

Powiat Wielkopolski
Urząd Miejski w Kępnie
ul. Wolności 10
62-800 Kępno

**ZARZĄDZENIE NR 98/2011
BURMISTRZA MIASTA I GMINY KĘPNO
Z DNIA 30 SIERPNI 2011 R.**

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2011 roku, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2011-2020, 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 2011 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. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726) zarządzam, co następuje :

§ 1

1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2011 roku, w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Przyjąć informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2011-2020, 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 2011 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 2011 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 2011 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
Kempa
Aniela Kempa

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 98/2011
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 30 sierpnia 2011 roku
w sprawie informacji o przebiegu wykonania
budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2011 roku,
informacji o kształtowaniu się Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata
2011-2020, 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
2011 roku.

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno
za I półrocze 2011 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 2011 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 24 lutego 2011 roku zamknął się po stronie dochodów kwotą 64.692.906,00 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 7.871.164,00 zł,

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

- 25 lutego br.,
- 26 maja br.,
- 27 czerwca br.,

oraz siedmiu zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia:

- 25 lutego br.,
- 15 marca br.,
- 31 marca br.,
- 14 kwietnia br.,
- 28 kwietnia br.,
- 31 maja br.,
- 30 czerwca br.,

wartość dochodów wzrosła łącznie o 325.209,00 zł. i na koniec czerwca br. zamknęła się kwotą 65.018.115,00 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 8.117.210,00 zł.

Na ogólny wzrost dochodów składają się:

1. zwiększenie dotacji celowych na zadania zlecone w łącznej kwocie 246.046,00 zł., w tym:
 - utworzono plany dotacji:
 - w dziale 010 rozdział 01095 § 2010 w wysokości 171.752,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym wykorzystywanym przez rolników do produkcji rolnej
 - w dziale 750 rozdział 75056 § 2010 w wysokości 29.244,00 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie spisu powszechnego
 - w dziale 852 rozdział 85278 § 2010 w wysokości 44.050,00 zł, z przeznaczeniem na na wypłacanie przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kępnie zasiłków celowych dla rodzin rolniczych poszkodowanych w 2010 r. przez powódź, huragan lub obsunięcie ziemi
 - zwiększono plany dotacji:
 - w dziale 852 rozdział 85213 § 2010 na składki na ubezpieczenia zdrowotne o 1.000,00 zł
2. zwiększenie dotacji celowych na zadania własne w łącznej kwocie 250.811,00 zł., w tym:
 - a/ utworzono plany dotacji z budżetu państwa:
 - w kwocie 112.300,00 zł na realizację Rządowego Programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (dział 852 rozdział 85295 § 2030),
 - w kwocie 70.511,00 zł. na świadczenia dla uczniów o charakterze socjalnym (dział 854 rozdział 85415 § 2030),

- b/ wprowadzono dotację z województwa Wielkopolskiego w kwocie 53.000,00 zł na budowę dróg dojazdowych do pól (dział 600 rozdział 60016 § 6630),
 - d/ wprowadzono dotację z Państwowego Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów w kwocie 15.000,00 zł, na realizację zadania : Zajęcia sportowe dla uczniów pn: Pływać każdy może. (dział 926 rozdział 92695 § 2440),
3. wprowadzenie dotacji z udziałem środków zagranicznych w łącznej kwocie 4.747,00 zł. ze środków Funduszu Rozwoju Systemu Edukacji na realizację projektów w ramach programu "Młodzież w działaniu" przez Gimnazjum w Mikorzynie (2.521,00 zł) oraz Gimnazjum Nr 2 w Kępnie (2.226,00 zł) (dział 801 rozdział 80110 § 2707)
 4. zmniejszenie dotacji celowej ze środków Unii Europejskiej (dział 926 rozdział 92695 § 6208) o kwotę 37.011,00 zł., na realizację przez Urząd projektu pn. „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno”
 5. wprowadzenie dofinansowania zadań własnych w łącznej kwocie 61.600,00 zł., w tym:
 - wprowadzono dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego w kwocie 40.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „ Zagospodarowanie terenu przy stawie nr 2 na ośrodku sportowo-wypoczynkowym w Mikorzynie” (dział 010 rozdział 01095 § 6300).
 - wprowadzono dofinansowanie ze środków Polskiej Fundacji Pomocy Dzieciom „Maciuś” z siedzibą w Gdyni w kwocie 2.600,00 zł na zakup przez Szkołę Podstawową nr 3 im. Przemysława II w Kępnie niezbędnych artykułów spożywczych, które posłużą nieodpłatnemu dożywianiu dzieci i młodzieży do lat 18 z rodzin ubogich.
 - wprowadzono dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego w kwocie 19.000,00 zł na remont Sali gimnastycznej w Hanulinie (dział 926 rozdział 92695 § 2710).
 6. zmniejszenie planu dochodów własnych o kwotę 200.984,00 zł., w tym zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 183.367,00 zł. (dział 758 rozdział 75801 § 2920).

