

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 2020 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 869 ze zmianami) 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 2020 roku, 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 2020 r., stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2020 r., stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2020 r., stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr inż. Barbara Dybczak

**WÓJT GMINY
SKOROSZYCE**

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 184/2020
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 27 sierpnia 2020 r.

**INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SKOROSZYCE**

ZA I PÓŁROCZE 2020 R.

**Informacja
z wykonania budżetu gminy Skoroszyce
za I półrocze 2020 roku .**

Budżet Gminy Skoroszyce uchwalony przez Radę Gminy w dniu 20 grudnia 2019 roku – zgodnie z treścią uchwały Nr XI/96/2019 – w wartościach ogółem przedstawiał się następująco:

• dochody w wysokości.....	35 236 763,00 zł , w ramach których wyodrębniono:
- dochody bieżące.....	28 665 000,00 zł ,
- dochody majątkowe.....	6 571 763,00 zł ,
- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości.....	9 496 871,00 zł ,
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	110 000,00 zł ,
• wydatki w wysokości.....	35 768 435,00 zł , w ramach których wyodrębnione zostały:
- wydatki bieżące w kwocie.....	25 857 369,00 zł , w tym na:
❖ realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie	9 496 871,00 zł ,
❖ realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości.....	103 000,00 zł ,
❖ realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości.....	7 000,00 zł ,
- wydatki majątkowe w wysokości.....	9 911 066,00 zł ,
• rozchody w kwocie.....	468 328,00 zł ,
• przychody w kwocie.....	1 000 000,00 zł , w tym z tytułu:
- przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.....	1 000 000,00 zł ,

Deficyt budżetu określono kwotą **531 672,00 zł**, wskazując źródło jego pokrycia w:

- przychodach z zaciągniętych pożyczek i kredytów	531 672,00 zł ,
---	------------------------

Na przestrzeni I półrocza 2020 roku kształt uchwalonego budżetu gminy uległ zmianie, a w konsekwencji nastąpiło:

- zmniejszenie w planie dochodów do wysokości **29 845 313,14 zł**, przy czym:
 - dochody bieżące zwiększenie do wysokości..... **29 421 531,14 zł**,
 - dochody majątkowe zmniejszenie do wysokości..... **423 782,00 zł**,
 - ❖ dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, które zwiększono do kwoty **9 974 207,14 zł**,
 - ❖ dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych; kwota bez zmian..... **110 000,00 zł**,
- plan przychodów kwota..... **4273 938,91 zł**, a w nich określono tytuły:
- nadwyżka z lat ubiegłych pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne.....kwota..... **3 287 774,00 zł**,
- niewykorzystane środki pieniężne.....kwota..... **111 164,91zł**,
- - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym..... **875 000,00 zł**,
- zmniejszenie w planie wydatków ogółem do kwoty **33 650 924,05 zł**, w tym:

- ❖ wydatków bieżących zwiększenie do kwoty..... 26 834 779,05 zł, z tego:
- ❖ wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej do kwoty 9 974 207,14 zł,
- ❖ wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości..... 184 570,00 zł oraz bez zmian na:
- ❖ realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, w wysokości..... 7 000,00 zł i
- ❖ wydatki majątkowe zmniejszenie do kwoty..... 6 819 145,00 zł.
- ❖ rozchody w kwocie..... 468 328,00 zł

Planowana kwota deficytu budżetu uległa zmianie, i wynosi 3 805 610,91 zł, a źródła jego pokrycia stanowią pozycje przychodów, jak niżej:

- 1) Przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości ... 466 000,00
- 2) Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach o kwotę..... 111 164,91
- 3) Nadwyżka z lat ubiegłych (§ 957) o kwotę..... 3 228 446,00 w tym:
 - Przychody jedn. samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę..... 106 484,00

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/ Zmniejszenie
1.	2.	3.	4.		
	zarządzenie Nr 121/2020 z dnia 5 lutego 2020 r.	+ 58,02	+ 58,02		
	uchwała Nr XII/105/2020 z dnia 6 marca 2020 r.	+ 65 000,00 - 6 274 101,00	- 3 264 421,00 + 290 925,00	- 534 000,00 + 3 769 605,00	
	zarządzenie Nr 134/2020 z dnia 25 marca 2020 r.	+ 11 727,00	+ 11 727,00		
	zarządzenie Nr 138/2020 z dnia 7 kwietnia 2020 r.	+ 60 000,00	+ 60 000,00		
	zarządzenie Nr 138/2020 z dnia 27 kwietnia 2020 r.	+ 408 085,78	+ 408 085,78		
	uchwała Nr XIII/111/2020 z dnia 30 kwietnia 2020 r.	+ 263 851,00 - 14 049,00	- 59 184,00 + 347 319,91	+ 38 333,91	
	zarządzenie Nr 147/2020 z dnia 14 maja 2020 r.	+ 32 984,00	+ 32 984,00		
	zarządzenie Nr 148/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	+ 56 444,34	+ 56 444,34		
	zarządzenie Nr 162/2020 z dnia 24 czerwca 2020 r.	+ 17 550,00	+ 17 550,00		
	uchwała Nr XIV/117/2020 z dnia 26 czerwca 2020 r.	- 75 000,00 + 56 000,00	- 283 979,00 + 264 979,00		
		-6 363 150,00	- 3 607 584,00	- 534 000,00	

Razem zestawienie:	+971 700,14	+ 1 490 073,05	+ 3 807 938,91	
Ogółem:	- 5 391 449,86	- 2 117 510 ,95	+ 3 273 938,91	

Ogólnie w I półroczu 2020 roku budżet zmniejszył się po stronie dochodów o kwotę **6 363 150,00 zł**, oraz zwiększył się o kwotę **971 700,14 zł**, po stronie zaś wydatków dokonano zwiększeń o kwotę 1 490 073,05 zł i zmniejszeń o kwotę **3 607 584,00 zł**. Przychody zwiększono o kwotę 3 807 938,91 zł w pozycji nadwyżek z lat ubiegłych oraz zmniejszono o kwotę 534 000,00 zł w pozycji planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

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,
- dotacji celowych otrzymanych od samorządu województwa i powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień,
- wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych,
- wpływów z pozostałych odsetek.

Zmniejszenie budżetu następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach :

- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
- zmniejszeniem udziałów
- zmniejszeniem środków z Funduszu Dróg Samorządowych.

Gmina Skoroszyce na dzień 30 czerwca 2020 r. posiada **zobowiązania finansowe** z tytułu zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska w Opolu na współfinansowanie zadania pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce –Sidzina; Etap I, część druga” oraz Etap II (część I).

1. Umowę pożyczki na zadanie inwestycyjne zawarto dnia 11 lipca 2018 roku . Pożyczce nadano numer: 17/2018/G-53/OW-OT/P – pożyczka inwestycyjna, **do kwoty 864 000,-zł** - dla , której ustalono zabezpieczenie w formie :

- weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową, opatrzony klauzulą „bez protestu” do kwoty 1 728 000,00 zł.

Nadto określono w **umowie** , iż spłata pożyczki nastąpi w okresie 3 lat poczynając od 2018 roku, z zakończeniem w 2020 roku , w kwotach dla poszczególnych lat jak niżej:

1. rok 2018	kwota	281 000,00zł,
2. rok 2019	kwota	307 000,00 zł,
3. rok 2020	kwota	276 000,00 zł,

na dzień 30 czerwca 2020 r. kwota zadłużenia z puli zaciągnięcia tej pożyczki wynosi 268 327,69 zł.

Jest to kwota rat kapitałowych. Kwota odsetek wynosi 1 446,72 zł .

2. Umowę pożyczki na to zadanie inwestycyjne zawarto dnia 17 września 2019 roku . Pożyczce nadano numer: 20/2019/G-53/OW-OT/P – pożyczka inwestycyjna, **do kwoty 600 000,-zł** - dla , której ustalono zabezpieczenie w formie :

- weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową, opatrzony klauzulą „bez protestu” do kwoty 1 200 000,00 zł.

Nadto określono w **umowie** , iż spłata pożyczki nastąpi w okresie 3 lat poczynając od 2020 roku, przy 4 transzach spłaty (dla roku 2020 I transza 5 000,00 zł, druga transza 195 000,00 zł) z zakończeniem w 2022 roku , w kwotach dla poszczególnych lat jak niżej:

1. rok 2020	kwota	200 000,00 zł,
2. rok 2021	kwota	200 000,00 zł,
3. rok 2022	kwota	200 000,00 zł.

na dzień 30 czerwca 2020 r. kwota zadłużenia z puli zaciągnięcia tej pożyczki wynosi 595 000,00 zł. Jest to kwota rat kapitałowych. Kwota odsetek wynosi 19 424,18 zł.

Łączne zobowiązania finansowe wraz z odsetkami podjęte przez gminę do dnia 30 czerwca 2020r. wynoszą 884 198,59 zł. Wielkość zadłużenia gminy w stosunku do planowanych dochodów wynosi 2,98%, a tym samym zachowany został indywidualny wskaźnik zadłużenia .

- z puli rat kapitałowych kwota 863 327,69 zł,
- z tytułu odsetek kwota 20 870,90 zł.

Zobowiązania prezentuje tabela 2 poniżej.

Tabela 2. Zobowiązania finansowe gminy Skoroszyce (stan aktualny na 30 czerwca 2020 r.)

L.p.	Rodzaj zobowiązania: Pożyczka	Razem niespłacone zobowiązania na 30.06.2020	Niespłacone zobowiązania na 30.06.2020	Niespłacone zobowiązania na 31.12.2021	Niespłacone zobowiązania na 31.12.2022
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Umowę pożyczki na zadanie inwestycyjne zawarto dnia 11 lipca 2018 roku . Pożyczce nadano numer: 17/2018/G-53/OW-OT/P – pożyczka inwestycyjna, w kwocie 864 000,00 zł	269 774,41	269 774,41	0,00	0,00
	z tego: - rata kapitałowa	268 327,69	268 327,69	0,00	0,00
	- odsetki	1 446,72	1 446,72	0,00	0,00
II.	Umowę pożyczki na zadanie inwestycyjne zawarto dnia 17 września 2019 roku . Pożyczce nadano numer: 20/2019/G-53/OW-OT/PM – pożyczka inwestycyjna, w kwocie 600 000,00 zł	614 424,18	202 188,59	208 317,81	203 917,78
	z tego: - rata kapitałowa	595 000,00	195 000,00	200 000,00	200 000,00
	- odsetki	19 424,18	7 188,59	8 317,81	3 917,78
Razem zobowiązania		884 198 59	471 963,00	208 317,81	203 917,78
z tego: - raty kapitałowe		863 327,69	463 327,69	200 000 00	200 000,0
- odsetki		20 870,00	8 635,31	8 317,81	3 917,78

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 i nie udzieliła poręczeń za zobowiązania.

