zapisane w punktach 1 i 4 (powyżej), pozostałe zadania w trakcie realizacji. Najważniejszym z kategorii zadań inwestycyjnych w budżecie gminy Skoroszyce 2015 roku było zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce-Sidzina .Etap I; miejscowość Giełczyce (pierwsza część”. Zgodnie z umową zostało zrealizowane w terminie do 29 maja 2015 roku. Wykonawstwo powierzono Zakładowi Instalacji Wodno Kanalizacyjnej, Gazowej i Elektrycznej s.c. Krystyny i Krzysztofa Podporów z Radzikowic za kwotę 1 325 601,85 złotych brutto. Firma została wyłoniona w postępowaniu przeprowadzonym na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych ( tekst jednolity z 2013, poz. 907 ze zmianami ) w trybie przetargu nieograniczonego. Nie było problemów na odcinku jego realizacji. Zadanie rozliczono. Złożono wniosek o płatność ze środków PROW .

Prezentację realizacji budżetu ogółem , w tym przychodów i rozchodów zamieszczono w tabeli 16.

**Tabela 16. Realizacja budżetu ogółem, w tym przychodów i rozchodów za I półrocze 2015r.**

			w złotych		
			Plan	Wykonanie	%
Lp.	§/nr	Treść	2015 r.	30.06.2015r.	wyk
1	2	3	4	7	8
I		<b>Dochody budżetu</b>	<b>17 622 372,65</b>	<b>9 450 157,51</b>	<b>53,63</b>
		w tym:			
		dochody bieżące	16 338 372,65	9 431 634,66	57,73
		dochody majątkowe	1 284 000,00	18 522,85	1,44
II		<b>Wydatki budżetu</b>	<b>17 759 372,65</b>	<b>9 545 603,60</b>	<b>53,75</b>
		w tym:			
		wydatki bieżące	16 059 848,65	8 039 755,93	50,06
		wydatki majątkowe	1 699 524,00	1 505 847,67	88,60
III		<b>Wynik budżetu (dochody - wydatki)</b>	<b>- 137 000,00</b>	<b>- 95 446,09</b>	<b>69,67</b>
IV		<b>Przychody ogółem</b>	<b>942 000,00</b>	<b>1 912 118,84</b>	<b>202,99</b>
		w tym:			
1.1	950	Wolne środki	700 000,00	900 000,00	128,57
		z tego:			
		środki na pokrycie deficytu	137 000,00	95 446,09	69,67
	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	242 000,00	0,00	0,00
1.2	957	Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	1 012 118,84	0,00
V		<b>Rozchody ogółem (1.1 + 1.2)</b>	<b>805 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>37,27</b>
1.		<b>w tym na zadania:</b>			
1.1		Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem socjalnym w Skoroszycach - kredyt BGK O/Opole	800 000,00	300 000,00	37,50
1.2		Budowa Kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce-Sidzina . Etap I; miejscowość Giełczyce (pierwsza część).	5 000,00	0,00	0,00

	992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	805 000,00	300 000,00	37,27
<b>VI</b>		<b>Przychody - Rozchody (IV-V)</b>	<b>137 000,00</b>	<b>1 612 118,84</b>	<b>1176,7</b>
<b>VII</b>		<b>Wynik finansowy budżetu (jak w WPF) (VI + III)</b>	<b>0,00</b>	<b>1 516 672,75</b>	<b>0,00</b>

## Podsumowanie

Podjmując próbę ogólnej oceny realizacji budżetu za I półrocze 2015 roku oraz analizę zaprezentowanej powyżej tabeli 16, dane liczbowe wskazują na dobrą realizację dochodów bieżących, których poziom wykonania za I półrocze 2015 roku wynosi 57,73% planu. Plan określono wielkością rzędu 16 338 372,65,00 złotych – wykonano 9 431 634,66 złotych. Odmienne od dochodów bieżących kształtują się dochody majątkowe, gdzie na plan 1 284 000,00 złotych wpłynęło tylko 18 522,85 złotych co w wyrażeniu wskaźnikowym daje 1,44%. Pozycje tych dochodów w głównej mierze zależą od płatności pomocy w ramach środków z PROW za wykonane zadania inwestycyjne, które dotyczyły:

- 1) „Otwartej strefy rekreacyjnej w miejscowości Chróścina” – kwota 365 584,00 złotych oraz
- 2) „Budowy kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce-Sidzina. Etap I; miejscowość Giełczyce (pierwsza część)” – kwota 794 868,00 złotych.

Pozycje tych dochodów mają ogromny wpływ na kształt budżetu gminy zarówno po stronie planu jak i wykonania. Brak realizacji powyższych płatności, to w budżecie brak wpływów w kwocie 1 160 452,00 złotych.

