

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia Nr 66/2010  
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno  
z dnia 30 lipca 2010 roku  
w sprawie informacji o przebiegu wykonania  
budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2010 roku  
oraz informacji o przebiegu wykonania  
planów finansowych samorządowych instytucji  
kultury za I półrocze 2010 roku.

**INFORMACJA**  
**o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno**  
**za I półrocze 2010 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 2010 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 odpowiadającej szczególności uchwały budżetowej.

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 17 grudnia 2009 roku zamknął się po stronie dochodów kwotą 56.734.483,00 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 7.584.386,00 zł,

W minionym półroczu br. w wyniku zmian wprowadzonych na mocy sześciu uchwał Rady Miejskiej z dnia:

- 11 lutego br.,
- 15 lutego br.,
- 30 marca br.,
- 6 maja br.,
- 21 maja br.,
- 30 czerwca br.,

oraz sześciu zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia:

- 29 stycznia br.,
- 26 lutego br.,
- 28 kwietnia br.,

- 27 maja br.,
- 17 czerwca br.,
- 30 czerwca br.,

wartość dochodów wzrosła łącznie o 2.646.085,00 zł. i na koniec czerwca br. zamknęła się kwotą 59.380.568,00 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 7.819.648,00 zł.

Na ogólny wzrost dochodów składają się:

1. zwiększenie dotacji celowych na zadania zlecone w łącznej kwocie 235.262,00 zł., w tym:
  - utworzono plany dotacji:
    - w dziale 010 rozdział 01095 § 2010 w wysokości 176.767,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym wykorzystywanym przez rolników do produkcji rolnej
    - w dziale 751 rozdział 75107 § 2010 w wysokości 56.025,00 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP
  - zwiększono plany dotacji:
    - w dziale 852 rozdział 85213 § 2010 na składki na ubezpieczenia zdrowotne o 2.470,00 zł
  
2. zwiększenie dotacji celowych na zadania własne w łącznej kwocie 1.901.603,00 zł., w tym:
 

a/ utworzono plany dotacji z budżetu państwa:

  - w kwocie 1.204.000,00 zł na realizację trasy śródmiejskiej w Kępnie – etap II przebudowa ulic: Ks. P. Wawrzyniaka i Powstańców Wielkopolskich (dział 600 rozdział 60016 § 6330),
  - w kwocie 255.000,00 zł na realizację projektu pn. „Wdrożenie nowoczesnych usług i systemów elektronicznych E-Kępno i E-Obywatel” (dział 720 rozdział 72095 § 6330)
  - w kwocie 21.000,00 zł na realizację projektu „Nie wpadnij w sieć lecz surfuj bezpiecznie” w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i społecznych zachowań „Razem bezpieczniej”. (dział 754 rozdział 75495 § 2020),
  - w kwocie 29.996,00 zł na realizację zadań wynikających z Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła”(dział 801 rozdział 80101 § 2030),
  - w kwocie 33.800,00 zł na dofinansowanie wydatków bieżących Gminnego Ośrodka Wsparcia Rodzin w Kryzysie (dział 852 rozdział 85220 § 2030),
  - w kwocie 67.500,00 zł na realizację Rządowego Programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (dział 852 rozdział 85295 § 2030),
  - w kwocie 63.194,00 zł. na świadczenia dla uczniów o charakterze socjalnym (dział 854 rozdział 85415 § 2030),

b/ zwiększono plany dotacji z budżetu państwa:

- o kwotę 4.465,00 zł na zasiłki i pomoc w naturze (dział 852 rozdział 85214 § 2030),
- o kwotę 20.227,00 zł na zasiłki stałe (dział 852 rozdział 85216 § 2030),
- o kwotę 16.021,00 zł na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł. miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2010 (dział 852 rozdział 85219 § 2030).

c/ wprowadzono dotację z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 26.400,00 zł na budowę dróg dojazdowych do pól (dział 600 rozdział 60016 § 6260),

d/ wprowadzono dotacje z gmin, z terenu których dzieci uczęszczają do niepublicznego Przedszkola prowadzonego przez Siostry Boromeuszki w Kępnie w łącznej kwocie 160.000,00 zł, stanowiące refundację dotacji dla tego przedszkola w części dotyczącej w/w dzieci (dział 801 rozdział 80104 § 2310),

3. wprowadzenie dotacji rozwojowych ze środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na realizację projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (dział 758 rozdział 75862 i dział 853 rozdział 85395), w łącznej kwocie 89.985,00 zł., w tym:

- na realizację przez Urząd projektu pn. „Trendy Dęciak ” 42.500,00 zł z budżetu Unii Europejskiej (758.75862 § 2007) oraz 7.500,00 zł z budżetu państwa (853.85395 §2009),
- na realizację przez MGOPS projektu pn. „Żeby się chciało chcieć” 42.487,00 zł ze środków Unii Europejskiej (758.75862 § 2007) oraz 7.498,00 zł z budżetu państwa (853.85395 §2009).