Realizacja budżetu za I półrocze 2020 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

Dz.	§/ Rozdz.	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wyk kol.7/ kol.6
1	2	3	6	7	8
I		Dochody bieżące	29 421 531,14	14 508 137,45	49,3
010		Rolnictwo i łowiectwo	389 481,76	388 620,04	99,8
	01095	Pozostała działalność	389 481,76	388 620,04	99,8
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	138,28	13,8
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego do celów rolnych	388 481,76	388 481,76	100,0
020		Leśnictwo	3 000,00	0,00	0,0
	02001	Gospodarka leśna	3 000,00	0,00	0,0
	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	3 000,00	0,00	0,0
600		Transport i łączność	24 000,00	23 737,37	98,9
	60016	Drogi publiczne gminne	24 000,00	23 737,37	98,9
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	24 000,00	23 726,10	98,9
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	11,27	0,0
700		Gospodarka mieszkaniowa	206 000,00	71 296,99	34,6
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	206 000,00	71 296,99	34,6
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 332,00	1 331,41	100,0
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	54 000,00	0,00	0,0
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 508,00	4 783,74	50,3
	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	141 000,00	64 846,89	46,0
	0920	Pozostałe odsetki	160,00	334,95	209,3

750		Administracja publiczna	160 955,00	130 482,55	81,0
	75011	Urzędy wojewódzkie	60 955,00	30 481,00	50,0
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	0,0
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	60 955,00	30 481,00	50,0
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	100 000,00	100,0
	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	100 000,00	100,0
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 560,00	29 913,00	97,9
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 283,00	636,00	49,6
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w tym:	1 283,00	636,00	49,6
		aktualizacja spisu wyborców	1 283,00	636,00	49,6
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 277,00	29 277,00	100,0
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	29 277,00	29 277,00	100,0
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	0,0
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	0,0
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00	0,00	0,0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 850,00	4 422,00	50,0
	75414	Obrona cywilna	8 850,00	4 422,00	50,0

	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 850,00	4 422,00	50,0
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 987 524,00	3 709 887,59	46,5
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,0
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	0,00	0,0
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 760 000,00	869 424,27	49,4
	0310	Podatek od nieruchomości	1 250 000,00	620 092,42	49,6
	0320	Podatek rolny	485 000,00	238 595,31	49,2
	0330	Podatek leśny	17 000,00	7 353,00	43,3
	0340	Podatek od środków transportowych	5 000,00	3 022,00	60,4
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	600,00	0,00	0,0
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	58,00	14,5
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	303,54	15,2
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 869 000,00	979 335,89	52,4
	0310	Podatek od nieruchomości	725 000,00	404 109,76	55,7
	0320	Podatek rolny	895 000,00	464 645,05	51,9
	0330	Podatek leśny	2 000,00	1 229,13	61,5
	0340	Podatek od środków transportowych	100 000,00	50 969,88	51,0
	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	1 059,00	10,6
	0430	Wpływy z opłaty targowej	2 900,00	30,0	1,0
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100,00	0,00	0,0
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	122 000,00	52 204,01	42,8

0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	2 881,66	41,2
0890	Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe	0,00	67,99	0,0
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	2 139,41	42,8
75618	Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	19 000,00	8 350,00	44,0
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	19 000,00	8 350,00	44,0
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 338 524,00	1 852 777,43	42,7
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 315 246,00	1 846 168,00	42,8
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	23 278,00	6 609,43	28,4
758	Różne rozliczenia	9 132 901,00	5 207 135,23	57,0
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 246 725,00	3 244 232,00	61,8
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 246 725,00	3 244 232,00	61,8
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 764 396,00	1 882 200,00	50,0
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 764 396,00	1 882 200,00	50,0
75814	Różne rozliczenia finansowe	121 780,00	80 703,23	66,3
0920	Pozostałe odsetki	21 306,00	7 486,61	35,1
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	70 474,00	73 216,62	103,9
0950	Wpływy z kar i odszkodowań wynikające z umów	2 000,00	0,00	0,0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 000,00	0,00	0,0
z tego:				
	Subwencje ogólne z budżetu państwa, w tym:	9 011 121,00	5 126 432,00	56,9
	część oświatowa	5 246 725,00	3 244 232,00	61,8
	część wyrównawcza	3 764 396,00	1 882 200,00	50,0
801	Oświata i wychowanie	546 633,34	299 285,64	54,8
80101	Szkoła podstawowa	60 000,00	59 750,00	99,6
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.	60 000,00	59 750,00	99,6
80104	Przedszkola	354 189,00	156 473,50	44,2

0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 000,00	2 471,50	6,5
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 europejskich	139 736,00	65 000,00	46,5
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	176 453,00	88 226,52	50,0
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	775,48	0,0
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	76 000,00	26 617,80	35,0
0830	Wpływy z usług	76 000,00	26 617,80	35,0
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 444,34	56 444,34	100,0
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	56 444,34	56 444,34	100,0
851	Ochrona zdrowia	110 000,00	74 680,77	67,9
0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	110 000,00	74 680,77	67,9
852	Pomoc społeczna	346 951,04	113 215,00	32,6
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	9 000,00	4 350,00	48,3
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 000,00	4 350,00	48,3
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	105 000,00	15 000,00	14,3
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	105 000,00	15 000,00	14,3
85215	Dodatki mieszkaniowe	116,04	115,00	99,1
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	116,04	115,00	99,1

		zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	85216	Zasiłki stałe	88 000,00	56 000,00	63,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	88 000,00	56 000,00	63,6
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	54 000,00	27 750,00	51,4
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 000,00	27 750,00	51,4
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	19 000,00	10 000,00	52,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 000,00	10 000,00	52,6
	85295	Pozostała działalność	71 835,00	0,00	0,0
	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 europejskich	43 851,00	0,00	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 984,00	0,00	0,0
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	19 840,00	19 840,00	100,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 840,00	19 840,00	100,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 840,00	19 840,00	100,0
855		Rodzina	9 457 600,00	3 901 911,24	41,3
	85501	Świadczenie wychowawcze	7 330 000,00	2 890 000,00	39,4
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane	7 330 000,00	2 890 000,00	39,4

	z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci			
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 900 600,00	1 002 711,24	52,8
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 871 000,00	1 000 000,00	53,5
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	29 600,00	2 711,24	9,2
85504	Wspieranie rodziny	215 000,00	0,00	0,0
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	215 000,00	0,00	0,0
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	12 000,00	9 200,00	76,7
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 000,00	9 200,0	76,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	918 029,00	460 313,31	50,1
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	896 029,00	457 899,95	51,1
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	888 000,00	453 869,40	51,1
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	2 564,00	42,7
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 029,00	1 466,55	72,3
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00	1 932,90	48,3
0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	1 932,80	48,3

	90020	Wpływy i wydatki związane z opłatą produktową	0,00	55,51	0,0
	0400	Wpływy z opłat produktowej	0,00	55,51	0,0
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00	0,00	0,0
	2440	Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	18 000,00	0,00	0,0
	90095	Pozostała działalność	0,00	424,95	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	424,95	0,0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 906,00	73 405,69	96,7
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	17 500,00	15 000,00	85,7
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	0,00	0,0
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,0
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	58 406,00	58 405,69	100,0
	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 europejskich	57 082,00	57 081,69	100,0
	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 europejskich - Budżet państwa	1 324,00	1 324,00	100,0
926		Kultura fizyczna	2 500,00	0,00	0,0
	92601	Obiekty sportowe	2 500,00	0,00	0,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	0,00	0,0
		Razem dochody bieżące	29 421 531,14	14 508 146,42	49,3
II		Dochody majątkowe	423 782,00	136 207,17	32,1
010		Rolnictwo i łowiectwo	105 062,00	1 866,94	1,8
	01095	Pozostała działalność	105 062,00	1 866,94	1,8
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	105 062,00	1 866,94	1,8
700		Gospodarka mieszkaniowa	163 600,00	6 180,71	3,8

	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	163 600,00	6 180,71	3,8
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	163 600,00	6 180,71	3,8
758		Różne rozliczenia	29 000,00	2 040,00	7,0
	75814	Różne rozliczenia finansowe	29 000,00	2 040,00	7,0
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	29 000,00	0,00	0,0
	6380	Zwrot z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających	0,00	2 040,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	126 120,00	126 119,52	100,0
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	94 412,00	94 411,70	100,0
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit .a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	94 412,00	94 411,70	100,0
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	31 708,00	31 707,82	100,0
	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 środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	28 160,00	28 160,00	100,0
	6209	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 środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	3 548,00	3 547,82	100,0
		Razem dochody majątkowe	423 782,00	136 207,17	32,1
		Ogółem dochody budżetu (I+II)	29 845 313,14	14 644 344,62	49,1
		w tym :			
		dochody własne	9 737 595,00	4 463 413,79	45,8
		subwencje z budżetu państwa (§ 2920)	9 011 121,00	5 126 432,00	56,9
		dotacje na zadania zlecone (§ 2010) i dotacje związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci (§ 2060)	9 974 207,14	4 409 057,10	44,2
		dotacje na zadania własne bieżące (§ 2030)	527 277,00	221 166,52	42,0
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) (§ 6330)	29 000,00	0,00	0,0

dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich („7” i „9”)	428 113,00	309 275,21	72,2
dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	18 000,00	0,00	0,0
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	0,00	0,0
dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego i dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej	115 000,00	115 000,00	100,0

Tabela 4. Wymiar i realizacja dochodów z tytułu podatków w I półroczu 2020 r.

Lp.	Rodzaj dochodów	Wymiar na 30.06.2020	Plan na 2020 r. ustalony na podstawie wymiaru i pl. wsk. ściągalności	Ogółem wpłaty na 30.06.2020	z tego:		% ściągaln. wpłat bieżąc.
					dot. bieżącego roku	wpłata zaległości	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	osoby prawne	1 742 782,00	1 757 000,00	869 0621,73	868 753,93	308,80	49,9
1.	Podatek rolny	474 058,00	485 000,00	238 595,31	238 581,91	13,40	50,3
2.	Podatek od nieruchomości	1 249 888,00	1 250 000,00	620 092,42	619 800,02	292,40	49,6
3.	Podatek leśny	13 493,00	17 000,00	7 353,00	7 353,00	0,00	54,5
4.	Podatek od środków transportowych	5 343,00	5 000,00	3 022,00	3 019,00	3,00	56,5
II.	osoby fizyczne	1 734 771,64	1 722 000,00	920 953,82	890 118,77	30 835,05	51,3
1.	Podatek rolny	897 489,00	895 000,00	464 645,05	455 095,13	9 549,92	50,7
2.	Podatek od nieruchomości	726 335,00	725 000,00	404 109,76	387 210,07	16 899,69	53,3
3.	Podatek leśny	2 095,00	2 000,00	1 229,13	1 122,34	106,79	53,6
4.	Podatek od środków transportowych	108 852,64	100 000,00	50 969,88	46 691,23	4 278,65	42,9
	RAZEM	3 477 553,64	3 479 000,00	1 790 016,55	1 758 872,70	31 143,85	50,6

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 2020 dostarcza informacji o dobrym poziomie ich wykonania , bo 49,1% w stosunku do urealnionego planu dochodów ogółem, dochodów bieżących w 49,3% ich planu oraz 32,1% planu dochodów majątkowych .

Prezentowane poniżej pozycje planistycznych dochodów, których poziom realizacji osiągnął 100,0% 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 388 481,76 zł ;
- na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w kwocie – 19 840,00 zł; nadto otrzymano:
- dotację celową od samorządu województwa na zadania bieżące tj. realizację projektu „ Od juniora do seniora, aktywnie spędzaj czas” w kwocie 100 000,00zł,
- dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 29 277,00 zł,
- dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadania „Zdalna szkoła” w kwocie 59 750,00 zł,
- dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w kwocie 56 444,34 zł.

Wymienione powyżej pozycje dotacyjne wykonano w 100% ich planu, natomiast ogólnie pozycje dotacyjne na wydatki bieżące osiągnęły wskaźnik realizacji planu na poziomie 44,7% przy planie 10 714 084,14 zł realizacja to 4 793 461,89 zł. Dotyczą one głównie realizacji zadań związanych z wypłatą świadczeń wychowawczych, rodzinnych, zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dodatków energetycznych oraz zasiłków stałych. Dla roku 2020 plan dla tych działań tytko w dziale „855 Rodzina”, określono kwotą 9 457 600,00 zł, przy wykonaniu 3 901 911,24 zł - tj. 41,3%.

Wykonanie planu subwencji oświatowej na poziomie 61,8 % tj. 8/13 części, to również znacząca pozycja wpływająca na poziom zrealizowanych dochodów „razem”, bo jest to kwota 3 244 232,00 zł przy planie 5 246 725,00 zł.

Omówione powyżej pozycje miały niewątpliwy wpływ na poziom zrealizowanych dochodów oraz wskaźnik ich realizacji, jaki osiągnięto w stosunku do zaplanowanych pozycji dochodów budżetu określonych do realizacji na 2020 rok.

Analizując poszczególne pozycje dochodów w budżecie gminy za okres I półrocza 2020 r., których realizacja jest pozycją „zerową”, albo nie osiągnęła progu ok. 50,0% planu, bądź ich wykonanie jest na bardzo niskim poziomie, będą w II półroczu objęte wnikliwą analizą, by mogło nastąpić urealnienie ich planu. Brak niektórych z pozycji dotacji na zadania bieżące (tu: Program „Odnowa Wsi”, unieszkodliwiania azbestu, projektów) jak i majątkowe wynika z różnego czasokresu realizacji zadań , na które to Gminie przyznano dotacje, a z umów wynika, iż środki te otrzymamy po uprzednim wykonaniu zadań, dokonanej kontroli (procedury PROW, RPO) po czy nastąpi ich wypłata.

Zatem przeszacowane lub niedoszacowane plany dochodów budżetu gminy na rok 2020 zostaną urealnione.

Musi nastąpić urealnienie pozycji planistycznych występujących w rozdziale 75814- Rozliczenia finansowe, do którego wprowadzone zostaną zwroty składek ZUS. Występujące kategorie dochodów w tym rozdziale mają związek z rozliczeniami VAT-u z lat ubiegłych oraz naliczeniem i przekazaniem przez Urząd Skarbowy odsetek. Powyższe pozycje nie wystąpiły w mienionym półroczu, ale podjęto stosowne działania w tym zakresie by należny VAT wraz z odsetkami odzyskać (298.490,00 zł).