W bieżącym roku z uwagi na kończący się termin rozliczania środków unijnych z przedziału czasowego 2007 - 2013 ( stare rozdanie) w ramach projektów współfinansowanych ze środków unijnych zaplanowano te pozycje dochodów w budżecie 2015 roku. Kontrola płynności finansowej zapewnia stabilność sytuacji w budżecie. Nie było obaw, co do mogącego wystąpić ryzyka od strony kasowej budżetu w realizacji przyjętych zadań do wykonania w planie wydatków na I półrocze 2015 roku, co ocenić należy pozytywnie. Sytuację powyższą obrazują najpełniej cyfry - plan to kwota 17 759 372,65 złotych; wykonanie to 9 545 603,60 złotych, stanowi 53,75% realizacji przyjętych do wykonania zadań.

Budżet gminy na koniec I półrocza 2015 roku zamknął się kwotą deficytu w wysokości (-) 95 446,09 złotych, zaś założenia planistyczne to 137 000,00 złotych. Takie zestawienie tych cyfr to skutek znikomej realizacji wpływów dochodów z kategorii majątkowych.

W okresie II półrocza 2015 roku uwagę skierujemy na bieżącą analizę wpływów z tytułu realizacji płatności pomocy z PROW, by nasze bardziej zachowawcze podejście w tym obszarze mogło na czas zaskutkować zmianami w budżecie, zastępując dochody majątkowe pozycją nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Dokonano spląty raty kapitałowej kredytu zaciągniętego na budowę sali gimnastycznej wraz z zapleczem socjalnym w Skoroszycach w wysokości 300 000,00 złotych .

Przedstawione informacje należałoby rozszerzyć jeszcze o dodatkowe, mianowicie :

- nie korzystano z ustalonego limitu na zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu , gdyż nie wystąpił.

Wykorzystano:

- upoważnienie do dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w granicach działu klasyfikacji budżetowej.

Wydano 7 zarządzeń w sprawie zmiany planów finansowych na 2015 rok w terminach:

1. Zarządzenie Nr 12/2015 w dniu 14 stycznia 2015 r.,
2. Zarządzenie Nr 27/2015 w dniu 6 marca 2015 r.,
3. Zarządzenie Nr 30/2015 w dniu 27 marca 2015 r.,
4. Zarządzenie Nr 40/2015 w dniu 27 kwietnia 2015 r.,
5. Zarządzenie Nr 58/2015 w dniu 20 maja 2015 r.,
6. Zarządzenie Nr 64/2015 w dniu 22 czerwca 2015 r.,
7. Zarządzenie Nr 71/2015 w dniu 30 czerwca 2015 r.

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
**mgr inż. Barbara Dybczak**

Sporządziła: Skarbnik Gminy - Jadwiga Pielą

## do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Skoroszyce za I półrocze 2015 roku.

1. Wprowadzenie	1-2
2. Zmiany w budżecie gminy	2-3
3. Zobowiązania finansowe gminy	3-4
4. Plan i wykonanie dochodów	5-13
w tym:	
- dochody bieżące ( tabela )	5-11
- dochody majątkowe ( tabela)	11-12
- wymiar i realizacja dochodów z tytułu podatków	13-13
- komentarz	13-15
5. Decyzje o ulgach i zwolnieniach	15-15
6. Zaległości i należności	15-16
7. Plan i wykonanie wydatków	16-22
w tym:	
- wydatki bieżące	16-21
- wydatki majątkowe	21-22
8. Ogólna analiza wydatków	22-34
w tym:	
- wydatki na oświatę gminną	23-28
- wydatki na opiekę społeczną	28-31
- rezerwy	31-32
- wydatki na zadania i zakupy inwestycyjne	32-34
11. Realizacja budżetu ogółem , w tym przychody i rozchody	34-35
14. Podsumowanie	35-36
15. Spis treści	37-37

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2015 roku.**

Wieloletnią prognozę finansową określono uchwałą Rady Gminy Skoroszyce Nr III/12/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. Załączniki do tej uchwały stanowią:

- 1) Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2015-2019 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015-2019,
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2019.

Powyższa uchwała wraz z załącznikami była zmieniana uchwałami:

- 1) uchwałą Rady Gminy Skoroszyce Nr VI/26/15 z dnia 27 marca 2015 r. r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej,
- 2) uchwałą Rady Gminy Skoroszyce Nr VII/36/15 z dnia 30 kwietnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej,
- 3) uchwałą Rady Gminy Skoroszyce Nr IX/50/15 z dnia 29 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej,

Obraz sumaryczny wprowadzonych zmian w wieloletniej prognozie finansowej na podstawie powyższych uchwał oraz nie uwzględnionych zmian w WPF a wynikających z Zarządzenia Wójta Gminy Nr 70/2015 z miesiąca czerwca 2015 r. ilustruje kolumna „4” tabeli poniżej. Kolumna „5” zgodna jest ze zmianami budżetu na rok 2015, a rozbieżna z WPF o kwotę 2 430,00 złotych wprowadzonej Zarządzeniem Wójta z dnia 29 czerwca 2015 roku ( pozycja dotacji ) .