4. wprowadzenie dofinansowania zadań własnych w łącznej kwocie 672.905,00 zł., w tym:

- wprowadzono dofinansowanie ze środków spółki „Wodociągi Kępińskie” sp. z o.o. w kwocie 631.000,00 zł, na realizację trasy śródmiejskiej w Kępnie – etap II przebudowa ulic: Ks. P. Wawrzyniaka i Powstańców Wielkopolskich (dział 600 rozdział 60016 § 6290),
- wprowadzono dofinansowanie z Narodowego Centrum Kultury w Warszawie w kwocie 1.905,00 zł, na realizację ogólnopolskiego programu rozwoju chórów szkolnych „Śpiewająca Polska”. (dział 801 rozdział 80195 § 2700),
- wprowadzono dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego w kwocie 40.000,00 zł na remont Sali gimnastycznej w Gimnazjum nr 2 w Kępnie (dział 926 rozdział 92695 § 2710).

5. zwiększenie planu dochodów własnych o kwotę 204.717,00 zł.,

przy jednoczesnym zmniejszeniu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 458.387,00 zł. (dział 758 rozdział 75801 § 2920),

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w kwocie 29.825.901,89 zł., co stanowi 50,23 % planowych założeń. Jest to dobry poziom wykonania planowanych dochodów, pozwalający pozytywnie myśleć o realizacji tegorocznego budżetu.

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: 199.867,00 zł.,  
Wykonanie: 188.070,16 zł., tj. 94,10 % planu.

W dziale tym blisko 94 % stanowią dochody z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone dotyczące zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z naszej gminy oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez naszą gminę. Dotacja ta została przekazana przez Wojewodę w pełnej wysokości. Jest to głównym powodem wysokiego wskaźnika realizacji planowanych dochodów w tym dziale.

Dodatkowo w dziale tym zanotowano nieplanowane wpływy z tytułu wpłat dotyczących społecznych komitetów kanalizacji.

#### **Dział 600 „Transport i łączność”**

Plan: 1.861.400,00 zł.,  
Wykonanie: 0,00 zł., tj. 0,00 % planu.

W dziale tym 100 % planowanych wpływów stanowią dochody majątkowe pochodzące z dotacji z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę drogi dojazdowej do pól we wsi Olszowa oraz z dotacji z budżetu państwa i dofinansowania ze środków spółki „Wodociągi Kępińskie” sp. z o.o., na realizację trasy śródmiejskiej w Kępnie – etap II przebudowa ulic: Ks. P. Wawrzyniaka i Powstańców Wielkopolskich. Wpływy do budżetu naszej Gminy z w/w źródeł planowane są na II półrocze br.

#### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

Plan: 3.323.422,00 zł.,  
Wykonanie: 904.642,21 zł., tj. 27,22 % planu.

Wskaźnik wykonania dochodów w tym dziale znacznie odbiega od wskaźnika optymalnego.

Na jego poziom wpływ miały dochody z mienia komunalnego, które stanowią podstawowe 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 2.190.000,00 zł. ze sprzedaży gruntów i nieruchomości komunalnych oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, w I półroczu br. zrealizowano

12,83 % planu, tj. 280.974,15 zł. Realizację pozostałych zaplanowanych wpływów z w/w źródeł przewiduje się w II półroczu br.

Aktualnie trwają prace związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży. Dochody bieżące w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie blisko 55 % planowanej kwoty.

Brak wpływów planowanych z tytułu scalenia i podziału gruntów został zrekompenzowany nieplanowanymi dochodami z tytułu opłaty planistycznej. Wpływy z tytułu scalenia i podziału gruntów planowane się w II półroczu br.

#### **Dział 720 „Informatyka”**

Plan: 255.000,00 zł.,  
Wykonanie: 164.340,08 zł, tj. 64,45 % planu.

Zrealizowane w tym dziale wpływy dotyczą I transzy dotacji z budżetu państwa na realizację projektu pn. „Wdrożenie nowoczesnych usług i systemów elektronicznych E-Kęпно i E-Obywatel”.

#### **Dział 750 „Administracja publiczna”**

Plan: 380.250,00 zł.,  
Wykonanie: 188.095,38 zł, tj. 49,47 % planu.

