

**ZARZĄDZENIE NR 115/2014
BURMISTRZA MIASTA I GMINY KĘPNO
Z DNIA 13 SIERPNI 2014 R.**

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2014 roku, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć określonych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2014 roku.

Na podstawie § 1 uchwały Nr LIV/367/2010 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za pierwsze półrocze danego roku budżetowego, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kępno, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć określonych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze danego roku budżetowego, w związku z art. 266 ust. 1 oraz art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 911) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2014 roku, w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Przyjąć informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć określonych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w brzmieniu załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Kępińskiego Ośrodka Kultury w Kępnie za I półrocze 2014 roku, w brzmieniu załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie za I półrocze 2014 roku, w brzmieniu załącznika nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Muzeum Ziemi Kępińskiej im. T. P. Potworowskiego w Kępnie za I półrocze 2014 roku, w brzmieniu załącznika nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Informacje, o których mowa w § 1, podlegają przedstawieniu Radzie Miejskiej w Kępnie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Aniela Kępna
Aniela Kępna

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 115/2014
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 13 sierpnia 2014 roku
w sprawie informacji o przebiegu wykonania
budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2014 roku,
informacji o kształtowaniu się Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata
2014-2022, w tym o przebiegu realizacji
przedsięwzięć określonych w załączniku
do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej oraz informacji o przebiegu
wykonania planów finansowych samorządowych
instytucji kultury za I półrocze 2014 roku.

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno
za I półrocze 2014 roku.

Burmistrz Miasta i Gminy Kępno, zgodnie z wymogami przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz uchwały nr LIV/367/2010 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za pierwsze półrocze danego roku budżetowego, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kępno, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć określonych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze danego roku budżetowego, przedstawia informację o przebiegu wykonania budżetu naszej jednostki za I półrocze 2014 roku.

Informacja ta składa się z części opisowej oraz z załączników przedstawiających w formie tabelarycznej, wynikające z ksiąg rachunkowych Gminy Kępno, zestawienia dochodów i wydatków budżetu oraz należności i zobowiązań, w szczególności klasyfikacji dochodów i wydatków określonej w uchwale nr LIV/367/2010 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za pierwsze półrocze danego roku budżetowego, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kępno, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć określonych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze danego roku budżetowego.

Części tabelaryczne zawierają również szereg objaśnień szczegółowych, dotyczących zarówno źródeł pochodzenia dochodów jak i kierunków ich wydatkowania.

DOCHODY.

Budżet naszej Gminy uchwalony przez Radę Miejską w dniu 19 grudnia 2013 roku zamknął się po stronie dochodów kwotą 71.814.858,00 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 7.500.587,00 zł,

W minionym półroczu br. w wyniku zmian wprowadzonych na mocy pięciu uchwał Rady Miejskiej oraz jedenastu zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Kępno, wartość dochodów wzrosła łącznie o 1.871.133,50 zł. i na koniec czerwca br. zamknęła się kwotą 73.685.991,50 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 8.008.539,50 zł.

Na ogólny wzrost dochodów składają się:

1. zwiększenie dotacji celowych na zadania zlecone w łącznej kwocie 507.952,50 zł., w tym:
 - a) utworzono plany dotacji:
 - w dziale 010 rozdział 01095 § 2010 w wysokości 269.894,50 zł, z przeznaczeniem na zw rot podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym wykorzystywanym przez rolników do produkcji rolnej,
 - w dziale 751 rozdział 75113 § 2010 w wysokości 42.774,00 zł, przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego,
 - w dziale 852 rozdział 85215 § 2010 w wysokości 15.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych oraz na koszty obsługi tego zadania,
 - w dziale 852 rozdział 85278 § 2010 w wysokości 6.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin z województwa wielkopolskiego, poszkodowanych w wyniku zdarzeń atmosferycznych,
 - w dziale 852 rozdział 85295 § 2010 w wysokości 138.301,00 zł, z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne,
 - w dziale 852 rozdział 85295 § 2010 w wysokości 800,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego za lata 2011- 2013,
 - w dziale 852 rozdział 85295 § 2010 w wysokości 3.603,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, których mowa w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych,
 - b) zwiększono plany dotacji:
 - w dziale 750 rozdział 75011 § 2010 na realizację zadań z zakresu USC i Ewidencji Ludności o 14.580,00 zł,
 - w dziale 852 rozdział 85203 § 2010 na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Kępnie o 17.000,00 zł,
2. zwiększenie dotacji celowych na zadania własne w łącznej kwocie 1.783.899,00 zł., w tym:
 - a/ utworzono plany dotacji z budżetu państwa:
 - w kwocie 1.183.811,00 zł na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego. (dział 801 rozdział 80104 § 2030),
 - w kwocie 60.500,00 zł na realizację Rządowego Programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (dział 852 rozdział 85295 § 2030),
 - w kwocie 387.538,00 zł na dofinansowanie zadań związanych z utrzymaniem miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 utworzonych z udziałem

- Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH” (dział 853 rozdział 85305 § 2030),
- w kwocie 65.596,00 zł. na świadczenia dla uczniów o charakterze socjalnym (dział 854 rozdział 85415 § 2030),
 - b/ zwiększono o kwotę 5.212,00 zł plan dotacji z budżetu państwa przeznaczoną na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, (dział 852 rozdział 85216 § 2030),
 - c/ zmniejszono o kwotę 11.776,00 zł plan dotacji z budżetu państwa na utrzymanie Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kępnie. (dział 852 rozdział 85219 § 2030),
 - d/ wprowadzono dotację celową w kwocie 86.000,00 zł na pomoc finansową z Województwa Wielkopolskiego przeznaczoną na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Ostrówcu-Myjomicach i Kierznie (dział 600 rozdział 60016 § 6300),
 - e/ wprowadzono grant finansowy z Fundacji Nasza Ziemia w kwocie 7.018,00 zł na realizację przez Szkołę Podstawową w Hanulinie projektu „Z Kujawskim pomagamy pszczołom” (dział 801 rozdział 80195 § 2700),
3. zmniejszenie dotacji z udziałem środków zagranicznych w łącznej kwocie 3.911,00 zł, w tym:
- a/ utworzono plan dotacji w kwocie 25.000,00 zł, stanowiącej pomoc na realizację projektu pn. „Nasze małe miejsce spotkań” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach osi 4 LEADER objętego PROW na lata 2007-2013.
 - b/ zmniejszono o 525.771,00 zł plan dochodów w dziale 758 rozdział 75861 § 6207, stanowiące dofinansowanie ze środków unijnych na realizację projektu pt. „Remont i adaptacja budynku byłego magistratu w Kępnie na siedzibę Muzeum Ziemi Kępińskiej im. T.P. Potworowskiego”.
 - c/ zwiększono o 496.860,00 zł plan dochodów w dziale 010 rozdział 01095 § 6297 stanowiących pomoc na realizację projektu pn. „Przebudowa Świetlic Wiejskich w miejscowościach Myjomice i Borek Mielęcki” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach działania 413 „Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013.
4. zmniejszenie planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 463.894,00 zł (dział 758 rozdział 75801 § 2920),
5. zwiększenie planu dochodów własnych o kwotę 47.087,00 zł.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w kwocie 38.454.969,72 zł., co stanowi 52,19 % planowych założeń.

Na wymienioną kwotę składają się źródła dochodów szczegółowo opisane w tabeli nr 1. Poniżej dokonam omówienia wskaźników wykonania dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, ze zwróceniem szczególnej uwagi na te źródła dochodów, z których wykonanie znacznie odbiega od kwot planowanych.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Plan: 1.045.315,50 zł.,
Wykonanie: 271.488,40 zł., tj. 25,97 % planu.

Poziom realizacji dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. Niższy poziom wykonanych dochodów w tym dziale zanotowano w związku z realizacją dochodów majątkowych. W dziale tym zaplanowano dochody z dofinansowania w ramach PROW projektów pt.

„Przebudowa budynku Domu Ludowego w Rzetni” oraz "Przebudowa Świetlic Wiejskich w miejscowościach Myjomice i Borek Mielęcki". Środki te powinny wpłynąć do budżetu po zakończeniu i rozliczeniu w/w projektów, tj. w II półroczu br. Dodatkowym powodem nieco niższego poziomu wykonania dochodów jest brak wpływów planowanych z tytułu opłaty od mieszkańców Gminy, będących właścicielami nieruchomości, których należałoby objąć zastępczym opróżnianiem zbiorników bezodpływowych, w przypadku gdyby nie zawarli oni umów na odbiór nieczystości płynnych. W minionym półroczu takiej sytuacji nie stwierdzono.

Dział 600 „Transport i łączność”

Plan: 86.000,00 zł.,
Wykonanie: 476,00 zł., tj. 0,55 % planu.

Podobnie jak w przypadku działu 010, poziom realizacji dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. Niższy poziom wykonanych dochodów w tym dziale zanotowano w związku z realizacją dochodów majątkowych. W dziale tym zaplanowano dochody z dofinansowania w formie pomocy finansowej z Województwa Wielkopolskiego przeznaczonej na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Ostrówcu-Myjomicach i Kierznie. Środki te powinny wpłynąć do budżetu po zakończeniu i rozliczeniu w/w zadań, tj. w II półroczu br.

W dziale tym zanotowano nieplanowane dochody bieżące. Pochodzenie tych dochodów opisano w tabeli nr 1.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan: 3.160.555,00 zł.,
Wykonanie: 1.187.283,45 zł., tj. 37,57 % planu

Wskaźnik wykonania dochodów w tym dziale jest niższy od wskaźnika optymalnego. Na jego poziom wpływ miały dochody majątkowe z mienia komunalnego, które stanowią znaczące źródło dochodów w tym dziale. Największe wpływy zaplanowane zostały ze sprzedaży składników majątkowych i to właśnie one powodują, niższe wykonanie dochodów w tym dziale. Na planowaną kwotę 2.200.000,00 zł. ze sprzedaży gruntów i nieruchomości komunalnych, w I półroczu br. zrealizowano zaledwie 16,34 % planu, tj. 326.860,00 zł. Niższe od optymalnego wykonanie dochodów zanotowano również z drugiego źródła dochodów majątkowych, tj. z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Realizacja dochodów w tego źródła kształtuje się na poziomie 30% planowanej kwoty. Realizację pozostałych zaplanowanych wpływów z w/w źródeł przewiduje się w II półroczu br. W dziale tym zanotowano nieplanowane dochody z Funduszu Dopłat BGK na budowę mieszkań socjalnych w Zosinie. Dochody bieżące w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie 57 % planowanej kwoty.