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Różnica	Plan	Wykonanie	%
		na 01.01.2015 r.		na 30.06.2015 r.	na 30.06.2015 r.	
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Dochody ogółem (1.1 + 1.2)</b>	<b>17 277 208,00</b>	<b>( + ) 345 164,65</b>	<b>17 622 372,65</b>	<b>9 450 157,51</b>	<b>53,63</b>
1.1	Dochody bieżące ( a+ b+ c )	15 361 208,00	( + ) 977 164,65	16 338 372,65	9 431 634,66	57,73
a	dochody własne	7 243 197,00	( + ) 380 000,00	7 623 197,00	4 063 305,59	53,30
b	subwencje	5 925 658,00	( + ) 42 236,00	5 967 894,00	3 539 304,00	59,31
c	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł ( dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	2 192 353,00	( + ) 554 928,65	2 747 281,65	1 829 025,07	66,58
1.2	Dochody majątkowe	1 916 000,00	( - ) 632 000,00	1 284 000,00	18 522,85	1,44
a	w tym: - ze sprzedaży majątku	55 800,00	0,00	55 800,00	18 522,85	33,20
b	dotacje i środki na realizację przedsięwzięć	1 860 200,00	( - ) 632 000,00	1 228 200,00	0,00	0,00
c	dotacje z budżetu państwa na realizację inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>W</b>	<b>Wydatki ogółem ( 2+6.1+ 9)</b>	<b>17 977 208,00</b>	<b>( - ) 217 835,35</b>	<b>17 759 372,65</b>	<b>9 545 603,60</b>	<b>53,75</b>
	z tego:					
<b>Wb</b>	<b>Wydatki bieżące; Wb (2+6.1)</b>	<b>15 285 684,00</b>	<b>( + ) 774 164,65</b>	<b>16 059 848,65</b>	<b>8 039 755,93</b>	<b>50,06</b>
	<b>Db+Sm-Wb</b>	<b>131 324,00</b>	<b>( + ) 203 000,00</b>	<b>334 324,00</b>	<b>1 410 401,58</b>	<b>421,87</b>
2	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	15 235 684,00	( + ) 774 164,65	16 009 848,65	8 027 158,66	50,14

2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 286 202,00	( + ) 151 456,75	8 437 658,75	4 177 599,52	49,51
2.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	400 000,00	0,00	400 000,00	185 276,75	46,32
2.3	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	85 520,00	( + ) 14 512,00	100 032,00	67 559,37	67,54
2.3.1	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe wydatki bieżące	6 463 962,00	( + ) 608 195,90	7 072 157,90	3 596 723,02	50,86
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1- poz. 2)</b>	<b>2 041 524,00</b>	<b>(-) 429 000,00</b>	<b>1 612 524,00</b>	<b>1 422 998,85</b>	<b>88,25</b>
4	Przychody niezmniejszające długu ( od 4.1 do 4.3 )	700 000,00	0,00	700 000,00	1 912 118,84	273,16
4.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00	1 012 118,84	0,00
4.2	Wolne środki	700 000,00	0,00	700 000,00	900 000,00	128,57
4.3	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Środki do dyspozycji – źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4 )</b>	<b>2 741 524,00</b>	<b>(-) 429 000,00</b>	<b>2 312 524,00</b>	<b>3 335 117,69</b>	<b>144,22</b>
6	Obsługa długu (wydatki i rozchody) R + O	650 000,00	(+) 205 000,00	855 000,00	312 597,27	36 ,56
6.1	Wydatki związane z obsługą długu - O	50 000,00	0,00	50 000,00	12 597,27	25,19
6.1.1	- odsetki i dyskonto	50 000,00	0,00	50 000,00	12 597,27	25,19
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.2	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.3	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	600 000,00	( + ) 205 000,00	805 000,00	300 000,00	37,27
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



8	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 – poz. 6 – poz.7)	2 091 524,00	(-) 634 000,00	1 457 524,00	3 022 520,42	207,37
9	Wydatki majątkowe	2 691 524,00	(-) 992 000,00	1 699 524,00	1 505 847,67	88,60
9.1	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust 4 ufp (wydatki majątkowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Pozostałe wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Przychody zwiększające dług (nowo zaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	600 000,00	(-) 358 000,00	242 000,00	0,00	0,00%
11	Wynik finansowy budżetu (poz. 8 – poz. 9 + poz. 10)	0,00	0,00	0,00	1 516 672,75	0,00%