Analiza po okresie I-go półrocza 2020 roku wpływów z udziałów w PIT § 001, - którego poziom realizacji wynosi 42,8% nie można uznać za dobry, w porównaniu od lat minionych. Przy kwocie planu

4 315 246,00 zł wpłynęły środki w wysokości 1 846 168,00 zł. Gdyby oczekiwać realizacji wpływów do wysokości 50,0% brakującą kwotą dla naszego budżetu jest 311 455,00 zł.

Wobec powyżej przedstawionych danych oraz informacjach o prognozowanych dochodach zapisanych w uchwale budżetowej ze zmianami i ich wykonaniu za I półrocze 2020 roku uznać należy, iż plan dochodów jest opracowany w wartościach rzeczywistych, a jego realizacja nie powinna budzić obaw za I półrocze 2020 roku. Wprowadzone zmiany znajdują odzwierciedlenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2020 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 183 134,08 zł, natomiast skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień o kwotę 299 176,64 zł. Nadto wychodząc naprzeciw oczekiwaniom podatników podjęto decyzje o rozłożeniu płatności podatków na raty na kwotę 8 098,77 zł, i umorzono zaległości podatkowe na kwotę 2 164,36 zł.

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

Tabela 5. Zestawienie skutków decyzji z uwzględnieniem osób prawnych i fizycznych.			
Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień	Osoby prawne kwoty w zł/gr	Osoby fizyczne kwoty w zł/gr	Razem kwoty w zł/gr
1	2	3	4
Ulg, umorzenia, zwolnienia (bez ustawowych)	298 892,64	284,00	299 176,64
Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00	8 098,77	8 098,77
Umorzenie zaległości podatkowych	0,00	2 164,36	2 164,36
Obniżenie stawek ustawowych	29 153,15	153 980,93	183 134,08
OGÓŁEM:	328 045,79	164 528,06	492 573,85

Zaległości, których termin zapłaty minął wraz z naliczonymi odsetkami wynoszą 2 005 578,46 zł; w tym kwota naliczonych odsetek to 425 998,51 zł (odsetki z tytułu podatków, opłaty za wywóz odpadów komunalnych, czynszów i inne).

Główne pozycje zaległości dotyczą:

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| a) Czynsze | 127 071,37 zł, |
| b) Sprzedaż mienia | 5 781,68 zł, |
| c) Podatki od osób prawnych | 55 454,03 zł, |
| d) Podatki od osób fizycznych | 386 748,61 zł, |
| e) Fundusz alimentacyjny | 836 568,34 zł, |
| f) Opłata za gosp. odp. | 156 405,54 zł, |

R a z e m : **1 568 029,57 zł.**

Stan należności na I półrocze 2020 wynosi ogółem 10 066 983,90 zł; w tym gotówka i depozyty na żądanie 6 250 782,22 zł, należności wymagalne to 1 615 332,39 zł, zaś pozostałe należności to 2 175 112,58 zł.

Plan i wykonanie wydatków przedstawia tabela 6.

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

Dz.	Rozdz.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
			na	na	kol.5/ kol.4
1.	2.	3.	30.06.2020 r.	30.06.2020 r.	6.
I		Wydatki bieżące	26 831 779,05	11 685 160,94	
010		Rolnictwo i łowiectwo	508 708,76	409 705,46	80,5
	01008	Melioracje wodne	20 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,0
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	33 500,00	6 742,03	20,1
		wydatki jednostek budżetowych	33 500,00	6 742,03	20,1
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	1 200,00	0,00	0,0
	01030	Izby rolnicze	28 000,00	13 401,42	47,9
		wydatki jednostek budżetowych	28 000,00	13 401,42	47,9
	01095	Pozostała działalność	427 208,76	389 562,01	91,2
		wydatki jednostek budżetowych	423 481,76	389 562,01	91,2
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	6 495,29	6 495,29	100,0
020		Leśnictwo	1 000,00	400,01	40,0
	02095	Pozostała działalność	1 000,00	400,01	40,0
		wydatki jednostek budżetowych	1 000,00	400,01	40,0
600		Transport i łączność	95 100,00	36 159,62	38,0
	60014	Drogi publiczne powiatowe	100,00	95,20	95,2
		wydatki jednostek budżetowych	100,00	95,20	95,2
	60016	Drogi publiczne gminne	95 000,00	36 064,42	38,0
		wydatki jednostek budżetowych	95 000,00	36 064,42	38,0
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	1 000,00	0,00	0,0
700		Gospodarka mieszkaniowa	68 000,00	25 228,83	37,1
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomości	23 900,00	9 634,04	40,3
		wydatki jednostek budżetowych	23 900,00	9 634,04	40,3
	70095	Pozostała działalność	44 100,00	15 594,79	35,4
		wydatki jednostek budżetowych	44 100,00	15 594,79	35,4
710		Działalność usługowa	55 000,00	0,00	0,0
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	55 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	55 000,00	0,00	0,0
750		Administracja publiczna	2 910 530,00	1 204 774,04	41,4
	75011	Urzędy wojewódzkie	60 955,00	30 480,57	50,0
		wydatki jednostek budżetowych	60 955,00	30 480,57	50,0
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	60 955,00	30 480,57	50,0
	75022	Rady gmin	120 000,00	55 839,02	46,5
		wydatki jednostek budżetowych	11 000,00	4 696,46	42,7
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	109 000,00	51 142,56	56,9
	75023	Urzędy gmin	1 997 607,00	1 038 478,63	52,0
		wydatki jednostek budżetowych	1 988 707,00	1 032 973,15	51,9

		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	1 575 050,00	853 124,22	54,2
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 900,00	5 505,48	61,9
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	176 050,00	18 745,98	10,7
		wydatki jednostek budżetowych	176 050,00	18 745,98	10,7
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	40 000,00	0,00	0,0
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	334 950,00	201 789,66	60,2
		wydatki jednostek budżetowych	333 550,00	201 789,66	60,5
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	288 700,00	183 220,04	63,5
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 400,00	0,00	0,0
	75095	Pozostała działalność	220 968,00	61 229,84	27,7
		wydatki jednostek budżetowych	182 568,00	42 285,84	23,2
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	27 000,00	10 703,00	39,6
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	38 400,00	18 944,00	49,3
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 560,00	29 904,08	97,9
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 283,00	636,00	49,6
		wydatki jednostek budżetowych	1 283,00	636,00	49,6
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	1 283,00	636,00	49,6
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 277,00	29 268,08	100,0
		wydatki jednostek budżetowych	13 727,00	13 718,08	99,9
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	11 815,22	11 815,22	100,0
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 550,00	15 550,00	100,0
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	0,0
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	800,00	0,00	0,0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	304 118,00,00	129 857,51	42,7
	75412	Ochotnicze straże pożarne	235 868,00	108 978,34	42,9
		wydatki jednostek budżetowych	189 868,00	97 669,21	51,4
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	69 100,00	28 741,00	41,6
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	46 000,00	11 309,13	25,2
	75414	Obrona cywilna	33 250,00	6 548,38	19,7
		wydatki jednostek budżetowych	33 250,00	6 548,38	19,7
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	9 200,00	4 421,51	48,1
	75421	Zarządzanie kryzysowe	17 000,00	14 330,79	84,3
		wydatki jednostek budżetowych	17 000,00	14 330,79	84,3
757		Obsługa długu publicznego	50 000,00	7 705,31	15,4

	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t	50 000,00	7 705,31	15,4
		obsługa długu gminy	50 000,00	7 705,31	15,4
758		Różne rozliczenia	183 000,00	0,00	0,0
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	183 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	183 000,00	0,00	0,0
		w tym:			
		rezerwa ogólna	50 000,00	0,00	0,0
		rezerwa celowa na wydatki jednostek oświatowych	72 000,00	0,00	0,0
		rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	61 000,00	0,00	0,0
801		Oświata i wychowanie	9 668 678,34	4 419 311,89	45,7
	80101	Szkoły podstawowe	6 320 450,00	3 074 179,57	48,6
		wydatki jednostek budżetowych	6 038 900,00	2 907 728,07	48,1
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>5 093 800,00</i>	<i>2 529 870,74</i>	<i>49,7</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	221 550,00	106 451,50	48,0
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	60 000,00	60 000,00	100,0
	80104	Przedszkola	2 097 384,00	882 829,33	42,1
		wydatki jednostek budżetowych	1 789 554,00	776 871,54	43,4
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>1 493 240,00</i>	<i>676 563,36</i>	<i>45,3</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	61 610,00	30 826,09	50,0
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	246 220,00	75 131,70	30,5
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	340 200,00	114 641,63	33,7
		wydatki jednostek budżetowych	339 400,00	114 641,63	33,8
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>152 100,00</i>	<i>64 005,18</i>	<i>42,1</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	800,00	0,00	0,0
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 000,00	5 439,24	13,3
		wydatki jednostek budżetowych	41 000,00	5 439,24	13,3
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	369 400,00	155 310,00	42,0
		wydatki jednostek budżetowych	368 300,00	155 310,00	42,2
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>264 400,00</i>	<i>124 811,07</i>	<i>47,2</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 100,00	0,00	0,0
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	127 300,00	37 498,87	29,5
		wydatki jednostek budżetowych	127 300,00	37 498,87	29,5
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>127 300,00</i>	<i>37 498,87</i>	<i>29,5</i>
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	183 500,00	94 550,45	51,5

		w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych			
		wydatki jednostek budżetowych	183 500,00	94 550,45	51,5
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	183 500,00	94 550,45	51,5
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 444,34	8 758,31	15,5
		wydatki jednostek budżetowych	56 444,34	8 758,31	15,5
	80195	Pozostała działalność	133 000,00	54 862,80	41,3
		wydatki jednostek budżetowych	133 000,00	54 862,80	41,3
851		Ochrona zdrowia	182 831,00	51 968,75	28,4
	85153	Zwalczanie narkomanii	7 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	7 000,00	0,00	0,0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	175 831,00	51 968,75	29,6
		wydatki jednostek budżetowych	175 831,00	51 968,75	29,6
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	10 000,00	3 814,88	38,1
852		Pomoc społeczna	862 951,04	277 820,14	32,2
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,0
	85213	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	9 000,00	4 266,03	47,4
		wydatki jednostek budżetowych	9 000,00	4 266,03	47,4
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 000,00	38 729,50	19,4
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	200 000,00	38 729,50	19,4
	85215	Dodatki mieszkaniowe	14 116,04	5 798,33	41,1
		wydatki jednostek budżetowych	2,28	1,88	82,5
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 113,76	5 796,45	41,1
	85216	Zasiłki stałe	88 000,00	54 872,87	62,4
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	88 000,00	54 872,87	62,4
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	397 000,00	158 992,71	40,0
		wydatki jednostek budżetowych	394 000,00	158 336,46	40,2
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	372 400,00	140 684,43	37,8
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	656,25	21,9
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	40 000,00	15 160,70	37,9
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	40 000,00	15 160,70	37,9
	85295	Pozostała działalność	113 835,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	113 835,00	0,00	0,0
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	99 411,00	0,00	0,0