Pomimo, iż realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń, nadal występują tutaj należności w łącznej kwocie 651.122,70 zł., z czego należności wymagalne, to 554.772,56 zł. Należności wymagalne stanowią 17,6 % planowanych dochodów. Z tego:

- z tytułu wieczystego użytkowania – 9.305,76 zł,
- z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – 278.007,44 zł,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego prawo własności – 61.800,46 zł,

- z tytułu spłat hipotek – 158.540,88 zł,
- z tytułu zwrotu kosztów sporządzenia opinii arbitrażowej dotyczącej operatów szacunkowych – 12.500,00 zł

Pozostałą kwotę należności wykazaną w tabeli nr 1, stanowią naliczone na dzień 31 grudnia 2014 r. odsetki od w/w opłat.

Gmina Kępno na bieżąco podejmuje niezbędne czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W ramach podejmowanych działań w I półroczu 2014 roku wystawiono i wysłano 167 wezwań do zapłaty.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Plan: 342.615,00 zł.,
Wykonanie: 216.922,97 zł, tj. 63,31 % planu.

Poziom realizacji dochodów w tym dziale również nie budzi zastrzeżeń. Niższy poziom realizacji dochodów (38.47%) w tym dziale zanotowano jedynie z tytułu mandatów karnych nakładanych przez Straż Miejską. Przyczyną wyższych od planowanych dochodów z odsetek od środków na rachunkach bankowych Gminy jest duża kwota wolnych środków, które zanotowano na rachunku bankowym naszej Gminy.

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” .

Plan: 46.974,00 zł.,
Wykonanie: 44.871,50 zł., tj. 95,52 % planu.

Poziom wykonania dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” .

Plan: 10.000,00 zł.,
Wykonanie: 7.946,02 zł., tj. 79,46 % planu .

Poziom wykonania dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. W dziale tym zanotowano nieplanowane dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży zbędnego samochodu pożarniczego.

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”

Plan: 38.810.093,00 zł.,
Wykonanie: 20.628.011,26 zł., tj. 53,15 % planu.

Jest to dział, który ma decydujące znaczenie w dochodach budżetu.

Zrealizowane w tym dziale dochody stanowią ponad 53 % wszystkich wpływów do budżetu naszej jednostki. Rodzaje podatków i opłat zostały w sposób szczegółowy przedstawione w tabeli nr 1.

Ogólne wykonanie dochodów w tym dziale, jak i wykonanie dochodów z poszczególnych podatków i opłat jest zadowalające. Poziom realizacji dochodów w znacznej większości podatków i opłat jest zbliżony lub przekroczył 50 % planu. Znaczne przekroczenie

planowanej kwoty dochodów zanotowano z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat. Ponadplanowe wykonanie odsetek spowodowane jest złożoną przez jednego z podatników korekty deklaracji w sprawie podatku od nieruchomości oraz wpłaceniem należnego z tego tytułu podatku wraz z odsetkami za zwłokę.

Pomimo zadowalającego wykonania wpływów z podatków i opłat lokalnych, wciąż jeszcze wymagalne należności z tych źródeł stanowią znaczną kwotę. Z kwot należności podanych w tabeli nr 1, zaległości to kwota łączna 4.884.773,16 zł. Gmina Kępno na bieżąco podejmuje wszelkie czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W I półroczu br. wysłano łącznie 1.555 upomnień oraz wystawiono 762 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 896.327,70 zł. W celu zabezpieczenia należnych naszej Gminie dochodów podatkowych stosowane są również wpisy na hipoteki przymusowe. Na dzień 30 czerwca 2014 roku Gmina nasza posiadała zabezpieczenie zaległych należności podatkowych hipoteką przymusową na łączną kwotę 948.875,18 zł.

Dział 758 "Różne rozliczenia"

Plan: 18.982.024,00 zł.,
Wykonanie: 10.409.293,27 zł., tj. 54,84 % planu.

Jest to drugi co do wielkości dochodów dział, który obejmuje ponad 27 % ogółu wpływów do naszego budżetu. Realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

W dziale tym zaplanowano dochody majątkowe z dofinansowania projektu pt. „Remont i adaptacja budynku byłego magistratu w Kępnie na siedzibę Muzeum Ziemi Kępińskiej im. T.P. Potworowskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach WRPO na lata 2007-2013. Środki te powinny wpłynąć do budżetu po zakończeniu i rozliczeniu w/w projektów, tj. w II półroczu br.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Plan: 2.205.732,00 zł.,
Wykonanie: 1.188.653,87 zł., tj. 53,89 % planu.

Na w/w kwotę składają się zarówno dochody realizowane przez placówki oświatowe podległe naszej Gminie jak i dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Szczegółowy wykaz dochodów przedstawiony jest w tabeli nr 1.