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w kwocie 30.535.058,14 zł., co stanowi 46,96 % 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: 655.879,00 zł.,
Wykonanie: 173.242,40 zł., tj. 26,41 % planu.

Niski poziom wykonanych dochodów w tym dziale wynika przede wszystkim z realizacji dochodów majątkowych. Dochody te stanowią ponad 70 % ogółu dochodów zaplanowanych w tym dziale. Są to środki, które mają pochodzić z dotacji wskazanych w tabeli nr 1. Środki te wpłyną do budżetu po zakończeniu i rozliczeniu wskazanych tam zadań inwestycyjnych, tj. w II półroczu br. Dodatkowym powodem niskiego 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: 1.262.000,00 zł.,
Wykonanie: 162,60 zł., tj. 0,01 % planu.

W dziale tym 100 % planowanych wpływów stanowią dochody majątkowe pochodzące z dotacji wskazanych w tabeli nr 1. Wpływy do budżetu naszej Gminy z w/w źródeł planowane są na II półrocze br., tj. po zakończeniu i rozliczeniu wskazanych tam zadań inwestycyjnych

Zrealizowane w tym dziale wpływy, to nieplanowane dochody bieżące.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan: 4.008.909,00 zł.,
Wykonanie: 644.934,73 zł., tj. 16,09 % planu.

Wskaźnik wykonania dochodów w tym dziale również znacznie odbiega od wskaźnika optymalnego. Na jego poziom wpływ miały dochody majątkowe 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 2.870.000,00 zł.

ze sprzedaży gruntów i nieruchomości komunalnych, w I półroczu br. zrealizowano zaledwie 1,28 % planu, tj. 36.449,63 zł. Realizację pozostałych zaplanowanych wpływów z w/w źródła przewiduje się w II półroczu br.

Dochody bieżące w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie ponad 52 % planowanej kwoty.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Plan: 413.702,00 zł.,
Wykonanie: 201.839,04 zł, tj. 48,79 % planu.

Poziom realizacji dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. Niższy poziom realizacji dochodów zanotowano z tytułu wykonania odsetek od środków na rachunku bankowym Urzędu. 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.

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

Plan: 4.100,00 zł.,
Wykonanie: 2.052,00 zł., tj. 50,05% planu.

Poziom wykonania dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Plan: 3.500,00 zł.,
Wykonanie: 1.551,11 zł., tj. 44,32% planu.

Poziom wykonania dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

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

Plan: 29.276.231,00 zł.,
Wykonanie: 14.845.691,61 zł., tj. 50,71 % planu.

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

Zrealizowane w tym dziale dochody stanowią ponad 48 % 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 2.503.549,00 zł. Gmina Kępno na bieżąco podejmuje wszelkie czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W I półroczu br. wysłano łącznie 920 upomnienia oraz wystawiono 272 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 188.299,69 zł. W celu zabezpieczenia należnych naszej Gminie dochodów podatkowych stosowane są również wpisy na hipoteki przymusowe. Na dzień 30 czerwca 2011 roku Gmina nasza posiadała zabezpieczenie zaległych należności podatkowych hipoteką przymusową na łączną kwotę 552.421,05 zł.

Dział 758 "Różne rozliczenia"

Plan: 15.008.023,00 zł.,
Wykonanie: 9.302.366,00 zł., tj. 61,98 % planu.