Wieloletnia prognoza finansowa jest to prognoza takich parametrów budżetowych jak: dochody i wydatki budżetu, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia. Sporządzana została na rok budżetowy 2015 oraz okres kolejnych lat. W przypadku naszej jednostki do 2019 roku. Dokonując oceny kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2015 roku jako cięży na jednostce samorządu terytorialnego, informuję że wynik zmian zaprezentowano w kolumnie „4”. Poddając analizie zaprezentowane zmiany, należy stwierdzić, że pozycja „dochody ogółem” stanowi o zwiększeniu budżetu po stronie dochodów o kwotę 345 164,65 złotych. Wzrost dochodów nastąpił w takich kategoriach jak: subwencja oświatowa o kwotę 42 236,00 złotych, pozycji dotacyjnych o kwotę 554 928,65 złotych. Zmiany wynikały głównie z wprowadzonych pozycji dotacyjnych na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami. Najistotniejszą z nich, to środki na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego do celów rolnych kwota 445 807,94 złotych. Nadto zwiększeniu uległy dochody własne o kwotę 380 000,00 złotych (wypływy z rozliczeń z lat ubiegłych związanych z VAT-em). O kwotę 632 000,00 złotych uległa zmniejszeniu pozycja planistyczna dochodów związanych z płatnością ze środków PROW z uwagi na znacznie mniejsze niż planowano koszty dotyczące realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce-Sidzina Etap I; miejscowość Giełczyce (pierwsza część)”. Planowane kwota zadania wg wartości kosztorysowych to 2 280 000,00 złotych, zaś po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym koszty uległy obniżeniu do kwoty 1 395 000,00 złotych. Konsekwencją zmiany strony dochodowej budżetu zaistniały również zmiany po stronie kwot planistycznych dotyczących wydatków budżetu gminy w kategoriach; płace i pochodne, które są od nich naliczane, zwiększone środki na realizowany przez GZEASiP projekt oraz pozostałe wydatki.

Uległy zmianom pozycje planistyczne przychodów i rozchodów. Te wymuszały wprowadzenie zmian w WPF (art. 229 uofp), ponieważ wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Wprowadzone zmiany wpłynęły na ogólny wynik budżetu, których uchwalony był jako budżet deficytowy, z deficytem wynoszący 700 000,00 złotych a na I półrocze kwota planistyczna deficytu wynosi 137 000,00 złotych. Pozycja planistyczna długu publicznego gminy w uchwale Rady Gminy Skoroszyce Nr III/12/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wynosiła 900 000,00 złotych, obecnie po wprowadzonych zmianach wynosi 695 000,00 złotych. Wynikają one ze zmiany kwoty pożyczki z 600 000,00 złotych do 242 000,00 złotych - zmniejszenie oraz zwiększonej kwocie rozchodów o 205 000,00 złotych. Kwota planistyczna dla pozycji rozchodów zwiększona została z kwoty 600 000,00 złotych do 805 000,00 złotych.

Z powyższej kwoty 200 000,00 złotych dotyczy spłaty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Opolu na współfinansowanie zadania pn.: „Budowa sali sportowej z zapleczem socjalno-sanitarnym przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Skoroszycach wraz z zagospodarowaniem terenu, III etap”, zaś 5 000,00 złotych to wymóg spłaty nowo zaciągniętej pożyczki w kwocie 242 000,00 złotych na zadanie, o którym mowa powyżej, już w II półroczu br. Zatem ocena kształtu zmian w WPF i jej wyniku w poszczególnych prezentowanych parametrach można uznać za dobre, zgodne z upływem czasu. Wypracowane wskaźniki - kolumna „7”; tabeli powyżej oddają obraz za omawiany okres sprawozdawczy. Kolumna „5” jest rozbieżna o kwotę 2 430,00 złotych w porównaniu do poszczególnych pozycji z uchwały Rady Gminy Skoroszyce Nr IX/50/15 z dnia 29 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, a wynika z wprowadzenia Zarządzeniem Wójta Nr 70/2015 z dnia 29 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2015 rok kwoty 2 430,00 złotych. Kwota powyższa dotyczyła wprowadzenia środków dotacyjnych w dziale „Pomoc społeczna” na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (rozdział 85213 § 2010).

W formie załącznika do WPF określone są limity wydatków i zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia, przez które należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania. Przedsięwzięcia gminy zaprezentowano poniżej.

### Przedsięwzięcia realizowane w roku 2015 (stan realizacji na 30 czerwca 2015 r. kolumna „8”).

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca/ dział/rozd.	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe na czas realizacji	Limit wydatków na 2015	Wykorzystany limit do 30.06.2015 r.	% (8/7)
			od	do				
1	2	3	4	5	6	7	8.	9.
<b>Ogółem przedsięwzięcia</b>					<b>4 329 093,00</b>	<b>1 656 083,00</b>	<b>1 519 164,16</b>	<b>91,73</b>
<b>1.</b>	<b>Wieloletnie programy, projekty lub zadania bieżące razem; z tego:</b>				<b>183 233,00</b>	<b>100 032,00</b>	<b>67 559,37</b>	<b>67,54</b>
<b>1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>		<b>2014-2015</b>		<b>183 233,00</b>	<b>100 032,00</b>	<b>67 559,37</b>	<b>67,54</b>
1.1.1	Program „Kompleksowy program rozwojowy uczniów z gimnazjum w Skoroszycach”	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkoli w Skoroszycach 801/80110	2014-2015		183 233,00	100 032,00	67 559,37	67,54
<b>1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>4 052 060,00</b>	<b>1 491 845,00</b>	<b>1 404 014,79</b>	<b>94,11</b>
<b>- programy i projekty lub zadania razem; z tego:</b>					<b>4 052 060,00</b>	<b>1 491 845,00</b>	<b>1 404 014,79</b>	<b>94,11</b>
1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce- Sidzina	Urząd Gminy Skoroszyce 010/01010	2013-2016		3 895 000,00	1 395 000,00	1 307 169,93	93,70
1.2.2	„Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jst, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego”	Urząd Gminy Skoroszyce 750/75095	2013-2016		157 060,00	96 845,00	96 844,86	100,00
<b>1.3</b>	<b>- wydatki majątkowe - pozostałe</b>				<b>93 800,00</b>	<b>64 206,00</b>	<b>47 590,00</b>	<b>30,60</b>
1.3.1	„Projekt rewitalizacja stawu i parku pałacowego w Skoroszycach”	Urząd Gminy Skoroszyce 900/90002	2014-2015		29 520,00	23 616,00	7 000,00	29,64
1.3.2	„Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych”	Urząd Gminy Skoroszyce 900/90002	2014-2018		64 280,00	40 590,00	40 590,00	100,00