Poziom realizacji dochodów zarówno w całym dziale, jak i z poszczególnych źródeł, nie budzi zastrzeżeń. Najniższy poziom realizacji dochodów w tym dziale zanotowano z tytułu wykonania odsetek od środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych. Przyczyną takiego stanu rzeczy było z jednej strony niskie oprocentowanie lokat, proponowane przez banki, a z drugiej strony, przez znaczną część minionego półrocza brak wolnych środków na rachunkach, które mogłyby te odsetki wypracować.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”.

Plan: 0,00 zł.,
Wykonanie: 982,35 zł.

W działem uzyskano nieplanowane dochody ze źródeł wskazanych w tabeli nr 1.

Dział 852 „Pomoc społeczna”.

Plan: 8.126.949,00 zł.,
Wykonanie: 4.306.191,09 zł., tj. 52,99 % planu.

Zaplanowane dochody w większości są dotacjami na zadania własne i zlecone. Analizując wykonanie dochodów własnych z zakresu pomocy społecznej, należy stwierdzić, iż realizacja tych dochodów jest zadowalająca. Najniższy poziom realizacji dochodów w tym dziale zanotowano z tytułu wykonania odsetek od środków na rachunku bankowym MGOPS. Przyczyną takiego stanu rzeczy było z jednej strony niskie oprocentowanie lokat, proponowane przez banki, a z drugiej strony, przez znaczną część minionego półrocza brak wolnych środków na rachunku, które mogłyby te odsetki wypracować.

Niższe od planowanych kwoty dotacji, które zostały przekazane nam przez Wojewodę w I półroczu br. wynikają z mniejszego zapotrzebowania na te środki. Szczegółowe wykonanie dochodów, w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu pomocy społecznej, przedstawione jest w tabeli nr 1.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Plan: 473.138,00 zł.,
Wykonanie: 49.338,57 zł., tj. 10,43 % planu.

Realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. Niższy poziom wykonanych dochodów w tym dziale zanotowano w związku z realizacją dochodów z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z zapewnieniem funkcjonowania Żłobka Miejskiego w Kępnie. Środki te wpłyną do budżetu naszej Gminy w II półroczu br. Najniższy poziom realizacji dochodów w tym dziale zanotowano również z tytułu wykonania odsetek od środków na rachunku bankowym Żłobka. Przyczyną takiego stanu rzeczy było, podobnie jak w przypadku pozostałych jednostek, z jednej strony niskie oprocentowanie lokat, proponowane przez banki, a z drugiej strony, przez znaczną część minionego półrocza brak wolnych środków na rachunku, które mogłyby te odsetki wypracować.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan: 65.596,00 zł.,
Wykonanie: 65.596,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Wskaźnik uzyskanych w tym dziale dochodów wynika z wykonania dotacji Wojewody na zadania własne związane z realizacją świadczeń o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Plan: 331.000,00 zł.,
Wykonanie: 72.744,70 zł., tj. 21,98 % planu.

Realizacja dochodów bieżących w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. Niższe o planowanych wpływy zanotowano z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz z odpłatności za korzystanie z szaletów miejskich. Realizacja tych dochodów nie zależy od naszej Gminy.

W dziale tym zaplanowano również dochody majątkowe z dofinansowania w ramach PROW projektu pt. „Nasze małe miejsca spotkań” Środki te powinny wpłynąć do budżetu po zakończeniu i rozliczeniu w/w projektów, tj. w II półroczu br.

Dział 921 " Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Plan: 0,00 zł.,
Wykonanie: 977,85 zł.

W dziale tym zanotowano nieplanowane dochody bieżące. Pochodzenie tych dochodów opisano w tabeli nr 1.

Dział 926 " Kultura fizyczna"

Plan: 0,00 zł.,
Wykonanie: 4.192,42 zł.

W dziale tym również zanotowano nieplanowane dochody bieżące. Pochodzenie tych dochodów opisano w tabeli nr 1.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:

Dochody z dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane były w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	%
010	01095	2010	269.894,50	269.894,50	100,00
750	75011	2010	178.247,00	79.452,00	44,57
751			46.974,00	44.871,50	95,52
	75101	2010	4.200,00	2.100,00	50,00
	75113	2010	42.774,00	42.771,50	99,99
852			7.513.424,00	3.922.063,17	52,20
	85203	2010	418.520,00	209.582,00	50,08
	85212	2010	6.491.047,00	3.402.462,00	52,42
	85213	2010	17.353,00	8.010,00	46,16
	85215	2010	15.000,00	1.213,17	8,09
	85228	2010	422.800,00	211.399,00	50,00
	85278	2010	6.000,00	6.000,00	100,00
	85295	2010	142.704,00	83.397,00	58,44
			8.008.539,50	4.316.281,17	53,90

Analizując wskaźniki wykonania dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w I półroczu 2014 roku nie budzi zastrzeżeń. Kwoty dotacji, które zostały przekazane nam przez Wojewodę w I półroczu br. wynikają z bieżącego zapotrzebowania na te środki.

Reasumując należy stwierdzić, że ogólne wykonanie dochodów uznać można za prawidłowe i zadowalające.

WYDATKI.