Poziom realizacji dochodów z poszczególnych źródeł w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

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

Plan: 60.121,00 zł.,  
Wykonanie: 58.071,00 zł., tj. 96,59% planu.

W dziale tym zapisane są środki pochodzące z dotacji Krajowego Biura Wyborczego przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców oraz na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Poziom wykonania dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

#### **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

Plan: 24.372,00 zł.,  
Wykonanie: 26.027,77 zł., tj. 106,79% planu.

W dziale tym zrealizowano dochody z tytułu dotacji Wojewody Wielkopolskiego na realizację projektu „Nie wpadnij w sieć lecz surfuj bezpiecznie” w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i społecznych zachowań ‘Razem bezpieczniej’ oraz ponadplanowe wpływy z tytułu rozliczeń za zużytą energię elektryczną.

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

Plan: 28.561.947,00 zł.,  
Wykonanie: 13.878.206,39 zł., tj. 48,59 % planu.

Jest to dział, który ma decydujące znaczenie w dochodach budżetu. Zrealizowane w tym dziale dochody stanowią ponad 46,5 % 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 przekroczył 50 % planu. Zerowe wykonanie zanotowano z tytułu opłaty miejscowej. Z uwagi na charakter tych dochodów, będą one realizowane w okresie wakacji, tj. w II półroczu br. 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 2.451.731,58 zł. Gmina Kępno na bieżąco podejmuje wszelkie czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W I półroczu br. wysłano łącznie 1.262 upomnienia oraz wystawiono 251 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 192.908,50 zł. W celu zabezpieczenia należnych naszej Gminie dochodów podatkowych stosowane są również wpisy na hipoteki przymusowe. Na dzień 30 czerwca 2010 roku Gmina nasza posiadała zabezpieczenie zaległych należności podatkowych hipoteką przymusową na łączną kwotę 1.457.542,52 zł.

## **Dział 758 "Różne rozliczenia"**

Plan: 14.889.350,00 zł.,  
Wykonanie: 9.178.651,25 zł., tj. 61,65 % planu.

Działem tym objęta jest subwencja ogólna dla gmin oraz odsetki od pożyczki udzielonej przez naszą Gminę Gminie Baranów. Środki z tytułu subwencji przekazane są przez Ministerstwo Finansów. Od bieżącego roku w dziale tym klasyfikowane są również dotacje w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, w części dotyczącej środków unijnych.

Jest to drugi co do wielkości dochodów dział, który obejmuje blisko 31 % ogółu wpływów do naszego budżetu.

## **Dział 801 „Oświata i wychowanie”**

Plan: 1.253.330,00 zł.,  
Wykonanie: 676.014,62 zł., tj. 53,94 % planu.

Na w/w kwotę składają się dochody realizowane przez placówki oświatowe podległe naszej Gminie. Szczegółowy wykaz dochodów przedstawiony jest w tabeli nr 1.

Poziom realizacji dochodów zarówno w całym dziale, jak i z poszczególnych źródeł, nie budzi zastrzeżeń.

### **Dział 851 „Ochrona zdrowia”.**

Plan: 0,00 zł.,  
Wykonanie: 4,61zł.

W działem uzyskano nieplanowane dochody dotyczące zwrotu dotacji przez stowarzyszenia z 2009 roku.

### **Dział 852 „Pomoc społeczna”.**

Plan: 8.078.195,00 zł.,  
Wykonanie: 4.368.046,88 zł., tj. 54,07 % 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. 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: 14.998,00 zł.,  
Wykonanie: 17.979,01 zł., tj. 119,88 % planu.

Jest to dział o najwyższym wskaźniku zrealizowanych dochodów. Zapisane w tym dziale dochody pochodzą w ponad 83 % z dotacji rozwojowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Szczegółowe kwoty dochodów dotyczących poszczególnych projektów zawarte są w tabeli nr 1.

### **Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**

Plan: 63.194,00 zł.,  
Wykonanie: 63.194,00 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: 375.122,00 zł.,  
Wykonanie: 105.541,49 zł., tj. 28,14 % planu.

Prawie 60 % zaplanowanych w tym dziale dochodów to dochody majątkowe pochodzące z dotacji otrzymanych z gmin sygnatariuszy porozumienia międzygminnego zawartego w sprawie powierzenia naszej Gminie przygotowania i wykonania zadania pn. „Budowa zakładu zagospodarowania odpadów w Olszowej”.

Ponieważ dochody te będą realizowane w II półroczu br., stąd niższy od optymalnego wskaźnik wykonania dochodów w tym dziale.

### **Dział 921 " Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"**

Plan: 0,00 zł.,  
Wykonanie: 5.118,04 zł.