W ramach przedsięwzięć tzw. "miękkich" w 2015 roku realizowany był projekt:

- 1) „Kompleksowy program rozwojowy uczniów z gimnazjum w Skoroszycach”; mający na celu wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości edukacji. Program zakończono z upływem roku szkolnego 2014/2015.

Przedsięwzięcia z wierszy 1.2 i 1.3 – wydatki majątkowe; przyjęte do realizacji na rok 2015 tj.:

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce- Sidzina. Etap I- część 1; miejscowość Giełczyce”. To najistotniejsze z przedsięwzięć z kategorii zadań inwestycyjnych w budżecie gminy Skoroszyce 2015 roku. Wykonawstwo przedsięwzięcia powierzono Zakładowi Instalacji Wodno - Kanalizacyjnej, Gazowej i Elektrycznej s.c. Krystyny i Krzysztofa Podporów z Radzikowic. Nie było problemów na odcinku jego realizacji. Zadanie rozliczono. Złożono wniosek o płatność ze środków PROW oraz uzyskano pożyczkę z WFOŚiGW w Opolu na jego realizację. Kwota pożyczki wg umowy to 241 600,00 złotych.
- 2) „Rozwój miast poprzez wzmacnianie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego” – gmina Skoroszyce współuczestniczy w tym projekcie „ PN 2020” jako partner . Przedsięwzięcie pilotuje jego Lider , którym jest Gmina Nysa.
- 3) „Projekt rewitalizacja stawu i parku pałacowego w Skoroszycach”- projekt dla tego przedsięwzięcia został nieco okrojony o elementy cenowo mocno kosztowne przy jego docelowej realizacji dla budżetu gminy Skoroszyce ( np. sadzawka, fontanna itp.). Znalazło to odbicie w podpisanym aneksie z firmą realizującą projekt, a także w oczekiwaniach organu stanowiącego. Elementami głównymi tego zadania będą ścieżki rekreacyjne, ławeczki, zabudowa typu wiata oraz punkty oświetlenia parkowego.
- 4) „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych”. Do realizacji zadania przystąpiono 03.06.2014 r. Zakres prac to: rekultywacja techniczna i biologiczna. Czasokres trwania działań rekultywacyjnych przewidziano do 30.09.2018 r. W omawianym okresie sprawozdawczym wykonano całość zadań zapisanych w harmonogramie na 2015 rok. Prace skoncentrowano na rekultywacji technicznej, która obejmowała takie elementy jak:
  - uporządkowanie, wyrównanie i zagęszczenie powierzchni zdeponowanych na składowisku odpadów,
  - demontażu brodzika dezynfekcyjnego i boksów ceglanych,
  - wykonaniu na powierzchni składowiska warstwy wyrównawczej wraz z regulacją wysokości studni odgazowujących,
  - inne niezbędne elementy z zakresu rzeczowego orazrekultywacji biologicznej, która głównie polegała na:
  - wykonaniu na powierzchni składowiska warstwy biologicznej z ziemi urodzajnej o grubości do 2metrów,
  - wykonaniu obsiewu nasionami traw wraz z nasadzeniem drzew i krzewów z uwagi na kierunek leśny rekultywacji.

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
mgr inż. Barbara Dybczak

Sporządziła: Skarbnik Gminy - Jadwiga Pielą

**Półroczne sprawozdanie z działalności i wykonania planu finansowego Ośrodka  
Kultury Gminy Skoroszyce za rok 2015 r.**

**I. Działalność OKGS**

Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce jest samorządową instytucją kultury, która pracuje w oparciu o statut i realizuje zadania z dziedziny edukacji kulturalnej. Swoją działalność skupia głównie na organizacji imprez kulturalno-rozrywkowych oraz na organizacji zajęć dla dzieci i młodzieży. Ośrodek Kultury swoją działalnością obejmuje gminę Skoroszyce. Celem ośrodka jest zaspakajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców gminy.