W uchwale Rady Miejskiej z dnia 19 grudnia 2013 roku po stronie wydatków zapisano kwotę 71.856.652,00 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 7.500.587,00 zł. W wyniku omawianych wcześniej zmian budżetu, na koniec I półrocza br. suma planowanych wydatków wyniosła 81.386.075,50 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 8.008.539,50 zł. Jak wynika z powyższego, wartość planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wzrosła o 9.529.423,50 zł. Wzrost ten sfinansowany będzie:

- 1/ wzrostem dochodów, o którym mowa wyżej,
- 2/ przychodami z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu naszej Gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w kwocie 7.658.290,00 zł.,

W I półroczu br. wydatkowano kwotę 33.991.986,58 zł., co stanowi 41,77 % kwoty planowanej.

Zestawienie wykonania wydatków, w szczególności dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, w układzie plan i wykonanie, zawiera tabela nr 2. Poniżej dokonam omówienia wskaźników wykonania wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, ze zwróceniem szczególnej uwagi na wydatki, których wykonanie znacznie odbiega od kwot planowanych.

Omówię również wykonanie wydatków w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wykonanie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych, wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń, dotacje udzielone z budżetu oraz wydatki na obsługę długu zostały przedstawione w tabeli nr 2.

Dział 010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Plan: 1.906.058,50 zł.,
Wykonanie 331.364,76 zł., tj. 17,38 % planu.

Poziom realizacji wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. Niski poziom wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne spowodowany jest procedurami związanymi z przygotowaniem inwestycji oraz wyłonieniem wykonawców robót. Większe środki wydatkowane będą w II półroczu br.

Dział 600 „Transport i łączność”

Plan: 7.536.925,00 zł.,
Wykonanie: 565.185,72 zł., tj. 7,50 % planu.

Niski wskaźnik wykonania wydatków spowodowany jest niskim wykonaniem wydatków na inwestycje.

Na zadania inwestycyjne wydano zaledwie 0,64 % kwoty planowanej. Wykaz zadań inwestycyjnych, na które przeznaczony zostały wydatkowane środki zawarty jest w tabeli nr 2. Niski poziom wydatków inwestycyjnych spowodowany jest procedurami związanymi z przygotowaniem inwestycji oraz wyłonieniem wykonawców robót. Większe środki wydatkowane będą w II półroczu br.

Na bieżące utrzymanie publicznych dróg gminnych wydano w I półroczu tego roku ponad 27 % planowanej kwoty. Pomimo niższego od optymalnego wskaźnika wykonanych wydatków, realizowane były wszystkie niezbędne zadania dotyczącego bieżącego utrzymania dróg gminnych.

Dział 700 "Gospodarka mieszkaniowa".

Plan: 1.702.600,00 zł.,
Wykonanie 629.098,33 zł., tj. 36,95 % planu.

W dziale tym, w ramach środków przeznaczonych na gospodarkę gruntami i nieruchomościami kwotę 126.800,00 zł zaplanowano na wydatki majątkowe związane z ewentualnymi wykupami gruntów i nieruchomości. W minionym okresie na ten cel wydano tylko 3,46 % planowanej kwoty.

Na wydatki bieżące dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami, w I półroczu br. wydano blisko 24 % planowanej kwoty. Blisko 49 % z planowanej kwoty wydatków bieżących stanowią środki zapisane na odszkodowania za przejęte grunty pod drogami. W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków na w/w odszkodowania .

W pozostałej działalności (rozdział 70095) realizacja wydatków nie budzi zastrzeżeń.

Dział 710 „Działalność usługowa”

Plan: 219.370,00 zł.,
Wykonanie 0,00 zł., tj. 0,00 % planu.

Planowane w tym dziale wydatki będą realizowane w II półroczu br.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Plan: 7.214.381,00 zł.,
Wykonanie: 3.461.640,06 zł., tj. 47,98 % planu.

W tej podziałce klasyfikacji budżetowej zapisane są środki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta i Gminy, Straży Miejskiej oraz z finansowaniem działalności Sołtysów. W w/w kwocie wydatków mieszczą się również wydatki na zadania zlecone realizowane przez USC i Ewidencję Ludności. Wydatki na zadania zlecone omówione będą w dalszej części informacji. Przyznana wysokość dotacji na w/w zadania wystarczy jedynie na niepełne pokrycie wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników zajmujących się w/w zadaniami. Pozostałe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania w/w komórek Urzędu Gmina zmuszona jest pokrywać ze środków własnych zapisanych w rozdziale 75023 „Urzędy gmin”.

W I półroczu br na wydatki majątkowe w tym dziale wydano tylko 4,7 % planowanej kwoty. Wydatki te planowane są do realizacji II półroczu br.

Wydatki bieżące na zadania własne zrealizowane zostały na poziomie optymalnym, tj. na poziomie ponad 48 % planu. Wykonanie wydatków na administrację nie powinno budzić zastrzeżeń.

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

Plan: 46.974,00 zł.,
Wykonanie: 44.045,66 zł., tj. 93,77 % planu.

Wykonanie wydatków w tym dziale jest zgodne z założonym harmonogramem i nie budzi zastrzeżeń.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Plan: 649.420,00 zł.,
Wykonanie: 165.197,00 zł., tj. 25,44 % planu.

W I półroczu br na wydatki majątkowe w tym dziale wydano tylko 2,57 % planowanej kwoty. Wydatki majątkowe zaplanowane w tym dziale realizowane będą w II półroczu br.