Jest to drugi co do wielkości dochodów dział, który obejmuje ponad 30 % ogółu wpływów do naszego budżetu. Realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Plan: 1.139.756,00 zł.,
Wykonanie: 666.569,18 zł., tj. 58,48 % 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: 1.008,37 zł.

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

Dział 852 „Pomoc społeczna”.

Plan: 8.394.503,00 zł.,
Wykonanie: 4.268.407,13 zł., tj. 50,85 % 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: 0,00 zł.,
Wykonanie: 15.000,00 zł.

Zrealizowane w tym dziale dochody, to nieplanowana dotąd dotacja otrzymana w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan: 70.511,00 zł.,
Wykonanie: 70.511,00 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: 3.116.104,00 zł.,
Wykonanie: 306.270,12 zł., tj. 9,83 % planu.

Ponad 80 % zaplanowanych w tym dziale dochodów to dochody majątkowe pochodzące z dotacji pozyskanej w ramach WRPO. Jej realizacja nastąpi po zakończeniu i rozliczeniu zadania inwestycyjnego, na które dotacja ta jest przeznaczona. Realizacja dochodów z w/w dotacji jest powodem niskiego wskaźnika wykonania dochodów w całym dziale. Dodatkowym powodem niskiego poziomu wykonania dochodów jest brakiem wpływów planowanych z tytułu opłaty od mieszkańców Gminy, będących właścicielami nieruchomości, których należałoby objąć zastępczym wywozem odpadów komunalnych, w przypadku gdyby nie zawarli oni umów na wywóz nieczystości stałych. W minionym półroczu takiej sytuacji nie stwierdzono.

Dział 921 " Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Plan: 219.345,00 zł.,
Wykonanie: 0,00 zł., tj. 0,00 planu.

100 % zaplanowanych w tym dziale dochodów to dochody bieżące pochodzące z dotacji pozyskanej w ramach WRPO. Jej realizacja nastąpi po zakończeniu i rozliczeniu zadania, na które dotacja ta jest przeznaczona, tj. w II półroczu br.

Dział 926 " Kultura fizyczna i sport"

Plan: 1.445.552,00 zł.,
Wykonanie: 35.452,85 zł., tj. 2,45 % planu.

Niski poziom wykonanych dochodów w tym dziale wynika przede wszystkim z realizacji dochodów majątkowych. Dochody te stanowią blisko 98 % ogółu dochodów zaplanowanych w tym dziale. Są to środki, które mają pochodzić z dotacji wskazanych w tabeli nr 1. Środki te wpłyną do budżetu po zakończeniu i rozliczeniu wskazanych tam zadań inwestycyjnych, tj. w II półroczu br.

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	171.752,00	171.751,10	100,00
750			188.144,00	108.668,00	57,76
	75011	2010	158.900,00	79.424,00	49,98
	75056	2010	29.244,00	29.244,00	100,00
751	75101	2010	4.100,00	2.052,00	50,05
852			7.753.214,00	3.896.549,40	50,26
	85203	2010	391.440,00	189.066,00	48,30
	85212	2010	6.891.924,00	3.450.841,00	50,07
	85213	2010	9.714,00	4.550,00	46,84
	85228	2010	416.086,00	208.043,00	50,00
	85278	2010	44.050,00	44.049,40	100,00
			8.117.210,00	4.179.020,50	51,48

Analizując wskaźniki wykonania dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w I półroczu 2011 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.

WYDATKI.

W uchwale Rady Miejskiej z dnia 24 lutego 2011 roku po stronie wydatków zapisano kwotę 67.307.260,00 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 7.871.164 zł. W wyniku omawianych wcześniej zmian budżetu, na koniec I półrocza br. suma planowanych wydatków wyniosła 69.961.194,00 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 8.117.210,00 zł. Jak wynika z powyższego, wartość planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wzrosła o 2.653.934,00 zł. Wzrost ten sfinansowany będzie:

- 1/ wzrostem dochodów, o którym mowa wyżej,
- 2/ przychodami z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu naszej Gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w kwocie 1.028.725,00 zł.,
- 3/ zwiększonymi o 1.300.000,00 zł przychodami z kredytu.

W I półroczu br. wydatkowano kwotę 28.834.249,93 zł., co stanowi 41,21 % kwoty planowanej.