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	321 390,00	180 947,03	56,3
	85401	Świetlice szkolne	261 550,00	164 524,79	62,9
		wydatki jednostek budżetowych	249 120,00	156 729,64	62,9
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	234 170,00	149 129,64	63,7
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 430,00	7 795,15	62,7
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	58 840,00	16 422,24	27,9
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	58 840,00	16 422,24	27,9
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,0
855		Rodzina	9 679 200,00	3 958 327,93	40,9
	85501	Świadczenia wychowawcze	7 330 000,00	2 877 879,45	39,3
		wydatki jednostek budżetowych	86 917,00	21 926,35	25,2
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	46 352,00	13 797,70	29,8
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 243 083,00	2 855 953,10	39,4
	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 871 000,00	972 528,37	52,0
		wydatki jednostek budżetowych	130 495,00	79 042,0	60,6
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	121 743,00	75 233,87	61,8
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 740 505,00	893 486,37	51,3
	85504	Wspieranie rodziny	241 200,00	13 838,93	5,7
		wydatki jednostek budżetowych	43 200,00	13 838,93	32,0
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	21 540,00	11 044,49	51,3
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	198 000,00	0,00	0,0
	85508	Rodziny zastępcze	25 000,00	15 395,04	61,6
		wydatki jednostek budżetowych	25 000,00	15 395,04	61,6
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	12 000,00	9 188,00	76,6
		wydatki jednostek budżetowych	12 000,00	9 188,00	76,6
	85595	Pozostała działalność	200 000,00	69 498,14	34,7
		wydatki jednostek budżetowych	200 000,00	69 498,14	34,7
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 288 581,91	441 275,62	34,3
	90002	Gospodarka odpadami	933 784,06	295 125,45	31,6
		wydatki jednostek budżetowych	933 204,06	294 553,45	31,6
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	127 979,00	64 465,02	50,4
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	580,00	572,00	98,6
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	6 270,00	867,62	13,8

		wydatki jednostek budżetowych	6 270,00	867,62	13,8
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	232 949,00	100 003,06	42,9
		wydatki jednostek budżetowych	232 949,00	100 003,06	42,9
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 578,85	1 002,00	21,9
		wydatki jednostek budżetowych	4 578,85	1 002,00	21,9
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	18 000,00	0,00	0,0
	90095	Pozostała działalność	93 000,00	44 277,49	47,6
		wydatki jednostek budżetowych	93 000,00	44 277,49	47,6
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	479 883,00	250 461,54	52,2
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	419 883,00	208 061,54	50,0
		dotacja podmiotowa	210 000,00	105 000,00	50,0
		wydatki jednostek budżetowych	231 110,00	103 061,54	44,6
	92116	Biblioteki	35 000,00	17 400,00	49,7
		dotacja podmiotowa	35 000,00	17 400,00	49,7
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	25 000,00	25 000,00	100,0
		dotacja celowa	25 000,00	25 000,00	100,0
926		Kultura fizyczna	141 447,00	59 523,52	42,1
	92601	Obiekty sportowe	97 447,00	35 523,52	36,5
		wydatki jednostek budżetowych	97 447,00	35 523,52	36,5
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	44 000,00	24 000,00	54,6
		dotacje na zadania bieżące	44 000,00	24 000,00	54,6
		wydatki bieżące	26 831 779,05	11 685 160,94	43,5
		wydatki jednostek budżetowych	16 040 197,29	7 249 545,69	45,2
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	10 460 733,51	5 115 106,55	48,9
		dotacje na zadania bieżące	314 000,00	171 400,00	54,6
		programy i projekty unijne	306 220,00	135 131,70	44,1
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 121 361,76	4 121 378,24	40,7
		wydatki na obsługę długu jst	50 000,00	7 705,31	15,4
II.		Wydatki majątkowe	6 819 145,00	1 645 078,37	24,1
010		Rolnictwo i łowiectwo	297 500,00	263 892,14	88,7
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	297 500,00	263 892,14	88,7
		inwestycje	220 000,00	217 782,91	99,0
		zakupy inwestycyjne	21 500,00	9 000,00	41,9
		dotacje celowe	56 000,00	37 109,23	66,3
600		Transport i łączność	4 512 908,00	1 314 351,27	29,1
	60014	Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	0,00	0,0
		dotacja celowa	50 000,00	0,00	0,0

	60016	Drogi publiczne gminne	4 462 908,00	1 314 351,27	29,5
		inwestycje	4 462 908,00	1 314 351,27	29,5
750		Administracja publiczna	94 500,00	4 217,63	4,5
	75023	Urzędy gmin	90 000,00	0,00	0,0
		inwestycje	90 000,00	0,00	0,0
	75095	Pozostała działalność	4 500,00	4 217,63	93,7
		dotacja celowa	4 500,00	4 217,63	93,7
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	700 000,00	5 115,47	0,7
	75412	Ochotnicze straże pożarne	700 000,00	5 115,47	0,7
		inwestycje	500 000,00	5 115,47	1,0
		dotacje celowe	200 000,00	0,00	0,0
801		Oświata i wychowanie	1 078 000,00	26 050,17	2,4
	80101	Szkoły podstawowe	990 000,00	1 474,77	0,1
		inwestycje	990 000,00	1 474,77	0,1
	80104	Przedszkola	88 000,00	24 575,40	27,9
		inwestycje	88 000,00	24 575,40	27,9
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 000,00	7 200,00	13,9
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000,00	7 200,00	24,0
		dotacje celowe z budżetu na finansowanie	30 000,00	7 200,00	24,0
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	22 000,00	0,00	0,0
		inwestycje	22 000,00	0,00	0,0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 000,00	0,00	0,0
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	13 000,00	0,00	0,0
		inwestycje	13 000,00	0,00	0,0
926		Kultura fizyczna	71 237,00	24 251,69	34,0
	92601	Obiekty sportowe	71 237,00	24 251,69	34,0
		inwestycje	71 237,00	24 251,69	34,0
Razem wydatki budżetu			33 650 924,05	13 330 239,31	39,6

Ogólna analiza wydatków bieżących za I półrocze 2020 roku.

Wydatki związane z bieżącą działalnością wykonano na poziomie 43,5%, co w związku z realizacją zadań i zakupów inwestycyjnych na poziomie 24,1% przy kwocie ich planu 6 819 145,00 zł i wykonaniu na kwotę 1 645 078,37 zł można uznać za zadowalające.

Główne kategorie wydatków to: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 48,9% przy kwocie 5 115 106,55 zł, świadczeniach na rzecz osób fizycznych – 40,7%, przy kwocie 4 121 378,24 zł płatności odsetek od zaciągniętego kredytu, przekazywaniu dotacji stosownie do zawartych umów – 54,6% oraz wydatkowaniu środków na bieżącą działalność, które przedkładają się np. na: zakup energii, dostaw gazu, opał do świetlic, dbałości o punkty świetlne przez opłaty za ich monitoring i bieżącą konserwację. Przeprowadzono drobne remonty, zapewniające bezpieczeństwo i poprawę funkcjonalności urządzeń, np. zakupiono materiały do konserwacji i naprawy kosiarek za kwotę 2 351,00 zł, części do urządzenia myjącego 1 124,56 zł, wykonano przeglądy przewodów kominowych za kwotę 1 163,40 zł, przeprowadzono badanie techniczne kotła kwota 350,00 zł oraz stanu technicznego obiektów budowlanych za 2 090,00 zł. Zakupiono materiał na wykonanie opaski z kostki wokół budynku sportowego

w miejscowości Czarnolas na kwotę 6 118,72 zł . W obrębie gospodarki mieszkaniowej: ponoszono opłaty wynikające z zarządu bazą mieszkaniową (m.in. czynsz za lokal 794,20 zł).

Wydatkowano środki publiczne na utrzymanie czystości, poprawę funkcjonalności terenów przez ich równanie, pielenie zieleni przy obiektach użyteczności publicznej (odchwaszczanie).

W różnych usługach i zakupach materiałów na poprawy dróg gminnych i polnych wydatkowano w I półroczu 2020 roku środki finansowe, które przedstawiono w układzie tabelarycznym. Działania polegały na wykonaniu prac, które skupiono na:

Lp.	Wydatki – rodzaj prac:	Kwota
1.	Korytowaniu i utwardzeniu działek w Skoroszytach	23 370,00
2.	Zakupie znaków	67,47
3.	Wykonaniu przeglądu okresowego dróg gminnych	2 460,00
4.	Ścinie pobocza ul. Górna Skoroszyce	2 583,00
5.	Naprawie dróg asfaltowych	2 071,31
6.	Zakupie tłucznia	1 599,00
7.	Równaniu i walcowaniu dróg gminnych	10 996,07
8.	Równaniu i walcowaniu dróg Makowice f. sołecki	3 986,02
9.	Równaniu i walcowaniu dróg polnych	6 983,06
RAZEM		54 115,90

W związku z doniesieniami medialnymi oraz służb epidemiologicznych o dynamicznie rozwijającej się w Polsce sytuacji w zakresie zakażenia koronowirusem, na terenie gminy Skoroszyce wstrzymano wszystkie zaplanowane imprezy, by chronić choćby w ten sposób mieszkańców gminy.

W ramach zadań zapisanych do realizacji z funduszu sołeckiego poszczególne sołectwa realizowały przyjęte zadania. Niektóre z nich to:

1. Prace remontowe w świetlicy Giełczyce kwota 10 075,68 zł,
2. Prace remontowe w świetlicy Pniewie kwota 11 229,83 zł,
3. Zakup krzeseł do świetlicy w Makowicach oraz poczęstunek na Dzień Babci kwota 11 272,50 zł,
4. Zakup sprzętu AGD na wyposażeniu pawilonu sportowego w Brzezinach kwota 5 000,00 zł,
5. Za ubrania specjalistyczne dla druhów z OSP Skoroszyce (F. S. Brzeziny) kwota 1 000,00zł,
6. Za sprzęt specjalistyczny dla druhów z OSP Sidzina kwota 14 963,98 zł,
7. Zakup koszy ulicznych (Sidzina) kwota 3 321,00 zł,
8. Zakup kosza ulicznego (Brzeziny) kwota 369,00 zł,
9. Zakup podestu drewnianego (Skoroszyce) kwota 9 500,00 zł,
10. Zakup zestawów biesiadnych (Makowice) kwota 2 960,00 zł,
11. Za konserwację rowu melioracyjnego (Makowice) kwota 2 000,00 zł
12. Za zakup środków do utrzymania czystości (roundup- 4 miejscowości) kwota 867,62 zł

Ponoszono wydatki za zadanie związane z gospodarką odpadami, które na terenie Gminy Skoroszyce realizuje firma EKOM z Nysy. Działanie to ma charakter przedsięwzięcia z grupy wydatków bieżących i wprowadzono je do WPF-u Gminy Skoroszyce. Zadanie powyższe, znajduje się pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Skoroszyce”. Przesłanką do pojawienia się tego zadania

w załączniku przedsięwzięć była organizacja przetargu na odbiór odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce na okres od kwietnia 2017 do grudnia 2020. Zatem to ostatni rok, w którym wg przeprowadzonego przetargu firma EKOM to zadanie obsługuje. Jest to zadanie własne gminy, lecz inny model finansowania (samofinansowanie).

Koszt w I półroczu 2020 roku za odbiór i zagospodarowanie odpadów za 6 m-cy wyniósł 236 639,70 zł przy miesięcznej stawce ryczałtowej 39 439,95 zł. Na obsługę PSZOK-u wydatkowano kwotę 15 600,00 zł. Ogólnie na model wyodrębnionej formy samofinansowania się dotyczącej zagospodarowania odpadów komunalnych wydano kwotę 295 125,45 zł tj. 31,6% nakreślonego planu **wraz ze środkami z rozliczenia z poprzednich okresów tj. kwota 37 755,06 zł**. Dalsze działania związane z gospodarką odpadami skupią się na realizacji przedsięwzięcia pn. „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest”. To druga już edycja projektu, w którym Gmina Skoroszyce bierze udział. Działania te poprzedzono złożeniem wniosku do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, o udzielenie dofinansowania na realizację przedsięwzięcia dotyczącą usuwania wyrobów zawierających azbest. Wniosek obejmował 15 nieruchomości, na których znajduje się 1 392,5 m² płyt azbestowo- cementowych, o masie 20,89 Mg. Koszt przedsięwzięcia to 15 600,71 zł, zaś udział środków własnych Gminy Skoroszyce w realizacji ww. przedsięwzięcia wynosić będzie do 6,28 % kosztów planowanego do realizacji zadania, a w wyrażeniu kwotowym to 978,81 zł.

W kolejnym z rozdziałów (90015) zaplanowano wydatki na oświetlenie uliczne placów i dróg. Poziom realizacji wydatków wg planu jest dobry. Plan 232 949,00 zł - realizacja 100 003,06 zł, co stanowi 42,9% nakreślonego planu. W ramach funduszu sołeckiego zostało zapisane zadanie związane z dodatkowym punktem świetlnym na ulicy Cichej w Skoroszycach. Zaplanowana kwota w budżecie to 7 000,00 zł, rozmowy z TAURONEM trwają. Rozdział 90019 przy zwiększonym planie finansowym dla wydatków o pozycję **przychodów w kwocie 578,85 zł** wynosi 4 578,85 zł. Realizację wydatków zawarto w kwocie 1 002,00 zł. W „Pozostałej działalności” w tym dziale, plan zabezpieczono w kwocie 93 000,00zł, którego poziom realizacji wynosi 47,6 % przy kwocie 44 277,49 zł. W realizacji tych wydatków udział biorą zadania wyodrębnione w ramach funduszy sołeckich, dla których zapisano plan w kwocie 26 317,00 zł, realizacja to 15 190,00 zł. W dziale 921, określono plan wydatków kwotą 479 883,00 zł, w którym istotną rolę odgrywają pozycje dotacyjne, m.in. dotację podmiotowa dla Instytucji Kultury, której plan wynosi 210 000,00 zł uruchomiono 105 000,00 zł, co stanowi 50,0%. Uruchomiona dotacja dla Biblioteki w rozdziale 92116 wynosi 49,7%, co przekłada się na pozycję planistyczną oraz wykonanie w kwotach jak 35 000,00 zł / 17 400,00 zł. Plan obejmuje również pozycję dotacyjną na remonty obiektów sakralnych wpisanych na listę zabytków. Dotacja udzielona w kwocie 25 000,00 zł na prace konserwacyjno – restauratorskie przy obiekcie kościelnym w Brzezinach. Pozostałe wydatki w obrębie rozdziału 92105 związane są z utrzymaniem i bieżącym funkcjonowaniem świetlic wiejskich na terenie gminy Skoroszyce, w którym zabezpieczone są także środki na realizację zadań z Funduszu Sołeckiego. Kwota wydatkowanych środków na te zadania wyniosła 36 232,94 zł. Łącznie na plan 231 110,00 zł wydatkowano kwotę 103 061,54 zł, co stanowi 44,6%.