Na w/w kwotę uzyskanych wpływów w tym dziale składają się nieplanowane wpłaty z tytułu zwrotu dotacji przez ZHP z 2009 r. oraz wpłaty związane z organizacją Dni Kępna..

### **Dział 926 " Kultura fizyczna i sport"**

Plan: 40.000,00 zł.,  
Wykonanie: 3.899,00 zł., tj. 9,75 % planu.

Zaplanowane w tym dziale dochody, to dotacja celowa z budżetu Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie realizacji zadania związanego z remontem sali gimnastycznej Gimnazjum nr 2 w Kępnie. Dotacja ta przekazana zostanie do budżetu naszej Gminy w II półroczu br. Jedynymi dochodami w tym dziale są nieplanowane wpłaty dot. zwrotu dotacji przez OSP Kępno z 2009 r.

### **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	176.767,00	176.766,13	100,00
750	75011	2010	158 900,00	78.354,00	49,31
751			60.121,00	58.071,00	96,59
	75101	2010	4 096,00	2 046,00	49,95
	75107	2010	56.025,00	56.025,00	100,00
852			7 423 860,00	3 996 790,00	53,83
	85203	2010	391.440,00	203.867,00	52,08
	85212	2010	6 627.100,00	3 592.857,00	54,21
	85213	2010	9.220,00	4.689,00	50,86
	85228	2010	396.100,00	195 377,00	49,33
			7 819 648,00	4 309 981,13	55,11

Analizując wskaźniki wykonania dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w I półroczu 2010 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 zadowalające i nie budzące zastrzeżeń.



## WYDATKI.

W uchwale Rady Miejskiej z dnia 17 grudnia 2009 roku po stronie wydatków zapisano kwotę 62.269.483,00 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 7.584.386,00 zł. W wyniku omawianych wcześniej zmian budżetu, na koniec I półrocza br. suma planowanych wydatków wyniosła 67.001.709,00 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 7.819.648,00 zł. Jak wynika z powyższego, wartość planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wzrosła o 4.732.226,00 zł. Na wzrost ten składają się:

- 1/ wzrost dochodów, o którym mowa wyżej,
- 2/ przychody z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu naszej Gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W I półroczu br. wydatkowano kwotę 28.754.554,57 zł., co stanowi 42,92 % kwoty planowanej. Można zatem stwierdzić, że podobnie jak przy dochodach, tak i w przypadku wydatków wykonanie jest zadowalające.

Zestawienie wykonania wydatków, w szczególności określonej w uchwale 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: 1.267.150,00 zł.,

Wykonanie: 273.555,24 zł., tj. 21,59 % planu.

Niski wskaźnik wykonania wydatków w tym dziale spowodowany jest niskimi wydatkami majątkowymi przeznaczonymi na realizację zadań inwestycyjnych, które to wydatki stanowią blisko 78 % ogólnego planu wydatków w tym dziale.

Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych wynosi zaledwie 7,06 % planu.

Niski poziom wydatków inwestycyjnych spowodowany jest procedurami związanymi z przygotowaniem inwestycji oraz wyłonieniem wykonawców robót. Większe środki wydatkowane będą w II półroczu br.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w tym dziale zawiera tabela nr 2.

Poziom realizacji wydatków bieżących w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Wydatki te przeznaczone zostały m. in. na obligatoryjne wpłaty na rzecz izb rolniczych, pokrycie kosztów stałych energii elektrycznej zużywanej w domach ludowych oraz podobnie jak w poprzednich latach, na dofinansowanie gminnego spotkania z mieszkańcami wsi z okazji Dnia Matki.

W dziale tym realizowane są również wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki te przeznaczone są na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z naszej Gminy. Część w/w dotacji przeznaczona została na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla osób realizujących

to zadanie.

Omówienie poszczególnych wskaźników wykonania wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej omówione będą w dalszej części informacji.

### **Dział 600 „Transport i łączność”**

Plan: 9.965.124,00 zł.,

Wykonanie: 2.621.554,20 zł., tj. 26,31 % planu.

Niższe od optymalnego wykonanie wydatków spowodowane jest niskim wskaźnikiem wydatków na inwestycje. Na zadania inwestycyjne wydano zaledwie niecałe 22 % kwoty planowanej. Wykaz zadań inwestycyjnych, na które przeznaczone 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 Blisko 46 % planowanej kwoty. W ramach wydatków bieżących m. in. jak co roku prowadzono bieżące utrzymanie i remonty dróg, ulic i chodników oraz wypłacono wynikające z umowy koszty administrowania Strefą Płatnego Parkowania.

W minionym półroczu wydatki za administrowanie Strefą wyniosły 237.577,36 zł.