Wydatki bieżące dotyczące działalności Ochotniczych Straży Pożarnych zrealizowano na poziomie 53,89 % planu. Wykonanie wydatków w tym dziale jest zgodne z założonym harmonogramem i nie budzi zastrzeżeń.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

Plan: 1.632.283,00 zł.,
Wykonanie: 484.727,48 zł., tj. 29,70 % planu.

W/w kwota to wydatki na obsługę długu naszej Gminy, a konkretnie na spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych. Wszystkie należne odsetki Gmina nasza spłaca na bieżąco i nie posiada z tego tytułu żadnych zaległości.

W związku z poręczeniem przez Gminę Kępno emisji obligacji korporacyjnych spółki „Wodociągi Kępińskie” sp. z o.o., w dziale tym zaplanowano również ewentualne wydatki z tego tytułu. W I półroczu br. wydatków takich Gmina nasza nie musiała ponieść.

Mając powyższe na uwadze, należy stwierdzić, że wykonanie wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Plan: 323.592,00 zł.,
Wykonanie: 84.791,75 zł., tj. 26,20 % planu.

W dziale tym, jak co roku Gmina nasza planuje środki, w postaci rezerw oraz wydatki związane z realizacją projektów dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Niższy od optymalnego poziom wykonania wydatków spowodowany jest nie wykorzystaniem utworzonych rezerw: obligatoryjnej rezerwy celowej, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego oraz obligatoryjnej rezerwy ogólnej.

Wykonanie wydatków w tym dziale również nie budzi zastrzeżeń.

Jak co roku, dominującą pozycję w wydatkach budżetu naszej jednostki zajmują wydatki przeznaczone na funkcjonowanie oświaty. Wydatki przeznaczone na cele oświatowe znajdują się w działach: 801 „Oświata i wychowanie”, 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” oraz 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”. Udział zrealizowanych wydatków w tych działach w całości wydatków budżetu wynosi ponad 46 %.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Plan: 30.048.499,00 zł.,
Wykonanie: 15.521.466,49 zł., tj. 51,65 % planu.

Na zadania inwestycyjne w I półroczu br. wydano 69,81 % planowanych środków. Wykaz zadań inwestycyjnych wraz z kwotami przeznaczonymi na ich realizację zawiera tabela nr 2.

W zakresie wydatków bieżących zrealizowano wydatki na poziomie 50,71 % planu. Poziom realizacji planowanych wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”

Plan: 726.000,00 zł.,
Wykonanie: 384.781,94 zł., tj. 53,00 % planu.

W ramach wydatków majątkowych, wzorem lat ubiegłych, zaplanowano pomoc finansową w kwocie 60.000,00 zł. dla Szpitala w Kępnie na zakup aparatury medycznej oraz dodatkowo zaplanowano zakup 2 szt. defibrylatorów. Wydatki te będą realizowane w II półroczu br.

Na zadania bieżące wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydano w I półroczu br. kwotę w wysokości 382.781,94 zł., tj. ponad 59 % planu. Z powyższej kwoty 225.000,00 zł wydano w formie dotacji udzielonych i rozliczanych w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie.

Wykaz stowarzyszeń, które otrzymały dotacje oraz wielkości tych dotacji zawarte są w tabeli nr 2.

Ponadto w dziale tym zaplanowano 6.000,00 zł w formie dotacji dla stowarzyszenia realizującego zadania, z zakresu profilaktyki zdrowotnej, zlecone przez Gminę. W I półroczu br. Na ten cel wydano 2.000,00 zł.

Realizacja wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Plan: 12.015.707,00 zł.,
Wykonanie: 5.843.212,04 zł., tj. 48,63 % planu.

Jest to kolejny znaczący dział dla budżetu Gminy. W dziale tym realizowane są zarówno zadania własne, jak i zlecone z zakresu administracji rządowej. Kwota zrealizowanych w tym dziale wydatków stanowi ponad 17 % ogółu wydatków.

W ramach tej kwoty zapewnione jest m. in. funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy i Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kępnie, realizowano

usługi opiekuńcze dla osób obłożnie chorych i samotnych, wypłacano zasiłki gotówkowe oraz udzielano pomocy w naturze osobom do tego uprawnionym, wypłacano dodatki mieszkaniowe, świadczenia rodzinne, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, zasiłki stałe, finansowano działalność Klubu Seniora oraz Gminnego Ośrodka Wsparcia Rodzin w Kryzysie, działających pod patronatem MGOPS w Kępnie oraz realizowano rządowy program dożywiania.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych zadań wraz z podziałem na zadania własne i zlecone, zawarty jest w tabeli nr 2.

Wskaźnik realizacji wydatków w tym dziale jest bliski optymalnego i nie budzi zastrzeżeń.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Plan: 746.783,00 zł.,

Wykonanie: 294.079,73 zł., tj. 39,38 % planu.

Niższy od optymalnego wskaźnik realizacji wydatków spowodowany jest niskim wykonaniem wydatków inwestycyjnych.