W Ośrodku Kultury Gminy Skoroszyce w pierwszym półroczu 2015 r. zatrudnionych było 8 osób w przeliczeniu na pełne etaty – 3,5. Zatrudnieni na etatach to:

- ❖ Dyrektor OKGS
- ❖ 3 instruktorów kulturalno-oświatowy – po ½ etatu
- ❖ Bibliotekarka ½ etatu
- ❖ Główna Księgowa ¼ etatu
- ❖ Palacz C.O ¼ etatu
- ❖ Stażysta

W ramach swojej działalności Ośrodek Kultury prowadził edukację kulturalną dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych z terenu gminy Skoroszyce na zasadach uczestnictwa w kołach zainteresowań, imprezach kulturalnych organizowanych i współorganizowanych, konkursach, spotkaniach, wycieczkach. Działalność instytucji miała na celu kształtowanie osobowości dzieci i młodzieży, zachęcanie do aktywnego spędzania czasu wolnego, uczestnictwa w życiu kulturalnym, odkrywaniu zdolności artystycznych, budzeniu zainteresowań oraz kultywowaniu tradycji. Pracownicy Ośrodka dbali o to, aby czas spędzony w ośrodkach był miły, bezpieczny, a także kształtował nawyk kulturalnego zachowania.

Ośrodek Kultury organizował również zajęcia o charakterze stałym, które odbywały się codziennie w Skoroszycach, Sidzinie- Biblioteka Gminna, Chróście. Godziny otwarcia dostosowane były do potrzeb mieszkańców. W pozostałych miejscowościach gminy zorganizowano zabawy karnawałowe dla dzieci i młodzieży podczas ferii zimowych m.in. w Czarnolesie, Brzezinach, Mroczkowej, Sidzinie, Skoroszycach w Starym Grodkowie, Chróście.

Prócz zajęć stałych Ośrodek organizował różnego rodzaju imprezy, które w naszej gminie stały się imprezami cyklicznymi. W styczniu odbył się „Gminny Konkurs Przedstawień Jasełkowych” dla przedszkolaków. W przeglądzie uczestniczyły przedszkola z Chróście, Skoroszyc,

Sidziny.

W miesiącu styczniu odbyły się następujące imprezy :

- ❖ Konkurs Piosenki Mikołajkowej dla Przedszkolaków, który odbył się w Sidzinie 09 stycznia, w Skoroszycach 13 stycznia i w Chróście 14 stycznia br.  
Konkurs Piosenki Mikołajkowej jest formą zamkniętą skierowaną do oddziałów przedszkolnych działających na terenie gminy Skoroszyce. Celem konkursu jest upowszechnianie piosenki o Mikołaju, zimie, śniegu itp., pozwalającej odkryć w dziecku jego naturalną muzykalność, rytm, radość śpiewania.
- ❖ Dzień Babci i Dziadka współorganizowany z KGW Sidzina oraz Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Sidzinie.
- ❖ „Wspólne kolędowanie” – była to impreza na której wszyscy zaproszeni goście wspólnie zaśpiewali tradycyjne kolędy i pastorałki. Uroczystość przeplatana scenariuszem jasełkowym.

Styczeń to również miesiąc, w którym dzieci i młodzież z gminy Skoroszyce odpoczywały podczas ferii zimowych. Ośrodek z tej okazji przygotował wiele ciekawych atrakcji m.in. dyskoteki, zajęcia świetlicowe, wyjazdy. Dzieci aktywnie spędzały czas wolny podczas pobytu we wrocławskim Aquaparku, a także w Aquaparku w Strzelinie- 150 osób. Z wyjazdu skorzystały dzieci z wszystkich miejscowości gminy Skoroszyce. W ferie zimowe odbył się również wyjazd do Kina Korona we Wrocławiu. Z wyjazdu skorzystało 100 osób. Oprócz wyjazdów zorganizowana została zabawa karnawałowa dla dzieci i młodzieży z gminy Skoroszyce w Świetlicy Wiejskiej w Czarnolesie, Mroczkowej, Brzezinach, Chróście, Sidzinie, Starym Grodkowie, Skoroszycach, Makowicach.

Ośrodek Kultury uczestniczył w zabawie choinkowej organizowanej przez Oddział Przedszkolny w Makowicach. Pracownik ośrodka wystąpił w roli Mikołaja oraz zabawiał dzieci w stroju „Tygrysa”.

Imprezy i zajęcia w miesiącu lutym i marcu zdominował temat „Kobieta”. W Skoroszycach, Mroczkowej odbył się dzień poświęcony tylko Kobietom. W Sidzinie odbył się również „Comber Babski” współorganizowany przez Ośrodek Kultury.

Ośrodek Kultury wspólnie z Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Chróście współorganizował konkurs pn. „Dzień Teatru”.

Pracownicy Ośrodka Kultury podczas nauki robienia Palm Wielkanocnych wspólnie z dziećmi wykonali symboliczne „Palmy”.

Jak co roku w miesiącu lutym odbyło się nocowanie w Gminnej Bibliotece Publicznej w Sidzinie.