W I półroczu br. nie wydano żadnych środków na remonty wiat autobusowych.

Wydatki te będą realizowane w II półroczu br.

### **Dział 700 "Gospodarka mieszkaniowa".**

Plan: 1.844.978,00 zł.,

Wykonanie: 815.345,58 zł., tj. 44,19 % planu.

W dziale tym, w ramach środków przeznaczonych na gospodarkę gruntami i nieruchomościami kwotę 80.000,00 zł zaplanowano na wydatki majątkowe związane z ewentualnymi wykupami gruntów i nieruchomości. W minionym okresie na ten cel wydano 60.770,00 zł, tj. 75,96 % planowanej kwoty.

W ramach wydatków bieżących w minionym roku oprócz wydatków przeznaczonych na komunalizację mienia oraz przygotowaniem działek i innych obiektów do sprzedaży (podziały geodezyjne, wyceny majątku, ogłoszenia w prasie i innych mediach, opłaty sądowe, notarialne itp.) zaplanowano również wydatki na wypłaty ewentualnych odszkodowań za przejęte przez Gminę grunty pod drogami oraz na koszty związane ze scaleniem i podziałem gruntów. W I półroczu br. na zadania te wydano ponad 45 % planowanej kwoty.

W pozostałej działalności (rozdział 70095) na wydatki inwestycyjne wydano tylko 2.600,00 zł, tj. 1,08 % planu. Wykaz zadań inwestycyjnych, na które przeznaczone zostały wydatkowane środki zawarty jest w tabeli nr 2. Niski poziom wydatków inwestycyjnych spowodowany jest procedurami związanymi z przygotowaniem inwestycji oraz wyłonieniem wykonawców robót. Realizacja tych wydatków planowana jest w II półroczu br.

Poziom realizacji wydatków na zadania bieżące, w tym m. in. na utrzymanie i remonty budynków komunalnych oraz lokali należących do Gminy w budynkach wspólnot mieszkaniowych w I półroczu 2010 roku, wynoszący 49,93 % planu, nie budzi zastrzeżeń.

W rozdziale tym zaplanowano i realizowano również wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynikające z umów-zleceń. Wydatki te dotyczyły wynagrodzenia przedstawiciela Burmistrza we Wspólnotach Mieszkaniowych.

#### **Dział 710 „Działalność usługowa”**

Plan: 113.000,00 zł.,  
Wykonanie: 9.540,00 zł., tj. 8,44 % planu.

W dziale tym zapisane są środki, wydatkowanie których planuje się na bieżące utrzymanie grobów wojennych i miejsc pamięci narodowej oraz na zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego. Kwota przeznaczona na zakup kwiatów i zniczy na groby wojenne i miejsca pamięci narodowej, wydatkowana będzie w II półroczu br. Ewentualne większe wydatki dot. zmiany planu zagospodarowania przestrzennego również będą realizowane dopiero w II półroczu br.

#### **Dział 720 „Informatyka”**

Plan: 255.000,00 zł.,  
Wykonanie: 0,00 zł., tj. 0,00 % planu.

W dziale tym zapisane są wydatki inwestycyjne na zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania w ramach projektu informatycznego "Wdrożenie nowoczesnych usług i systemów elektronicznych E-Kęпно, E-obywatel". Wydatki te będą realizowane dopiero w II półroczu br. z dotacji pozyskanej na ten cel z budżetu państwa.

#### **Dział 750 „Administracja publiczna”**

Plan: 5.993.897,00 zł.,  
Wykonanie: 2.999.094,91 zł., tj. 50,04 % 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, Ewidencję Ludności oraz ewidencję działalności gospodarczej. Wydatki na zadania zlecone omówione będą w dalszej części informacji. Przyznana wysokość dotacji na w/w zadania wystarczy jedynie na 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”.

Na zadania inwestycyjne w minionym okresie przekazano 49,37 % planowanej kwoty. Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2010 r. wraz z kwotami zrealizowanych wydatków w I półroczu br., zawarty jest w części tabelarycznej informacji.

Kwota wydatków bieżących na zadania własne wynosiła w tym okresie 2.945.945,73, tj. 50 % planu.

Wskaźniki wykonania wydatków w poszczególnych rozdziałach w tym dziale kształtują się na poziomie od 46 do blisko 61 % planu. Najwyższy wskaźnik wykonania wydatków (blisko 82 % planu) zanotowano w rozdziale dotyczącym wydatków na promocję Gminy. Większość zaplanowanych w tym rozdziale wydatków została zrealizowana w I półroczu br.

Wykonanie wydatków na administrację nie powinno budzić zastrzeżeń.