W rozdziale 92601 zaplanowano środki na zadania związane z utrzymaniem obiektów sportowych, a w rozdziale 92605 - dotację dla stowarzyszeń na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu (44 000/ 24 000). Plan dla działu 926 – wydatki bieżące wynosi 141 447,00 zł – wykonanie na poziomie 42,1%, tj. kwota 59 523,52 zł.

Poniżej w układzie tabelarycznym zaprezentowane zostały wydatki jednostek oświatowych w działach „801” i „854” i rozdział 75085 za pierwsze półrocze 2020 roku, gdyż stanowią one w naszym budżecie 38,5% planu wydatków bieżących ogółem (9 668 678,34 + 334 950,00 + 321 390,00 / 26 831 779,05). Ich realizacja przebiegała prawidłowo. Wydatkowano środki rzędu 4 802 048,58 zł, co w stosunku do planu, który określono na poziomie 10 325 018,34 zł; osiągając wskaźnik realizacji za I półrocze 2020 roku – 46,5%, należy ocenić jako bardzo dobry.

Tabela 7 Realizacja wydatków w szkołach.

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki za okres: I pierwsze półrocze 2020				Plan na rok 2020	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	Wydatki płacowe wykonanie	Wydatki płacowe plan 2020	p. płacowe wykonanie		
1.	Szkoła Podstawowa w Skoroszycach	1 384 293,87	1 160 590,68	2 249 400,00	223 703,19	2 756 400,00	50,2
2.	Szkoła Podstawowa w Chróście	927 648,93	774 075,44	1 571 300,00	153 573,49	1 998 100,00	46,4
3.	Szkoła Podstawowa w Sidzinie	702 236,77	595 204,62	1 273 100,00	107 032,15	1 505 950,00	46,6
Razem Szkoły Podstawowe		3 014 179,57	2 529 870,74	5 093 800,00	484 308,83	6 260 450	48,2

Tabela 8 Realizacja wydatków w przedszkolach.

Lp.	Nazwa przedszkola	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2020				Plan na rok 2020	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	Wydatki płacowe wykonanie	Wydatki płacowe plan	p. płacowe wykonanie		
1.	Przedszkole w Skoroszycach	366 455,64	318 517,52	632 150,00	47 938,12	789 839,00	46,4
2.	Przedszkole w Chróście	140 800,24	120 827,12	357 990,00	19 973,12	408 895,00	34,4
3.	Przedszkole w Sidzinie	271 201,89	237 218,72	503 100,00	33 983,17	587 430,00	46,2
4.	Razem	778 457,77	676 563,36	1 493 240,00	101 894,41	1 786 164,00	43,6

Tabela 9 Realizacja wydatków na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach – rozdział 80149, szkołach podstawowych – rozdział 80150.

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2020				Plan na rok 2020	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	wydatki płacowe wykonanie	Wydatki płacowe plan	p. płacowe wykonanie		
Rozdział 80149							
1.	Przedszkole w Skoroszycach	22 226,02	22 226,02	58 800,00	0,00	58 800,00	37,8
2.	Przedszkole w Chróście	13 194,52	13 194,52	21 700,00	0,00	21 700,00	60,8

3.	Przedszkole w Sidzinie	2 078,33	2 078,33	46 800,00	0,00	46 800,00	4,4
	Razem przedszkola 80149	37 498,87	37 498,87	127 300,00	0,00	127 300,00	29,5
	Rozdział 80150						
1.	Szkoła Podstawowa w Skoroszycach	26 738,75	26 738,75	60 900,00	0,00	60 900,00	43,9
2.	Szkoła Podstawowa w Chróście	41 964,26	41 964,26	70 000,00	0,00	70 000,00	60,0
3.	Szkoła Podstawowa w Sidzinie	25 847,44	25 847,44	52 600,00	0,00	52 600,00	49,1
	Razem szkoły podstawowa	94 550,45	94 550,45	183 500,00	0,00	183 500,00	51,5

Tabela 10 Realizacja wydatków na zadanie : Dotacja na bezpłatne podręczniki.

Rozdział 80153		Plan na 2020	Wykonanie	Wskaźnik %
1.	Szkoła Podstawowa w Skoroszycach	25 802,41	0,00	0,0
2.	Szkoła Podstawowa w Chróście	18 288,17	8 758,31	47,9
3.	Szkoła Podstawowa w Sidzinie	12 353,76	0,00	0,0
	Razem szkoły podstawowe	56 444,34	8 758,31	15,5

Tabela 11 Realizacja wydatków w świetlicach i stołówkach szkolnych.

Lp.	Nazwa świetlicy/ stołówki	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2020				Plan na rok 2020	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	wydatki płacone wykonanie	Wydatki płacone plan	p. płacone wykonanie		
1.	Świetlica szkolna Skoroszyce	96 084,50	84 524,55	142 300,00	11 559,95	163 395,00	58,8
2.	Świetlica szkolna Chróście	47 579,03	43 743,83	50 070,00	3 835,20	56 355,00	84,4
3.	Świetlica szkolna Sidzina	20 861,26	20 861,26	41 800,00	0,00	41 800,00	49,9
	Razem świetlice	164 524,79	149 129,64	235 170,00	15 395,15	261 550,00	62,9
1.	Stołówka szkolna Skoroszyce	85 186,99	64 914,07	133 200,00	20 272,92 w tym wsad do kotła: 15 207,59	200 900,00	42,4

2.	Stołówka szkolna Chróścina	70 123,01	59 897,00	131 200,00	10 226,01 w tym wsad do kotła: 6 547,60	168 500,00	41,6
	Razem stołówki szkolne	155 310,00	124 811,07	264 400,00	30 498,93 w tym wsad do kotła: 21 755,19	369 400,00	42,0

Tabela 12 Realizacja wydatków wg rozdziałów budżetowych.

Lp.	Rozdział	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2020				Plan na rok 2020	Wskaźnik %
		Ogółem wykonanie	wydatki płacowe wykonanie	Wydatki płacowe plan na 2020	p. płacowe wykonanie		
1.	Szkoły podstawowe	3 014 179,57	2 529 870,74	5 093 800,00	484 308,83	6 260 450,00	48,2
2.	Przedszkola	778 457,77	676 563,36	1 493 240,00	101 894,41	1 786 164,00	43,6
3.	Specjalna organizacja nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach - 80149	37 498,87	37 498,87	127 300,00	0,00	127 300,00	29,5
4.	Specjalna organizacja nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - 80150	94 550,45	94 550,45	183 500,00	0,00	183 500,00	51,5
5.	Dotacja bezpłatne podręczniki - 80153	8 758,31	8 758,31	56 444,34	0,00	56 444,34	15,5
6.	Świetlice szkolne	164 524,79	149 129,64	235 170,00	15 395,15	261 550,00	62,9
7.	Stołówki szkolne	155 310,00	124 811,07	264 400,00	30 498,93 w tym wsad do kotła: 21 755,19	369 400,00	42,0
8.	Dowożenie uczniów do szkół	73 677,63	64 005,18	152 100,00	9 672,45	202 200,00	36,4
	Bilety miesięczne PKS	40 964,00	40 964,00	148 000,00		148 000,00	27,7
9.	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli;	5 439,24	0,00	0,00	5 439,24	42 000,00	13,0
10.	Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół	201 789,66	183 220,04	288 700,00	18 569,62	334 950,00	60,2
11.	Pozostała działalność: sport szkolny;	2 649,36	0,00	0,00	2 649,36	26 000,00	10,2
	ZFŚS naucz. emeryci;	37 200,00	0,00	0,00	37 200,00	49 500,00	75,2
12.	Pomoc materialna dla uczniów -stypendia socjalne	16 422,24	0,00	0,00	16 422,24	58 840,00	27,9
13.	Projekty realizowane w ramach R P O Województwa Opolskiego, współfinansowanego z E F S: Radosne Przedszkole	75 131,70	25 380,44	189 420,00	49 751,26	246 220,00	30,5
	Razem	4 656 831,28	3 885 029,79	8 027 630,00	771 801,49	10 004 518,34	46,6

Przedstawiony zbiór informacji związany z realizacją wydatków w jednostkach oświatowych zaprezentowany w tabelach i analiza osiągniętych wskaźników z wykonania planu za pierwsze półrocze 2020 roku, które wahają się w granicach ok. 47,0% świadczy o dobrym ich wykonaniu.

Na wysokość wykonania wydatków pozapłacowych i wysoki wskaźnik, wpływ mają wypłacane dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, który w pierwszym półroczu wykonano w wysokości 75,0%.

Wskaźnik w wydatkach płacowych wraz z pochodnymi, wykreowało wynagrodzenie roczne tzw. „trzynastka”, wypłacona w 100,00%. Powyższe działania, niewątpliwie miały wpływ na wskaźnik wykonania wydatków ogółem w poszczególnych placówkach.

W rozdziale 80104 plan finansowy dla jednostki Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Sidzinie zwiększono o kwotę **106 484,00 zł**, są to środki z związane z projektem: „Radosne przedszkole” realizowanego w 2019 roku i kontynuowanego w bieżącym roku, wpisujące się w kategorię przychodów jednostki samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Rozdział - 80113 w wykonaniu ujęto zakup biletów miesięcznych, szkolnych dla uczniów dowożonych przez PKS Nysa w kwocie 40 964,00 zł.

W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróście realizowany jest II Etap zadania inwestycyjnego związanego z termomodernizacją obiektu (opis - tabela 16). Źródłem finansowania tego przedsięwzięcia są m.in. pozycje przychodów, na które składają się:

1. Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej kwota 409 000,00 zł oraz
2. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym kwota 466 000,00 zł oraz
3. Środki własne budżetu gminy w kwocie 115 000,00 zł.

Informacja o realizacji zadań w działach: „Pomoc społeczna” i „Rodzina”.

Dział 852 – Pomoc społeczna. Zadania w obrębie tego działu realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Są to zadania własne gminy oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone gminie ustawami, na które otrzymywane są dotacje. Zakres działań określa ustawa o pomocy społecznej (Dz.U. z 2018 r. poz. 1508). Przegląd zadań zaprezentowano w układach tabelarycznym ze wskazaniem form pomocy, liczby osób, którym przyznano decyzją świadczenia i wydatkowanej kwoty na ich realizację.

Plan w dziale „852” w kwocie 862 951,04 zł zrealizowano na poziomie 32,2% tj. na kwotę 277 893,20zł przy udziale środków dotacyjnych w wysokości 113 215,00 zł, przy planie 346 951,04 zł zaś w dziale „855” j.n.

Dział 855 – Rodzina, kwota planu na 2020 rok to: 9 679 200,00 zł, wydatki wykonano w wysokości 3 958 327,93 zł – realizacja w 40,9% . Dla dużej części zrealizowanych wydatków, finansowanie stanowią pozycje dotacyjne, a wysokości ich planu to 9 457 600,00 zł; wykonano 3 901 911,24 zł co stanowi 41,3%.

Tabela 13 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	22	119	54 872,87

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 – 701,00 zł, nie więcej niż 645,00 zł (zmiana od 01.10.2018 r.; Dz. U. poz. 1358 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11.07.2018 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 – 528,00 zł (zmiana od 01.10.2018 r.).

Tabela 14 Udzielone świadczenia – zadania własne gminy.