W miesiącu marcu po raz pierwszy został ogłoszony „I Gminny Konkurs na Palmę Wielkanocną”. Konkurs odbył się w dwóch kategoriach: prace indywidualne oraz prace zespołowe. Do konkursu zgłoszono 20 palm, 14 palm wykonanych indywidualnie oraz 6 prac grupowych. Trzy palmy wykonane grupowo były niezgodnie z regulaminem. W kategorii indywidualnej przyznano dwa równorzędne I miejsca: Patrycji Krokosz i Oliwii Stężalskiej. W pracach grupowych I miejsce zajęły mieszkanki Starego Grodkowa

W miesiącu kwietniu odbył się III Gminny Konkurs Piosenki „Witaj Piękna Wiosno”, który realizowany był w czterech miejscowościach: Chróście, Sidzinie, Skoroszycach, Makowicach. Uczestnikami konkursu były dzieci w wieku przedszkolnym.

Ośrodek Kultury włączył się do współorganizacji Turnieju Szachowego organizowanego w miejscowości Mroczkowa.

Z okazji „Dnia kobiet” Ośrodek Kultury przygotował jednodniowy wyjazd upowszechniający kulturę do Teatru Muzycznego „Capitol” we Wrocławiu.

Po raz drugi w kwietniu Ośrodek Kultury zorganizował świąteczną zabawę dla dzieci. Było to szukanie i zbieranie jajeczek wielkanocnych-cukierków do koszyka. Imprezy zostały zorganizowane w Sidzinie, Skoroszycach, Makowicach, Chróście.

W maju, w Pawilonie Sportowym w Skoroszycach zorganizowano „Gminny Konkurs Ekologiczny dla Przedszkolaków”. W konkursie uczestniczyły Przedszkola z Makowic, Skoroszyc, Sidziny, Chróście. Celem konkursu było kształtowanie postaw proekologicznych oraz wzbudzenie odpowiedzialności za stan środowiska przyrodniczego, a także utrwalenie wiadomości na temat segregowania odpadów.

Udział ośrodka w majowym „Pikniku Rodzinnym” organizowanym przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sidzinie

W tym miesiącu odbyło się również spotkanie z okazji „Dnia Matki” w Skoroszycach przygotowane przez Ośrodek Kultury oraz dzieci uczęszczające do ośrodka. Dzieci zaprezentowały program artystyczny.

Czerwiec to miesiąc, w którym odbyły się imprezy z okazji „Dnia Dziecka”, ośrodek współorganizował je w: Czarnolesie, Brzezinach, Chróście, Giełczycach, Starym Grodkowie, Makowicach, Skoroszycach. W tym dniach odbyły się liczne zabawy, gry i konkursy, malowanie twarzy, skręcanie balonów itp.

Ośrodek Kultury w pierwszym półroczu 2015 uczestniczył w „Święcie Gmin Powiatu Nyskiego”. Z tej okazji ośrodek przygotował stanowisko promujące gminę Skoroszyce oraz występ artystyczny.

W czerwcu na zaproszenie ośrodka gościnnie wystąpił Młodzieżowy Zespół z Radziechowa na Ukrainie.

W nocy z 27 na 28 czerwca 2015 r. w Gielczycach po raz siódmy odbyła się „Wyjątkowa Noc” organizowana przez Koło Gospodyń Wiejskich i Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce. W tę magiczną noc nie zabrakło Pań z Kół Gospodyń Wiejskich z Makowic, Sidziny, Chróściny, Koła Kobiet z Czarnolasu oraz Sołectwa ze Starego Grodkowa. „Wyjątkowa Noc” to tradycja związana z obchodami nocy św. Jana- święto ognia, urodzaju, płodności, radości i miłości. Był to czas magii i czarów. Podczas imprezy paliło się przez całą noc ognisko. Odbył się również uroczysty przemarsz nad rzekę Cielnicę, gdzie zgodnie z tradycją wpuszczano do wody pięknie przygotowane wianki. W mroku rozświetlonym płonącym ogniskiem były tańce i śpiewy. Mimo ulewnego deszczu podczas imprezy panowała gorąca atmosfera.

Na zakończenie roku szkolnego w Przedszkolu w Skoroszycach Ośrodek Kultury zajmował się oprawą muzyczną imprezy.

W pierwszym półroczu 2015 roku Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce współpracował z Sołtysami, Radami Sołeckimi, Odnową Wsi, Kołami Gospodyń Wiejskich, Szkołami, Przedszkolami, Caritasem Parafialnym i z mieszkańcami gminy Skoroszyce.

Ośrodek Kultury udzielał na różne imprezy organizowane w gminie Skoroszyce sprzęt nagłaśniający, dekoracje, materiały, postacie bajkowe, dym.

Ponadto w każdej placówce ośrodka odbywały się zajęcia stałe, gry i zabawy dostosowane do potrzeb dzieci i młodzieży uczęszczającej do Ośrodków Kultury. Organizowano m.in. zajęcia sportowe, plastyczne, komputerowe, teatralne, muzyczne itp.