#### **Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”**

Plan: 60.121,00 zł.,

Wykonanie: 20.543,83 zł., tj. 34,17 % planu.

Jest to dział, w którym zapisane są kwoty wydatków bieżących na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców oraz na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

W ramach wydatków poniesionych na realizację w/w zadań zleconych realizowane były również wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne. Wynagrodzenia te wynikają z umów-zleceń dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (rozd. 75101) oraz wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej (rozd. 75107). Wykonanie wydatków w tym dziale jest zgodne z założonym harmonogramem i nie budzi zastrzeżeń.

#### **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

Plan: 262.698,00 zł.,

Wykonanie: 122.306,82 zł., tj. 46,56 % planu.

Niższy od optymalnego wskaźnik wykonania wydatków w tym dziale spowodowany jest zerowym wykonaniem zaplanowanych wydatków majątkowych. Wydatki te dokonane będą w II półroczu br.

Wydatki bieżące dotyczące działalności Ochotniczych Straży Pożarnych zrealizowano na poziomie 49 % planu, tj. na poziomie nie budzącym zastrzeżeń.

W ramach tej kwoty sfinansowano wynagrodzenia bezosobowe i pochodne wynikające z umów-zleceń z kierowcami OSP, dotyczących utrzymania samochodów bojowych w stałej gotowości. W ramach wydatków OSP zaplanowano kwotę 10.000,00 zł w formie dotacji dla stowarzyszeń. W I półroczu br. nie wydano na ten cel żadnych środków.

W dziale tym wydatkowano również środki na realizację projektu „Nie wpadnij w sieć lecz surfuj bezpiecznie” w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpieczniej”, na który pozyskano dotację z budżetu państwa. Wydatki te realizowane są zgodnie z harmonogramem.

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

Plan: 250.000,00 zł.,  
Wykonanie: 81.036,93zł., tj. 32,41 % planu.

Wydatki zapisane w tym dziale przeznaczone są na koszty związane z poborem podatków i opłat lokalnych, w tym na wynagrodzenia za inkaso tych należności. Wynagrodzenia te wypłacane były, zgodnie z postanowieniami Rady Miejskiej, softysom za inkaso podatków lokalnych.

Niższe od planowanych wydatki w tym dziale spowodowane są m. in. wielkością naliczonych i wypłaconych w minionym okresie wynagrodzeń prowizyjnych, o których mowa wyżej.

W dziale tym zaplanowano pomoc finansową dla Powiatu Kępińskiego na pokrycie kosztów obciążających Powiat z tytułu wydawania nowych dowodów rejestracyjnych i praw jazdy, które będą spowodowane wejściem w życie uchwały nr XLI/196/2009 Rady Powiatu Kępińskiego z dnia 21 grudnia 2009 r. w sprawie zwolnienia z opłat za wydanie nowego prawa jazdy i dowodu rejestracyjnego, w związku ze zmianami administracyjnymi dotyczącymi zmiany w Kępnie nazwy ulicy Gen. Świerczewskiego na ulicę Solidarności. Wykonanie w/w wydatków na poziomie 9,22 % planowanej kwoty wynika z rozliczenia w/w kosztów przez Powiat.

### **Dział 757 „Obsługa długu publicznego”**

Plan: 3.955.438,00 zł.,  
Wykonanie: 247.444,32 zł., tj. 6,26 % planu.

Były to wydatki na obsługę długu naszej Gminy, a konkretnie na spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek. 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: 164.987,00 zł.,  
Wykonanie: 84.787,89 zł., tj. 51,39 % planu.

W dziale tym, jak co roku Gmina nasza planuje środki, w postaci rezerwy celowej, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

W br., na podstawie przepisów nowej ustawy o finansach publicznych zaplanowano również obligatoryjną rezerwę ogólną.

Ponadto w dziale tym planowane są wydatki ze środków unijnych na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Wykonanie wydatków w tym dziale również nie budzi zastrzeżeń.

Dominującą pozycję w wydatkach budżetu naszej jednostki zajmują, od lat, wydatki przeznaczone na funkcjonowanie oświaty. Wydatki przeznaczone na cele oświatowe znajdują się w dwóch działach: w dziale 801 „Oświata i wychowanie” oraz w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”. Udział zrealizowanych wydatków w tych działach w całości wydatków budżetu wynosi ponad 44 %.

#### **Dział 801 „Oświata i wychowanie”**

Plan: 22.737.310,00 zł.,  
Wykonanie: 12.442.683,15 zł., tj. 54,72 % planu.

Na zadania inwestycyjne wydano 394,851,16 zł., tj. 55,74 % planu. Wykaz zadań inwestycyjnych wraz z kwotami przeznaczonymi na ich realizację zawiera tabela nr 2.