Formy pomocy	Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń w złotych
Zasiłek okresowy – ogółem (płacone w całości z budżetu państwa) w tym przyznano z powodu:	11	44	13337,34
długotrwałej choroby	0	0	0,00
bezrobocia	10	41	12 868,00
inne	1	3	469,34
Schronienie	6	x	13 554,88
Posiłek (w tym realizacja Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	30	3525	15160,70
Zasiłki celowe i w naturze	25	x	11837,28
Odpłatność gminy za pobyt w domu pomocy społecznej	6	36	69 498,14

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 50,0 % 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 ; „ Posiłek w szkole i w domu” - w ramach tego programu opłacane są posiłki dla dzieci i młodzieży w: przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjach oraz w schroniskach. Udzielane są również zasiłki celowe na zakup żywności dla osób i rodzin, których dochód nie przekracza kryterium dochodowego 150,0 % tj. na osobę 1051,50 zł.(osoba samotna) 792,00 Na osobę w rodzinie

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

Kryterium dochodowe osoby samotnie gospodarującej nie może przekroczyć kwoty 701,00 zł.

Kryterium dochodowe rodziny nie może przekroczyć kwoty 528,00 zł na jednego członka rodziny.

Odpłatność za DPS : od 2004 roku wprowadzono trójkładowy udział w opłatach :

- w pierwszej kolejności obowiązek ten spada na osobę kierowaną do DPS jednak tylko do wysokości 70,0 % jej dochodu,
- w drugiej kolejności odpowiedzialność finansowa spada na osoby zobowiązane do alimentacji
- 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 ich rodziny.

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

Tabela 15 Wydatki na zasiłki, dodatki do zasiłków rodzinnych oraz świadczenia opiekuńcze.

Formy pomocy	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń
I. Zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych	2258	274 219,63
dodatki do zasiłków rodzinnych w tym z tytułu :		
- urodzenia dziecka (1 000,00-zł)	11	11 000,00
do 5 roku życia (95,00- zł)	417	39 615,00
powyżej 5 roku życia do 18 roku (124,00- zł)	1066	135 455,76
powyżej 18 roku życia (135,00 zł)	68	10 613,03
powyżej 21 roku życia do ukończenia 24 roku życia	6	810,00
- opieka nad dzieckiem z tyt. korzystania z urlopu wychowawczego (400,00- zł)	23	9 067,00
- samotnego wychowywania dziecka (193,00-zł na dziecko)	76	14 767,06
- podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania:		
90,00- zł po zm. 113,00 zł	6	678,00
50,00- zł po zm. 69,00 zł	211	15 348,00
rozpoczęcie roku szkolnego (100,00 zł)	1	176,18
- wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej na trzecie i następne dziecko (95,00- zł)	303	28 989,60
- z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia (90,00 zł)	0	0
powyżej 5 roku życia (110,00 zł)	70	7 700
II. Świadczenia opiekuńcze	1030	511 417,00
w tym :		
zasiłek pielęgnacyjny (184,00 zł)	735	158 422,00
Specjalny zasiłek opiekuńczy (620,00 zł)	54	33 480,00
świadczenie pielęgnacyjne (1583,00 zł)	112	203 725,00
zasiłek dla opiekuna (620,00 zł)	12	7 440,00
świadczenie rodzicielskie (1000,00 zł)	117	108 350,00
III. Jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka	19	19 000,00
Ogółem : I + II + III	3 307	804 636,63

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 674,00- zł lub 764,00- 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 pod uwagę w przypadku ustalania prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.

Wydatki na świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

Wyłacone świadczenia z funduszu alimentacyjnego	209	88 850,00
---	-----	-----------

Prawo do świadczeń z FA mają rodziny, w których dochód w przeliczeniu na osobę nie przekracza 800,00 zł 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	131	47 652,00
---	-----	-----------

Wydatki na opłacenie świadczenia wychowawczego Program Rodzina 500+

Wyłacone świadczenia wychowawcze	5 723	2 855 953,10
----------------------------------	-------	--------------

Nie wypłacono świadczeń na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, wydatków na jednorazowe świadczenie „Za życiem” oraz ”Dobry Start 300+”.

Z dniem 11 lutego 2016 r. weszła w życie ustawa o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r. poz. 195), określany jako „**Program Rodzina 500+**”. Świadczenie przysługuje na każde dziecko w rodzinie. Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka , w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Świadczenie przysługuje do ukończenia 18 roku życia dziecka. Rząd przygotował program w 2018 roku na podstawie, którego rodziny otrzymają raz w roku 300,00 zł. Na każde dziecko uczące się w szkole bez względu na osiągnięty dochód w rodzinie. Program nosi nazwę „Dobry start **300+**” Zaczynamy wypłaty w lipcu 2020 r. Ponadto wprowadzono nowy zasiłek , jednorazowe świadczenie z tytułu urodzenia dziecka , u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu. Wysokość świadczenia 4 000,00 zł.

Różnorodność zadań, które zaprezentowano w układach tabelarycznych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skoroszycach w ramach działu 852 – Pomoc społeczna, oraz działu 855 – Rodzina, zajmuje się także zadaniami w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczaniu narkomanii. Przy zaplanowanych wpływach z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych kwota w pozycjach dochodów 110 000,00 zł plan finansowy na wydatki w obrębie wskazanych działań zwiększono o kwotę niewykorzystanych środków z puli wydatków z roku ubiegłego oraz o zwiększone wpływy z „opłat” po stronie dochodów nad ich kwotę planu **72 831,00 zł**. Pozycja powyższa jest m.in. elementem składowym pozycji przychodów w naszym budżecie roku 2020 w kategorii „nadwyżki z lat ubiegłych”. Nadto prowadzi wydawanie Karty Dużej Rodziny (dla rodzin z trójką dzieci i więcej). Wypłaca

dotatki mieszkaniowe i energetyczne dla podopiecznych. W 2020 roku z tego dodatku mieszkaniowego skorzystały 4 rodziny. Wydatkowane środki to 5 702,38 zł. , zaś dodatki energetyczne, wypłacono w 2020 roku w wysokości 94,07 zł. Tą formą pomocy objęto 2 rodziny.

Rezerwy:

W budżecie utworzona jest rezerwa ogólna na wydatki bieżące w wysokości 50 000,00 zł, która na przełomie I półrocza 2020 roku nie była wykorzystywana. Nie korzystano również z utworzonej rezerwy celowej w wysokości 72 000,00 zł dla oświaty, ale korzystano z rezerwy na zarządzania kryzysowe. Początkowa jej wielkość wynosiła 78 000,00 zł, ale działania, które podjęto w związku z doniesieniami medialnymi oraz służb epidemiologicznych o dynamicznie rozwijającej się w Polsce sytuacji w zakresie zakażenia koronawirusem na niezbędny zakup środków ochrony osobistej: maseczki, płyny do dezynfekcji i inne , które to potrzeby realizowano dzięki sukcesywnie uruchamianymi środki z rezerwy na zarządzanie kryzysowe Zarządzeniami Wójta o numerach 133/2020 z dnia 24 marca 2020 r., kwota 9 000,00 zł, Nr 135/2020 z dnia 31 marca 2020 r. kwota 3 000,00 zł oraz Nr 139/2020 z dnia 07 kwietnia 2020 r., kwota 5 000,00 zł w sprawie zmiany budżetu gminy na 2020 rok. Powyższymi działaniami rozwiązano środki z tej rezerwy w wysokości 17 000,00 zł i pozostaje 61 000,00 zł. łączna wielkość pozycji rezerw w naszym budżecie na dzień 30 czerwca 2020 roku to kwota 183 000,00 zł.

Plan zadań i zakupów inwestycyjnych na rok 2020 Gminy Skoroszyce oraz wykonanie za I półrocze 2020 roku przedstawia tabela 16.

Tabela 16

w złotych				
Lp.	Nazwa inwestycji, programu- projektu lub rodzaj zakupów inwestycyjnych	Środki budżetowe 2020 w złotych	Wykonanie	%
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Inwestycje w rozdziale 01010	297 500,00	263 892,14	88,7
1.1	Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce Etap II – miejscowość Sidzina , część 2 (Osiedle Słoneczne)	220 000,00	217 782,91	99,0
1.2	Ochrona środowiska poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych	56 000,00	37 109,23	66,3
1.3	Zakup odcinków sieci kanalizacji sanitarnej (inwestycje mieszkańców)	21 500,00	9 000,00	41,9
2.	Inwestycje w rozdziale 60016	4 462 908,00	1 314 351,27	30,9
2.1	Przebudowa dróg w Sidzinie – ul. Osiedle Słoneczne i cz. ul. Powstańców.	1 300 000,00	470,07	0,4
2.2	Przebudowa ul. Partyzantów w miejscowości Sidzina.	600 000,00	3 970,07	0,7
2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brzeziny .	915 000,00	907 462,32	99,2
2.4	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Stary Grodków I etap.	190 500,00	190 497,14	100,0

2.5	Przebudowa dróg gminnych w m. Makowice gm. Skoroszyce dz. nr 400,408,403/1,401/1, 265, 292 313, 275/3, 377, 400.	1 100 000,00	211 951,67	19,3
2.6	Dokumentacja techniczna na przebudowę dróg w m. Skoroszyce (w tym ul. Działkowa)	57 329,00	0,00	0,0
2.7	Dokumentacja techniczna na przebudowę ul. Leśnej, Cichej i Kasztanowej wraz z scaleniem dokumentacji ul. Bocznej, Krótkiej i Słonecznej w Chróście	50 079,00	0,00	0,0
2.8	Przebudowa dróg gminnych w m. Makowice gm. Skoroszyce dz. nr 400,408,403/1,401/1, 265, 292 313, 275/3, 377, 400 – dalszy etap	150 000,00	0,00	0,0
2.9	Wykonanie dokumentacji technicznej wraz z przebudową drogi gminnej w miejscowości Brzeziny (część działki 494)	100 000,00	0,00	0,0
3.	Inwestycje w rozdziale 75023	90 000,00	0,00	0,0
3.1	Zakup samochodu dla Urzędu Gminy	78 000,00	0,00	0,0
3.2	Zakup urządzenia UPS	12 000,00	0,00	0,0
4.	Inwestycje w rozdziale 75095	4 500,00	4 217,63	93,7
4.1	Modernizacja schroniska dla zwierząt w Konradowej- dotacja dla Gminy Nysa	4 500,00	4 217,63	93,7
5.	Inwestycje w rozdziale 75412	700 000,00	5 115,47	0,7
5.1	Budowa remizy OSP w Skoroszytach. Etapowanie	500 000,00	5 115,47	1,0
5.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego; dotacja dla OSP Stary Grodków	200 000,00	0,00	0,0
6.	Inwestycje w rozdziale 80101	990 000,00	1 474,77	0,1
6.1	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego – Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym II Etap w Chróście, Poddziałanie 3.2.1 <i>Efektywność energetyczna w budynkach publ.</i> RPO WO 2014-2020	990 000,00	1 474,77	0,1
7.	Inwestycje w rozdziale 80104	88 000,00	24 575,40	27,9
7.1	Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z koncepcją na budowę przedszkola w Skoroszytach	88 000,00	24 575,40	27,9
8.	Inwestycje w rozdziale 90005	30 000,00	7 200,00	24,0
8.1	Ochrona powietrza i klimatu poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejącego źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekol.)	30 000,00	7 200,00	24,0
9.	Inwestycje w rozdziale 90015	22 000,00	0,00	0,0
9.1	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ul. Ogrodowa w m. Chróście	22 000,00	0,00	0,0
10.	Inwestycje w rozdziale 92105	13 000,00	0,00	0,0
10.1	Budowa ogrodzenia placu zabaw w Sidzinie	13 000,00	0,00	0,0
11.	Inwestycje w rozdziale 92601	71 237,00	24 251,69	34,0
11.1	Przebudowa Pawilonu Sportowego w m. Skoroszyce (brak finansowania z PROW)	10 000,00	0,00	0,0
11.2	Wykonanie robót instalacyjno-montażowych na obiekcie sportowym w m. Czarnolas	23 553,00	23 551,70	100,0

11.3	Budowa szatni na boisku sportowym w m. Chróścina	37 684,00	699,99	1,9
12.	Inwestycje w rozdziale 60014	50 000,00	0,00	0,0
12.1	Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1544 O (ul. Ogrodowa we wsi Chróścina)	50 000,00	0,00	0,0
	Razem	6 819 145,00	1 645 078,37	24,1

Analizując realizację zadań i zakupów inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie 2020 roku należy stwierdzić, że jego wykonanie na poziomie 24,1%, może nie być zadowalające, od strony zestawionych liczb tj. ich zaangażowania finansowego. Natomiast poziom zaawansowania prac na poszczególnych zadaniach jest dobry. Przy ogólnej wielkości planu finansowego na zadania i zakupy inwestycyjne wg stanu na 30 czerwca 2020 rok tj. 6 819 145,00 zł, współfinansowanie zadań z pozycji „przychodów”, to aż 59,5% co w wyrażeniu kwotowym wynosi 4 056 290,00 zł. Najistotniejszą w kategorii przychodów jest pozycja nadwyżki z lat ubiegłych (§ 957), kwota **3 181 290,00 zł** (środki otrzymane z państwowych funduszy celowych tu: z Funduszu Dróg Samorządowych, które wpłynęły na rachunek budżetu gminy 31 grudnia 2019 r.), kolejne, to planowane do zaciągnięcia pożyczki :

- 1) płatnicza, na wyprzedzające finansowanie zadania termomodernizacyjnego kwota 409 000,00 zł,
- 2) inwestycyjna , zadanie j.w w kwocie 466 000,00 zł.

Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce Etap II – miejscowość Sidzina , część 2 (Osiedle Słoneczne)

Inwestycja rozpoczęta została umową na aktualizację kosztorysów inwestorskich (umowa z 14.01.2020 r. z firmą ALFA-NET Krzysztof Lis) za kwotę 2 460,00 zł oraz umową na wykonanie dokumentacji technicznej na wykonanie przyłączy (umowa z 23.01.2020 r. z Mirosławem Bartochą) za kwotę 3 936,00 zł. W związku z przystąpieniem do realizacji budowy ulicy Osiedle Słoneczne należało wykonać kanalizację sanitarną wraz z przyłączami w zakresie części drogowej, czyli do granicy drogi. Budowa kanalizacji sanitarnej w wyniku zapytania o cenę powierzona została 12.02.2020 r. umową nr 49/2020 firmie „ISAN-BUD” Leszek Wołowicz z Niemodlina za kwotę 146 370,00 zł brutto. Zadanie zostało objęte nadzorem inwestorskim za kwotę 3000,00 zł Stanisławowi Kurnatowskiemu.

Na wniosek 13 mieszkańców zamieszkałych w rejonie ulicy Os. Słoneczne (działka 765) podjęta została decyzja o wykonaniu dokumentacji projektowej na dalszą rozbudowę sieci w rejonie ww. ulicy, gdyż w planach było wykonanie nawierzchni asfaltowej i celem uniknięcia zniszczenia nawierzchni drogi podjęto decyzję o wykonaniu sieci na całej drodze Os. Słoneczne. Dokumentację i nowe pozwolenie wykonał Pan Mirosław Bartocha za kwotę 10 824,00 zł (umowa nr 77/2020), natomiast prace wykonała firma ISAN-BUD za kwotę 47 025,96 zł (umowa 116/2020). Nadzór pełnił Pan Stanisław Kurnatowski za kwotę 2 500,00 zł. Zadanie wykonano bez większych problemów i uzyskano pozwolenie na użytkowanie części drugiej z drugiego etapu.

Ochrona środowiska poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych

W związku z Uchwałą Nr V/42/2019 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie przyjęcia regulaminu udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu budowy przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych na terenie Gminy Skoroszyce, zmienionej uchwałą Nr VI/51/2019 z dnia 13 maja 2019 r., do 30.06.2020 r. do Wójta Gminy wpłynęło 14 wniosków o dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z budową przyłączy kanalizacji sanitarnej i wodociągowej do budynków mieszkalnych. Podpisano 14 umów o udzielenie z budżetu Gminy Skoroszyce dotacji na dofinansowanie

ww. kosztów. Do dnia 30.06.2019 r. rozliczono 13 przedsięwzięć na łączną kwotę 78 346,30 zł i wypłacono beneficjentom z budżetu gminy, kwotę w wysokości 37 109,23 zł.

Efekt ekologiczny przedsięwzięcia to - 12 szt. przyłączy kanalizacyjnych o łącznej długości 430 mb i 1 przyłączy wodociągowe o długości 106 mb.

Zakup odcinków sieci kanalizacji sanitarnej (inwestycje mieszkańców)

W ramach zadania zaplanowano:

- zakup sieci wodociągowej w miejscowości Skoroszyce na odcinku od ulicy Powstańców Śląskich 13 do ulicy Zbożowej przez prywatne nieruchomości. Koszt sieci wodociągowej o długości 163 mb uzgodniono umową odpłatnego przekazania sieci wodociągowej nr 120/2020 z dnia 01.06.2020 r. za kwotę 18 000,00 zł, płatną w dwóch ratach 9 000,00 zł w 2020 r. i 9 000,00 zł w 2021 r.
- zakup sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skoroszyce przy ulicy Polnej.

Przebudowa dróg w Sidzinie – ul. Osiedle Słoneczne i cz. ul. Powstańców

W dniu 03.12.2019 r. ogłoszony został przetarg nieograniczony zgodnie z ustawą Pzp. W przetargu wpłynęło 10 ofert na kwoty: od – 1 155 187,03 zł brutto do 2 275 500,00 zł brutto.

W wyniku postępowania, na realizację zadania wybrana została firma: Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Mostowych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą: 49-300 Brzeg, ul. Oławska 26 a, reprezentowana przez Andrzeja Kaniowskiego. Umowę nr 351/2019 podpisano w dniu 30.12.2019 r. z terminem wykonania 30.06.2020 r. na kwotę 1 261 696,31 zł brutto.

10.12.2019 r. podpisana została umowa (FDS/G/20/2019/U/56/2019) o udzielenie dofinansowania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 80 % wydatków kwalifikowanych.

Na wniosek wykonawcy ze względu na trwającą pandemię 26.06.2020 r. podpisany został aneks do umowy na wykonanie zadania w terminie 31.07.2020 r.

Przebudowa ul. Partyzantów w Sidzinie

W dniu 02.12.2019 r. ogłoszony został przetarg nieograniczony zgodnie z ustawą Pzp. W przetargu wpłynęło 11 ofert na kwoty: od 580 713,80 zł brutto do 1 389 900,00 zł brutto.

W wyniku postępowania, na realizację zadania wybrana została firma: Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Mostowych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą: 49-300 Brzeg, ul. Oławska 26 a, reprezentowana przez Andrzeja Kaniowskiego. Umowę nr 350/2019 podpisano w dniu 30.12.2019 r. z terminem wykonania 29.05.2020 r. na kwotę 580 713,80 zł brutto.

10.12.2019 r. podpisana została umowa (FDS/G/21/2019/U/55/2019) o udzielenie dofinansowania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 80 % wydatków kwalifikowanych.

W trakcie realizacji inwestycji zaistniała konieczność wykonania robót dodatkowych opisanych w protokole konieczności wykonania robót dodatkowych z dnia 12 maja 2020 r. uzgodnionych przez strony umowy. W związku z powyższym podpisano aneks do umowy zwiększający wynagrodzenie Wykonawcy o kwotę 14 997,22 zł. Nadzór inwestorski na inwestycji pełnił Pan Marek Ostrowski wyłoniony na podstawie zapytania o cenę wykonujący zadanie na podstawie umowy nr 12/2020 na kwotę 3 500,00 zł.

Zadanie odebrano protokołem odbioru z dnia 2 czerwca. Wykonano nawierzchnię bitumiczną z asfaltu na drodze o długości 270 mb.

Przebudowa drogi gminnej w m. Brzeziny

W dniu 27.11.2019 r. ogłoszony został przetarg nieograniczony zgodnie z ustawą Pzp. W przetargu wpłynęło 13 ofert na kwoty: od 899 612,25 zł brutto do 1 304 079,22 zł brutto.

W wyniku postępowania, na realizację zadania wybrana została firma: BUDBIS Bis Paweł, Konradowa 1 A, 48-303 Nysa. Umowę nr 348/2019 podpisano w dniu 30.12.2019 r. z terminem wykonania 30.06.2020 r. na kwotę 899 612,25 zł brutto.

10.12.2019 r. podpisana została umowa (FDS/G/17/2019/U/54/2019) o udzielenie dofinansowania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 80 % wydatków kwalifikowanych.

Nadzór inwestorski na inwestycji pełnił Pan Mieczysław Grygorowicz wyłoniony na podstawie zapytania o cenę, wykonujący zadanie na podstawie umowy nr 10/2020 na kwotę 738,00 zł.

Wartość środka trwałego wyliczono na kwotę 923 870,23 zł, z tego wartość dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych wyniosła 719 689,80 zł

Wykonano nawierzchnię z kostki betonowej na drodze o długości 713,80 mb.

Przebudowa drogi wewnętrznej w Starym Grodkowie

W dniu 02.12.2019 r. ogłoszony został przetarg nieograniczony zgodnie z ustawą Pzp. W przetargu wpłynęło 14 ofert na kwoty: od 184 992,00 zł brutto do 733 359,15 zł brutto.

W wyniku postępowania, na realizację zadania wybrane zostało konsorcjum firm: Transport Towarowy Ryszard Biela z Sidziny i Przedsiębiorstwo Budowlane Mariusz Biela „BIEL-BUD”. Umowę nr 349/2019 podpisano w dniu 30.12.2019 r. z terminem wykonania 29.05.2020 r. na kwotę 184 992,00 zł brutto.

10.12.2019 r. podpisana została umowa (FDS/G/19/2019/U/58/2019) o udzielenie dofinansowania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 80 % wydatków kwalifikowanych.

W trakcie realizacji inwestycji konieczne stało się przeprojektowania skrzyżowania oraz dostosowanie szerokości zjazdów na posesje do szerokości bram wjazdowych. W związku z tym na podstawie protokołu konieczności podpisany został aneks do umowy zwiększający wynagrodzenie Wykonawcy (art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp) o kwotę 5 332,62 zł.

Wartość środka trwałego wyliczono na kwotę 208 585,34 zł z tego wartość dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych wyniosła 147 993,60 zł.

Wykonano nawierzchnię z kostki betonowej na drodze o długości 180 mb.

Przebudowa dróg gminnych w Makowicach

W dniu 03.12.2019 r. ogłoszony został przetarg nieograniczony zgodnie z ustawą Pzp. W przetargu wpłynęło 6 ofert na kwoty: od 1 049 598,11 zł brutto do 1 565 822,91 zł brutto.

W wyniku postępowania, na realizację zadania wybrana została firma: BUDBIS Bis Paweł, Konradowa 1 A, 48-303 Nysa. Umowę nr 352/2019 podpisano w dniu 30.12.2019 r. z terminem wykonania 30.06.2020 r. na kwotę 1 049 598,11 zł brutto.

10.12.2019 r. podpisana została umowa (FDS/G/18/2019/U/57/2019) o udzielenie dofinansowania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 80 % wydatków kwalifikowanych.

Nadzór inwestorski na inwestycji pełnił Pan Stanisław Kurnatowski wyłoniony na podstawie zapytania o cenę, wykonujący zadanie na podstawie umowy nr 11/2020 na kwotę 7 500,00 zł.

W trakcie realizacji inwestycji zaistniała konieczność wykonania robót dodatkowych opisanych w protokole konieczności wykonania robót dodatkowych z dnia 16.06.2020 r. uzgodnionych przez strony umowy. W związku z powyższym podpisano aneks do umowy zmieniający termin wykonania zadania na dzień 31.07.2020 r.

W trakcie realizacji inwestycji postanowiono wykonać skrzyżowanie pomiędzy działkami 313, 292 i 265, które nie były objęte zamówieniem. Zadanie wykonano za kwotę 22 213,94 zł (umowa nr 160/2020 z dnia 26.06.2020 r.) na podstawie sporządzonej dokumentacji technicznej, która dotyczyła połączenia dróg wykonywanych w ramach umowy podstawowej.

Dokumentacja techniczna na przebudowę dróg w m. Skoroszyce (w tym ul. Działkowa)

Na podstawie prowadzonych negocjacji, ustalania zakresu wykonania dokumentacji technicznej przygotowana została umowa na wykonanie projektu dotyczącego ulicy Działkowej, działki nr wraz z przebudową wjazdu na DW 401 oraz scalenie z dokumentacją dotyczącą ulicy Słonecznej i Ogrodowej o wartości: 56 580,00 zł . Zgodnie z ustaleniami konieczne jeszcze będzie poniesienie kosztów obsługi geodezyjnej związanych z podziałem nieruchomości.

Dokumentacja techniczna na przebudowę ul. Leśnej, Cichej i Kasztanowej wraz z scaleniem dokumentacji ul. Bocznej, Krótkiej i Słonecznej w Chróście

Na podstawie prowadzonych negocjacji, ustalania zakresu wykonania dokumentacji technicznej, przygotowana została umowa na wykonanie projektu o wartości: 49 815,00 zł
Zgodnie z ustaleniami konieczne jeszcze będzie poniesienie kosztów obsługi geodezyjnej związanych z podziałem nieruchomości.