W dziale tym realizowane były wydatki inwestycyjne związane z budową żłobka wraz z wyposażeniem w ramach kompleksu żłobkowo-przedszkolnego w Kępnie. Realizacja tych wydatków w I półroczu kształtuje się na poziomie 15,65% planu. Wydatki te realizowane są zgodnie z harmonogramem.

Wydatki bieżące w tym dziale realizowane były przez Urząd z dotacji rozwojowej przeznaczonej na obsługę projektu „Szkoła możliwości”, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W dziale tym zapisane są wydatki pochodzące ze środków krajowych dotacji rozwojowej.

Dział ten obejmuje także wydatki bieżące realizowane przez Żłobek Miejski.

Realizacja wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan: 533.222,00 zł.,

Wykonanie: 293.823,13 zł., tj. 55,10 % planu.

Wykonanie wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska".

Plan: 8.066.773,00 zł.,

Wykonanie: 3.443.644,99 zł., tj. 42,69 % planu.

Wydatki przypisane do tego działu stanowią znaczącą pozycję w wydatkach budżetu naszej jednostki. Środki zapisane w tym dziale zabezpieczają ustawowe zadania, zapisane w rozdziałach:

- gospodarka odpadami
- oczyszczanie miast i wsi
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach
- oświetlenie ulic, placów i dróg
- pozostała działalność, obejmująca wydatki na infrastrukturę techniczną.

Na wydatki majątkowe przeznaczono 802.218,52 zł., tj. 32,34 % planowanych kwot. Szczegółowy wykaz realizowanych w minionym półroczu inwestycji i innych wydatków majątkowych zawarty jest w tabeli nr 2.

Niskie wskaźniki realizacji wydatków inwestycyjnych spowodowane są wymaganymi procedurami przygotowawczymi do ich realizacji, w tym procedurami przetargowymi. Procedury te powodują, że większość inwestycji jest rozpoczynana bądź to pod koniec pierwszego półrocza, bądź też dopiero w II półroczu.

Pozostałą kwotę w wysokości 2.641.426,47 zł. wydano na bieżące zadania w tym dziale. Kwoty wydatków bieżących oraz zadania realizowane w ramach tych kwot w poszczególnych rozdziałach wyszczególnione są w tabeli nr 2.

Ponad 48 % zaplanowanych w tym dziale wydatków bieżących to wydatki przeznaczone na gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wydatki bieżące nie budzą zastrzeżeń.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan: 6.347.212,00 zł.,

Wykonanie: 1.679.018,45 zł., tj. 26,45 % planu.

Dział ten obejmuje swym zakresem wydatki związane z funkcjonowaniem samorządowych instytucji kultury: Kępińskiego Ośrodka Kultury, Muzeum Ziemi Kępińskiej i Samorządowej Biblioteki Publicznej oraz innych zadań z zakresu kultury.

Wydatki majątkowe w tym dziale zrealizowano na poziomie 17,16 % planowanych kwot. Niski wskaźnik realizacji wydatków inwestycyjnych spowodowany jest wymaganymi procedurami przygotowawczymi do ich realizacji, w tym procedurami przetargowymi. Procedury te powodują, że większość inwestycji jest rozpoczynana bądź to pod koniec pierwszego półrocza, bądź też dopiero w II półroczu.

Na wydatki bieżące z zakresu kultury z budżetu Gminy przeznaczono 53,73 % planowanych kwot. W ramach wydatków bieżących 41.000,00 zł wydano w formie dotacji udzielonych i rozliczanych w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie.

Wykaz stowarzyszeń, które otrzymały dotacje oraz wielkości tych dotacji zawarte są w tabeli nr 2.

Wydatki zrealizowane w tym dziale nie budzą zastrzeżeń.

Szczegółowe wykazy wydatków zawarte są w tabeli nr 2.

Dział 926 „Kultura fizyczna”.

Plan: 1.670.276,00 zł.,

Wykonanie: 765.909,05 zł., tj. 45,86 % planu.

Dział ten obejmuje szeroko rozumianą działalność sportową.

Na zaplanowane w tym dziale wydatki majątkowe wydano 0,01 % planowanej kwoty.

Wydatki te realizowane będą w II półroczu br.

Wydatki bieżące zapisane w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie 57,37 % planowanych kwot. Większy od optymalnego wskaźnik realizacji tych wydatków spowodowany jest przekazanymi w minionym półroczu dotacjami dla stowarzyszeń. Szczegółowe wykazy wydatków zawarte są w tabeli nr 2.

Wydatki bieżące budżetu Gminy wykonano w stopniu zadowalającym, bo na poziomie 48,43 % planu.

Na wydatki majątkowe w I półroczu br. przeznaczono kwotę 2.758.981,14 zł, tj. 8,12 % wszystkich wydatków. Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych w stosunku do planu wyniósł 16,33 %. Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych, które w ramach w/w środków zrealizowano lub przystąpiono do realizacji, zawarty jest w tabeli nr 2.