W zakresie wydatków bieżących zrealizowano wydatki na poziomie 54,69 % planu.

Poziom realizacji planowanych wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

#### **Dział 851 „Ochrona zdrowia”**

Plan: 477.884,00 zł.,  
Wykonanie: 205.858,39 zł., tj. 43,08 % planu.

W ramach wydatków majątkowych, w dziale tym, zaplanowano pomoc finansową w kwocie 60.000,00 zł. dla szpitala w Kępnie na zakup sprzętu lub aparatury medycznej. Pomoc ta udzielona zostanie w II półroczu br.

Na zadania bieżące wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydano w I półroczu br. kwotę w wysokości 200.858,39 zł., tj. 50 % planu. Z powyższej kwoty 135.500,00 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 wydano 5.000,00 zł. w formie dotacji dla stowarzyszenia realizującego zadania, z zakresu profilaktyki zdrowotnej, zlecone przez Gminę. Dotacja ta stanowiła wydatki bieżące zapisane w pozostałej działalności. Realizacja wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

#### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

Plan: 10.848.894,00 zł.,  
Wykonanie: 5.569.559,11 zł., tj. 51,34 % 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 19 % ogółu wydatków.

W ramach tej kwoty zapewnione jest 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: 14.998,00 zł.,

Wykonanie: 14.962,56 zł., tj. 99,76 % planu.

Wydatki w tym dziale realizowane były przez Urząd oraz przez MGOPS z dotacji rozwojowych przeznaczonych na obsługę projektów: „Trendy Dęciak” oraz „Żeby się chciało chcieć”, realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W dziale tym zapisane są wydatki pochodzące ze środków krajowych dotacji rozwojowej.

#### **Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**

Plan: 485.176,00 zł.,

Wykonanie: 263.929,51 zł., tj. 54,40 % planu.

Wykonanie wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

#### **Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska".**

Plan: 4.323.340,00 zł.,

Wykonanie: 1.549.679,00 zł., tj. 35,84 % 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 246.348,19 zł., tj. 15,79 % 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 1.303.330,81 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.

### **Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**

Plan: 1.456.000,00 zł.,  
Wykonanie: 855.566,53 zł., tj. 58,76 % 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.

Na wydatki majątkowe w dziale tym przeznaczono tylko 1.000,00 zł., tj. zaledwie 3,33 % planu. Pozostałe wydatki planuje się zrealizować w II półroczu br.

Na wydatki bieżące z zakresu kultury z budżetu Gminy przeznaczono 854.566,53 zł, tj. 59,92 % planowanych kwot.

Szczegółowe wykazy wydatków zawarte są w tabeli nr 2.

### **Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.**

Plan: 2.525.714,00 zł.,  
Wykonanie: 577.107,50 zł., tj. 22,85 % planu.

Dział ten obejmuje szeroko rozumianą działalność sportową.  
Na zaplanowane w tym dziale wydatki majątkowe wydano tylko 2,20 % planowanej kwoty. Większe wydatki realizowane będą w II półroczu br.

Wydatki bieżące zapisane w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie 43,27 % planowanych kwot.

Szczegółowe wykazy wydatków zawarte są w tabeli nr 2.

Wydatki bieżące wykonano w stopniu zadowalającym, bo na poziomie 48,72 % planu. Na wydatki majątkowe w I półroczu br. przeznaczono kwotę 2.532.072,46 zł, tj. 8,80 % wszystkich wydatków. Wszystkie te wydatki dotyczyły zadań inwestycyjnych. Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych w stosunku do planu wyniósł 19,20 %. 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	%
<b>010</b>	01095	<b>176.767,00</b>	<b>175.446,43</b>	<b>99,25</b>
<b>750</b>	75011	<b>158 900,00</b>	<b>73.624,59</b>	<b>46,33</b>
<b>751</b>		<b>60.121,00</b>	<b>20.543,85</b>	<b>34,17</b>
	75101	4 096,00	1 267,88	30,95
	75113	56.025,00	19 275,97	34,40
<b>852</b>		<b>7 423 860,00</b>	<b>3.869.703,74</b>	<b>52,12</b>
	85203	391.440,00	188.782,93	48,22
	85212	6 627.100,00	3.487.986,49	52,63
	85213	9.220,00	4.558,32	49,43
	85228	396.100,00	188.376,00	47,55
		<b>7 819 648,00</b>	<b>4.139.318,61</b>	<b>52,93</b>

Analizując wskaźniki wykonania wydatków na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w I półroczu 2010 roku nie powinno budzić zastrzeżeń. Najwyższy wskaźnik wykonania w/w wydatków zanotowano w dziale 010. Dział ten obejmuje realizację wydatków przeznaczonych na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z naszej Gminy. Zwroty te zostały zrealizowane w I półroczu br. W II półroczu wydatkowane będą tylko pochodne od wynagrodzenia osób realizujących to zadanie. Wskaźniki realizowanych wydatków w pozostałych działach wynikają z bieżących potrzeb w tym zakresie.