Przebudowa dróg gminnych w m. Makowice gm. Skoroszyce dz. nr 400,408,403/1,401/1, 265, 292 313, 275/3, 377, 400 – dalszy etap

30 kwietnia podpisana została umowa nr 118/2020 na wykonanie dokumentacji technicznej dotyczącej rozbudowy drogi wewnętrznej – działka nr 400 (od wysokości świetlicy wiejskiej do wjazdu na cmentarz. Koszt wykonania dokumentacji: 16 605,00 zł. Termin: 31.08.2020 r.

Wykonanie dokumentacji technicznej wraz z przebudową drogi gminnej w miejscowości Brzeziny (część działki 494)

30 kwietnia podpisana została umowa nr 119/2020 na wykonanie dokumentacji technicznej dotyczącej rozbudowy drogi wewnętrznej – działka nr 494 do wysokości ostatnich zabudowań. Koszt wykonania dokumentacji: 15 990,00 zł. Termin: 31.08.2020 r.

Budowa remizy OSP w Skoroszcach. Etapowanie

W dniu 11.05.2020 r. ogłoszony został przetarg nieograniczony zgodnie z ustawą Pzp . W przetargu wpłynęło 7 ofert na kwoty od 1 389 178,38 zł brutto do 2 057 326,79 zł brutto.

W wyniku postępowania, na realizację zadania wybrane zostało konsorcjum firm: Lider: Transport Towarowy Biela Ryszard Sidzina ul. Grodkowska 1, 48-320 Skoroszyce, Partner: Mariusz Biela Przedsiębiorstwo Budowlane BIEL – BUD, Sidzina ul. Grodkowska 1, 48-320 Skoroszyce. Umowę nr 147/2020 podpisano w dniu 23.06.2020 r. z terminem wykonania 30.10.2020 r. część 1 na kwotę 450 000,00 zł i 31.08.2021 r. część 2 na kwotę 939 178,38 zł brutto.

Nadzór nad inwestycją wykonywać będzie Stanisław Kurnatowski za kwotę: 12 000,00 zł brutto.

Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego; dotacja dla OSP Stary Grodków

Ochotnicza Straż Pożarna w Starym Grodkowie na podstawie pełnomocnictwa upoważniła Wójta Gminy Skoroszyce do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego. Na ten cel OSP uzyskało dofinansowanie w ramach pomocy rządowej. Natomiast Rada Gminy Skoroszyce przyznała dotację w wysokości 200 000,00 zł.

Ogłoszenie zostało opublikowane 10.06.2020 r. Wyłoniony Wykonawca Przedsiębiorstwo Specjalistyczne „bocar” Sp. z o. o. prowadzącą swą działalność pod adresem Korwinów, ul. Okólna 15, 42-263 Wrzosowa, podpisał umowę na dostawę samochodu w dniu 30.06.2020 r. na kwotę: 766 905,00 zł z terminem dostawy 30.10.2020 r.

Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego – Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym II Etap w Chróście, Poddziałanie 3.2.1 *Efektywność energetyczna w budynkach publ. RPO WO 2014-2020*

Ze względu na zbliżające się rozpoczęcie roku szkolnego 2020/21 , prace termomodernizacyjne na obiektach Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Chróście trwają. Prace dotyczące termomodernizacji w szerokim tego słowa znaczeniu rozszerzone o przebudowę sali gimnastycznej i elewację na pozostałych obiektach Z S - P . Wszystko, co dzieje się w naszych placówkach oświatowych ma na celu wyrównanie szans edukacyjnych. To, troska o rozwój naszego przyszłego pokolenia.

Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z koncepcją na budowę przedszkola w Skoroszcach

W wyniku przeprowadzonego zapytania o cenę w 2019 r. ofertę złożyło 10 wykonawców. Wartość złożonych ofert wahała się od kwoty 81 918,00 zł brutto do kwoty 141 450 ,00 zł. Zadanie zostało przesunięte do realizacji w 2020 roku. Po podtrzymaniu przez Wykonawcę zaofiarowanej ceny z 2019 r. podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji technicznej – umowa nr 31/2020 z 29.01.2020 r. na kwotę 81 918,00 zł z terminem realizacji 01.09.2020 r. z Biurem Urbanistyczno Architektonicznym ARPLAN Sp. z o.o., 48-304 Nysa, ul. 22 Stycznia 14 NIP 753 -00-18-997 reprezentowanym przez: Prezesa – mgr inż. arch. Jakuba Tomiczka i Z-cę Prezesa - mgr inż. arch. Tadeusza Pawlika.

Ochrona powietrza i klimatu poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejącego źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekologiczne)

W związku z Uchwałą Nr XXXVII/276/2018 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Gminy Skoroszyce dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z ochroną powietrza, w pierwszym półroczu 2020 r. do Wójta Gminy wpłynęło 15 wniosków o dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą systemu ogrzewania na proekologiczny. Podpisano 10 umów o udzielenie z budżetu Gminy Skoroszyce dotacji na dofinansowanie ww. kosztów, na kwotę 1 200,00 zł.

Do dnia 30.06.2019 r. rozliczono 6 inwestycji na łączną kwotę 63 020,00 zł i wypłacono beneficjentom z budżetu gminy, kwotę brutto w wysokości 7 200,00 zł.

Efekt ekologiczny to wymiana 10 kotłów c.o. nie spełniających norm emisyjnych na kotły 5 klasy energetyczności.

Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ul. Ogrodowa w m. Chróstina

Zadanie realizowane będzie w drugim półroczu. Trwa oczekiwanie na wydanie warunków technicznych przyłączenia do sieci elektroenergetycznej przez Tauron Dystrybucja.

Wykonanie robót instalacyjno-montażowych na obiekcie sportowym w m. Czarnolas

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowana została rozbudowa pawilonu sportowego na boisku w Czarnolasie. W 2020 roku mieszkańcy zdecydowali że za kwotę 23 553,00 zł wykonane zostaną prace instalacyjno - montażowe. Zadanie zostanie wykonane przez mieszkańców sołectwa pod nadzorem kierownika budowy Pana Jacka Małachy.

W ramach zadania wykonano instalację elektryczną (umowa nr 32/2020 z 29.01.2020 r.) za kwotę 5 200,00 zł, zakupiono materiały budowlane w celu wykończenia budynku (płytki, armatura w toaletach, zestaw natryskowy, tynki i gładzie) oraz zakupiono i zamontowano w budynku: drzwi zewnętrzne. Wszystkie prace wykonali mieszkańcy Czarnolasu w ramach prac społecznych.

Budowa szatni na boisku sportowym w m. Chróstina

Zadanie realizowane będzie w drugim półroczu.

Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1544 O (ul. Ogrodowa we wsi Chróstina

Zadanie realizowane będzie przez Wydział Drogownictwa przy Starostwie Powiatowym w Nysie w drugim półroczu 2020 roku.

Prezentację realizacji budżetu ogółem, w tym: przychodów i rozchodów zamieszczono w tabeli 17.

--

Tabela 17 Realizacja budżetu ogółem, w tym przychodów i rozchodów za I półrocze 2020 roku.

Lp.	§/nr	Treść	w złotych		
			Plan 2020 r.	Wykonanie 30.06.2020 r.	% wyk
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.		Dochody budżetu	29 845 313,14	14 644 344,62	49,1
		w tym:			
		dochody bieżące	29 421 531,14	14 508 137,45	49,3
		dochody majątkowe	423 782,00	136 207,17	32,1
II.		Wydatki budżetu	33 650 924,05	13 330 239,31	39,6
		w tym:			
		wydatki bieżące	26 831 779,05	11 685 160,94	43,5
		wydatki majątkowe	6 819 145,00	1 645 078,37	24,1
III.		Wynik budżetu (dochody - wydatki)	- 3 805 610,91	+ 1 314 105,31	X
IV.		Przychody ogółem	4 273 938,91	5 087 985,90	119,0
		w tym:			
1.1	950	Wolne środki	0,00	868 327,69	0,0
1.2	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	875 000,00	0,00	0,0
		z tego:			
		środki na pokrycie deficytu	466 000,00	0,00	0,0
1.3	957	Nadwyżki z lat ubiegłych	3 287 774,00	4 002 009,33	121,7
		z tego:			
		środki na pokrycie deficytu	3 228 446,00	0,00	0,0
1.3.1		Niewykorzystane środki pieniężne, o których	111 164,91	217 648,88	195,8
		z tego:			
		środki na pokrycie deficytu	111 164,91	0,00	0,0
V.		Rozchody	468 328,00	5 000,00	1,1
	992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	468 328,00	5 000,00	1,1
VI.		Wynik finansowy budżetu (III + IV - V))	0,00	6 397 091,21	0,0

Podsumowanie

Podejmując próbę ogólnej oceny realizacji budżetu za I półrocze 2020 roku oraz analizę zaprezentowanej powyżej tabeli 17, dane liczbowe wskazują na dobrą realizację dochodów budżetu, których poziom wykonania za I półrocze 2020 roku wynosi 49,1% planu. Plan określono wielkością rzędu 29 845 313,14 zł – wykonanie 14 644 344,62 zł.

Realizacja wydatków budżetu w bieżącym okresie jest dobra, bo na poziomie 39,6% i jest konsekwencją zrealizowania planu wydatków majątkowych na poziomie 24,1%, które również należy ocenić, jako dobre. Analizując realizację wydatków majątkowych i osiągnięte wskaźniki należy stwierdzić,

że taki stan rzeczy jest pochodną m.in. nie zafakturowania robót przy zadaniu drogowym w miejscowości Makowice przez wykonawcę.

Żadne z zadań o charakterze wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji w budżecie 2020 roku nie jest zagrożone, co do terminu jego wykonania.

Dla zadań i zakupów inwestycyjnych liczby, które najpełniej obrazują stan na 30 czerwca 2020 roku, to: plan wydatków majątkowych 6 819 145,00 zł; wykonanie 1 645 078,37 zł.

Realizacja zadań zakwalifikowanych do wydatków bieżących przy planie 26 831 779,05 zł zostały one wykonane na poziomie 43,5%, a w wyrażeniu kwotowym to 11 685 160,94 zł (krótki opis zrealizowanych zadań zamieszczono w treści niniejszej informacji).

Budżet gminy na koniec I półrocza 2020 roku zamknął się kwotą nadwyżki w wysokości 1 314 105,31 zł. Wynik finansowy budżetu zamyka się kwotą 6 397 091,21 zł.

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, ale wykorzystano upoważnienie do dokonywania zmian w ramach jednego działu klasyfikacji budżetowej:
- przez wydanie 6 zarządzeń w sprawie zmiany planów finansowych na przełomie I półrocza 2020 roku w terminach:

1. Zarządzenie Nr 122/2020 w dniu 10 lutego 2020 r.,
2. Zarządzenie Nr 129/2020 w dniu 6 marca 2020 r.,
3. Zarządzenie Nr 137/2020 w dniu 1 kwietnia 2020 r.,
4. Zarządzenie Nr 146/2020 w dniu 4 maja 2020 r.,
5. Zarządzenie Nr 151/2020 w dniu 28 maja 2020 r.,
6. Zarządzenie Nr 155/2020 w dniu 4 czerwca 2020 r.

Nie wykorzystano:

- upoważnienia do dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych w granicach działu klasyfikacji budżetowej,

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Sporządziła: Skarbnik Gminy - Jadwiga Piela.

Spis treści:

do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Skoroszyce za I półrocze 2020 roku.

	strona od – do
1. Wprowadzenie	1-2
2. Zmiany w budżecie gminy	3-4
3. Zobowiązania finansowe gminy	4-5
4. Plan i wykonanie dochodów	6-17
w tym:	
- dochody bieżące (tabela)	6-13
- dochody majątkowe (tabela)	14-15
- wymiar i realizacja dochodów z tytułu podatków	15-15
- komentarz	16-17
5. Decyzje o ulgach i zwolnieniach	17-17
6. Zaległości i należności	17-18
7. Plan i wykonanie wydatków	18-24
w tym:	
- wydatki bieżące	18-23
- wydatki majątkowe	24-24
8. Ogólna analiza wydatków	25-40
w tym:	
- wydatki na oświatę gminną	27-30
- wydatki na opiekę społeczną	30-34
- rezerwy	34-34
- wydatki na zadania i zakupy inwestycyjne	34-40
9. Realizacja budżetu ogółem, w tym przychody i rozchody	41-41
10. Podsumowanie	42-42
11. Spis treści	43-43