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane były w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie	%
010	01095	269.894,50	269.894,50	100,00
750	75011	178.247,00	74.439,60	41,76
751		46.974,00	44.045,66	93,77
	75101	4.200,00	1.274,16	30,34
	75113	42.774,00	42.771,50	99,99
852		7.513.424,00	3.657.122,73	48,67
	85203	418.520,00	186.282,92	44,51
	85212	6.491.047,00	3.173.300,88	48,89
	85213	17.353,00	7.480,56	43,11
	85215	15.000,00	1.213,17	8,09
	85228	422.800,00	205.451,20	48,59
	85278	6.000,00	6.000,00	100,00
	85295	142.704,00	77.394,00	54,23
		8.008.539,50	4.045.502,49	50,51

Analizując wskaźniki wykonania wydatków na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w I półroczu 2014 roku nie powinno budzić zastrzeżeń. Wskaźniki realizowanych wydatków w pozostałych działach wynikają z bieżących potrzeb w tym zakresie.

PRZYCHODY

Na koniec I półroczu 2014 roku w budżecie naszej Gminy przyjęto plan przychodów w wysokości 11.458.290,00 zł. Przychody te pochodzą z:

1/ emisji obligacji komunalnych w kwocie 3.800.000,00 zł - realizacja wpływów z tego tytułu planowana jest w II półroczu br.

2/ wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu naszej Gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w kwocie 7.658.290,00 zł – faktycznie przychody zrealizowane z tego tytułu to kwota 8.020.992,12 zł.

ROZCHODY

Na dzień 30 czerwca 2014 r. w planie rozchodów budżetu naszej Gminy zapisano kwotę 3.758.206,00 zł, stanowiącą sumę spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym spłacono zaciągnięte przez Gminę kredyty w łącznej kwocie 1.879.103,04 zł, z tego do:

1. NFOŚiGW w Warszawie – 1.000.000,00 zł (pożyczka na budowę kanalizacji w północnej części Gminy oraz na modernizację oczyszczalni ścieków, realizowanych w ramach programu porządkowania gospodarki ściekowej w zlewni rzeki Niesób)
2. WFOŚiGW w Poznaniu – 60.000,00 zł (pożyczka na rekultywację składowiska odpadów komunalnych wraz z modernizacją kwatery składowania na składowisku odpadów komunalnych w Mianowicach).
3. BOŚ w Ostrowie Wlkp. – 300.000,00 zł (kredyt na przebudowę nawierzchni centrum miasta, tj. Rynku oraz ulic: Ratuszowej, Rzeźnickiej i Polnej).
4. DnB NOR (dawniej BISE) w Kępnie – 19.103,04 zł (kredyt na termomodernizację budynku adaptowanego na Centrum Integracji Społecznej w Mianowicach)
5. BRE Bank w Kaliszu – 500.000,00 zł (kredyty na sfinansowanie w latach 2010 i 2011 planowanego deficytu budżetowego).

W roku bieżącym przypada jeszcze do spłaty kwota 1.879.103,04 zł. Wszystkie kredyty i pożyczki Gmina spłacała terminowo, zgodnie z ustalonymi harmonogramami spłat.

Zadłużenie Gminy Kępno na koniec I półrocza br. z tytułu obligacji oraz kredytów i pożyczek długoterminowych wynosiło łącznie 29.459.038,32 zł., co stanowi 39,98 % w stosunku do planowanych dochodów na 2014 r.

W/w zobowiązania będą spłacane w latach 2014 – 2022.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU.

Wynik wykonania budżetu w I półroczu 2014 roku przedstawia się następująco:

1. Dochody	38.454.969,72 zł
2. Wydatki	33.991.986,58 zł
3. Wynik /1-2/	4.462.983,14 zł
4. Przychody	8.020.992,12 zł
5. Rozchody	1.879.103,04 zł
6. Stan środków na 30 06.2014 r. (3+4-5)	10.604.872,22 zł

PRZYCHODY I WYDATKI KĘPIŃSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI.

W I półroczu 2014 roku przychody zakładu budżetowego, którym jest KOSiR zaplanowano w wysokości 1.380.000,00 zł. Wykonanie wynosi 681.470,91 zł, tj. 49,38 % założeń planowanych. Źródłem przychodów są :

- dotacja przedmiotowa z budżetu 305.555,58 zł (jest to kwota dotacji przekazanej z budżetu pomniejszona o podatek VAT)
- przychody z wynajmu pomieszczeń hali widowiskowo-sportowej 38.025,50 zł
- przychody z usług 333.587,55 zł
- odsetki 942,83 zł
- pozostałe przychody 3.359,45 zł.

Zgromadzone środki zostały wydatkowane na bieżącą działalność Kępińskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji i utrzymania w należytym stanie basenu kąpielowego.

Planowane koszty wynoszą 1.380.000,00 zł. Wykonanie określa się wartością 696.425,25 zł, tj. 50,47 % kosztów planowanych na 2014 r. W w/w kwocie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 265.764,38 zł. W 2014 roku zaplanowano koszty majątkowe w kwocie 4.640,00 zł. Do 30 czerwca br. wydatków majątkowych nie zrealizowano.

Na koniec I półrocza br. KOSiR posiadał należności netto w wysokości 68.448,59 zł., w tym należności wymagalne to kwota 32.496,78 zł.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca br. to kwota 66.208,09 zł. Ośrodek nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Ogółem wykonanie budżetu Gminy Kępno w I półroczu 2014 roku jest prawidłowe i nie powinno budzić zastrzeżeń.

BURMISTRZ
Kępno
Aniela Kępno