## **II Gminna Biblioteka w Sidzinie**

W strukturach Ośrodka Kultury działa Gminna Biblioteka Publiczna w Sidzinie. Pracę Biblioteki wspomagają dwa punkty biblioteczne prowadzone przez pracowników Ośrodka Kultury, które mieszczą się w placówkach ośrodka - Skoroszyce, Chróścina. Gminna Biblioteka Publiczna czynna jest pięć dni w tygodniu (poniedziałek - piątek) w godzinach 14-18. Od marca 2015 Biblioteka czynna jest od 10:00-18:00- staż.

### **ZBIORY**

W pierwszym półroczu 2015 zakupiono 122 woluminów. Na książki wydano 2 812,41 zł.

## **CZYTELNICTWO I WYPOŻYCZENIA**

W pierwszym półroczu 2015 r. zarejestrowano 220 czytelników. Wypożyczono 2643 woluminów.

## **DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO – EDUKACYJNA**

Podstawowym zadaniem biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie księgozbioru, jednak dość ważnym elementem mającym na celu pozyskiwanie młodego czytelnika jest prowadzenie działalności kulturalno – edukacyjnej. W tym zakresie Biblioteka prowadzi następujące działania:

- lekcje biblioteczne dla przedszkolaków
- wieczory bajek dla dzieci
- noce w bibliotece dla młodzieży
- dyskusje nt. ulubionych książek, pisarzy
- różnego rodzaju konkursy
- wieczory gier i zabaw dla dzieci i młodzieży
- wystawy tematyczne

Biblioteka w pierwszym półroczu 2015 r. zajmowała się promocją książek i biblioteki wielotorowo. Dokonywała to przez lekcje biblioteczne, wygłaszanie odczytów, a także organizowanie pogadarek i głośnego czytania. Prowadziła dyskusje na temat książek. Przeprowadziła liczne konkursy, wystawki, wystawy. Łącznie w bibliotece zorganizowano 31 imprez, w których wzięło udział 200 osób. Od marca prowadzone są zajęcia plastyczne w każdą środę.

#### **WYKONANIA PLANU FINASOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU.**

Przychodem instytucji kultury jest dotacja z budżetu gminy, która na 2015 rok wynosi 185.000 zł. Otrzymano dotacje w wysokości 90.000,00 zł co stanowi 48,64 % planu. Otrzymano także z Urzędu Marszałkowskiego środki w wysokości 9.600,00 zł będące refundacją poniesionych wydatków na realizację Projektu „Ucząc bawić, bawiąc uczyć” realizowanego w 2014 r. na podstawie umowy przyznania pomocy nr 00686-6930-UM0840145/13 w ramach działania Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie małych projektów objętego PROW na lata 2007-2013. Zrealizowano plan finansowy na poziomie 48,64 % przyjętych wartości planistycznych. Kwotowe wykonanie prezentuje tabela poniżej.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan w zł</b>	<b>Wykonanie w zł/gr</b>	<b>%</b>
1.	2.	3.	4.
<b>1. Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>8,03</b>	<b>8,03</b>	<b>100,00</b>
<b>2. Dotacja podmiotowa</b>	<b>185.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>48,64</b>
<b>3. Środki z Urzędu Marszałkowskiego</b>	<b>9.600,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>100,00</b>
<b>3. Przychody wraz ze środkami obrotowymi</b>	<b>194.608,03</b>	<b>99.608,03</b>	<b>48,47</b>
<b>4. Wydatki ogółem</b>	<b>194.608,03</b>	<b>94.338,08</b>	<b>48,47</b>
<b>w tym:</b>			
Wynagrodzenia osobowe pracowników	110.400,00	55.776,44	50,52



Składki ZUS i FP	24.000,00	11.266,93	46,94
Zakup usług pozostałych: w tym, ważniejsze z nich to:	20.000,00	12.171,90	60,85
- przewóz osób		3.760,00	
- usługi telekomunikacyjne		1.261,42	
- prowizje bankowe		241,04	
- ubezpieczenia		945,00	
- Internet		1.694,48	
- szkolenia		250,00	
- monitoring		492,00	
- serwis progr. Komp.		1.955,70	
- pozostałe		1.572,26	
Zużycie materiałów i wyposażenia	22.500,00	9.722,61	43,21
Delegacje służbowe	4.000,00	1.753,74	43,84
Odpis na ZFŚS	4.100,00	3.646,46	88,93
<b>5. Stan środków na 30.06.2015 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>5.269,95</b>	<b>0,00</b>

W planie finansowym instytucji kultury na 2015 r. ujęto wydatki związane z działalnością Biblioteki Gminnej w Sidzinie.

Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce swoją działalność skupił na organizacji imprez masowych, wyjazdów i wycieczek. Organizowano również regularnie zajęcia kulturalno-oświatowe i imprezy okolicznościowe w miejscowościach z udziałem mieszkańców z terenu gminy Skoroszyce.

**INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ  
OŚRODKA KULTURY GMINY SKOROSZYCE Z SIEDZIBĄ W SIDZINIE  
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU**

1. Należności na koniec I półrocza 2015 r. nie występują.
2. Zobowiązania na koniec I półrocza 2015 r. nie występują, bez zobowiązań wymagalnych.

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
**mgr inż. Barbara Dybczak**

Sporządziła: Marta Tarczyńska