## PRZYCHODY

Na koniec I półrocza 2010 roku w budżecie naszej Gminy przyjęto plan przychodów w wysokości 10.201.341,00 zł., z czego:

- 2.707.700,00 zł, stanowią wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu naszej Gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Kwota ta w całości została przyjęta do budżetu w I półroczu br. Faktyczne wykonanie wolnych środków wyniosło 2.708.089,58 zł.
  - 115.200,00 zł to planowana kwota spłat pożyczki udzielonej Gminie Baranów. Do 30 czerwca br. Gmina Baranów spłaciła całą w/w kwotę.
  - 7.378.441,00 zł to przychody z pożyczek i kredytów, jakie Gmina Kępno planuje zaciągnąć w br.
- Realizacja wpływów do budżetu z kredytów planowana jest w II półroczu br.

## ROZCHODY

Na dzień 30 czerwca 2010 r. w planie rozchodów budżetu naszej Gminy zapisano kwotę 2.580.200,00 zł, stanowiącą sumę spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym spłacono zaciągnięte przez Gminę kredyty w łącznej kwocie 1.285.203,04 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 – 109.447,00 zł (pożyczka na rekultywację składowiska odpadów komunalnych wraz z modernizacją kwatery składowania na składowisku odpadów komunalnych w Mianowicach).
3. BOŚ w Ostrowie Wlkp. – 156.653,00 zł (kredyt na przebudowę nawierzchni centrum miasta, tj. Rynku oraz ulic: Ratuszowej, Rzeźnickiej i Polnej).
4. DnB NORD (dawniej BISE) w Kępnie – 19.103,04 zł (kredyt na termomodernizację budynku adaptowanego na Centrum Integracji Społecznej w Mianowicach)

W roku bieżącym przypada jeszcze do spłaty kwota 1.294.996,96 zł. Wszystkie kredyty i pożyczki Gmina spłacała terminowo, zgodnie z ustalonymi harmonogramami spłat. Zadłużenie Gminy Kępno na koniec I półrocza br. wynosiło łącznie 20.925.896,64 zł., co stanowi 35,24 % w stosunku do planowanych dochodów na 2010 r. (przy dopuszczalnym wskaźniku zadłużenia wynoszącym 60 % w/w dochodów). W/w zobowiązania będą spłacane w latach 2010 – 2018.

## WYNIK WYKONANIA BUDŻETU.

Wynik wykonania budżetu w I półroczu 2010 roku przedstawia się następująco:

1. Dochody	29.825.901,89 zł
2. Wydatki	28.754.554,57 zł
<b>3. Wynik /1-2/</b>	<b>1.071.347,32 zł</b>
4. Przychody	2.823.289,58 zł
5. Rozchody	1.285.203,04 zł
<b>6. Stan środków na 30 06.2010 r. (3+4-5)</b>	<b>2.609.433,86 zł</b>

## PRZYCHODY I WYDATKI KĘPIŃSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI.

W I półroczu 2010 roku przychody zakładu budżetowego, którym jest KOSiR zaplanowano w wysokości 1.317.000,00 zł. Wykonanie wynosi 520.286,63 zł, tj. 39,50 % założeń planowanych. Źródłem przychodów są :

- dotacja przedmiotowa z budżetu 271.028,02 zł (jest to kwota dotacji przekazanej z budżetu pomniejszona o podatek VAT)
- przychody z wynajmu pomieszczeń hali widowiskowo-sportowej 33.199,47 zł
- przychody z usług 150.909,12 zł
- odsetki 1.171,19 zł
- różne dochody (odszkodowanie z tytułu ubezpieczenia hali) 63.978,83 zł.

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

Planowane koszty wynoszą 1.317.000,00 zł. Wykonanie określa się wartością 464.215,84 zł, tj. 35,24 % kosztów planowanych na 2010 r. W w/w kwocie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 221.837,78 zł.

Na koniec I półrocza br. KOSiR posiadał należności netto w wysokości 36.877,69 zł., w tym należności wymagalne to kwota 8.968,57 zł.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca br. to kwota 39.217,76 zł.. Ośrodek nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Ogółem wykonanie budżetu w I półroczu 2010 roku jest prawidłowe i nie powinno budzić zastrzeżeń.