Zestawienie wykonania wydatków, w szczególności dział, rozdział klasyfikacji budżetowej z podziałem rodzajowym wynikający z art. 236 i 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, 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: 1.691.803,00 zł.,
Wykonanie: 190.217,57 zł., tj. 11,24 % planu.

Niski wskaźnik wykonania wydatków w tym dziale spowodowany jest niskimi wydatkami majątkowymi przeznaczonymi na realizację zadań inwestycyjnych, które to wydatki stanowią ponad 80 % ogólnego planu wydatków w tym dziale.

Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych wynosi zaledwie 0,01 % 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.

Dział 600 „Transport i łączność”

Plan: 6.440.767,00 zł.,
Wykonanie: 1.111.760,04 zł., tj. 17,26 % planu.

Niższe od optymalnego wykonanie wydatków spowodowane jest niskim wskaźnikiem wydatków na inwestycje.

Na zadania inwestycyjne wydano zaledwie niecałe 7 % 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 ponad 35 % planowanej kwoty. Pomimo niższego od optymalnego wskaźnika wykonanych wydatków, realizowane były wszystkie niezbędne zadania dotyczące bieżącego utrzymania dróg gminnych.

Dział 700 "Gospodarka mieszkaniowa".

Plan: 3.025.933,00 zł.,
Wykonanie: 819.995,43 zł., tj. 27,10 % planu.

W dziale tym, w ramach środków przeznaczonych na gospodarkę gruntami i nieruchomościami kwotę 900.000,00 zł zaplanowano na wydatki majątkowe związane z ewentualnymi wykupami gruntów i nieruchomości. W minionym okresie na ten cel wydano tylko 0,31 % planowanej kwoty.

Na wydatki bieżące dot. Gospodarki gruntami i nieruchomościami, w I półroczu br. wydano blisko 56 % planowanej kwoty. Wskaźnik ten nie budzi zastrzeżeń.

W pozostałej działalności (rozdział 70095) na wydatki inwestycyjne nie wydano żadnych środków. W I półroczu prowadzone były prace związane z przygotowaniem inwestycji. Realizacja tych wydatków planowana jest w II półroczu br.

Poziom realizacji wydatków na zadania bieżące, związane z utrzymaniem substancji mieszkaniowej Gminy w I półroczu 2010 roku, wynoszący 44,6 8% planu, nie budzi zastrzeżeń.

Dział 710 „Działalność usługowa”

Plan: 113.000,00 zł.,
Wykonanie: 0,00 zł., tj. 0,00 % planu.

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

Dział 750 „Administracja publiczna”

Plan: 6.372.039,00 zł.,
Wykonanie: 3.154.925,11 zł., tj. 49,51 % 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 Gminy zmuszona jest pokrywać ze środków własnych zapisanych w rozdziale 75023 „Urzędy gmin”.

Na zadania inwestycyjne w minionym okresie przekazano 5,28 % planowanej kwoty. Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2011 r. wraz z kwotami zrealizowanych wydatków w I półroczu br., zawarty jest w części tabelarycznej informacji.

Wydatki bieżące na zadania własne zrealizowane zostały na poziomie optymalnym, tj. 50 % planu. Wykonanie wydatków na administrację nie powinno budzić zastrzeżeń.

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

Plan: 4.169,00 zł.,
Wykonanie: 1.316,85 zł., tj. 31,59 % planu.

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

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Plan: 291.920,00 zł.,
Wykonanie: 172.759,61 zł., tj. 59,18 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowane w tym dziale realizowane będą w II półroczu br.

Wydatki bieżące dotyczące działalności Ochotniczych Straży Pożarnych zrealizowano na poziomie 64 % planu. Wykonanie wydatków w tym dziale jest zgodne z założonym harmonogramem i nie budzi zastrzeżeń.

W ramach wydatków OSP zaplanowano kwotę 20.000,00 zł w formie dotacji dla stowarzyszeń. W I półroczu br. nie wydano na ten cel żadnych środków.

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

Plan: 200.000,00 zł.,
Wykonanie: 76.152,06zł., tj. 38,08 % planu.

Niższe od planowanych wydatki w tym dziale spowodowane są m. in. wielkością naliczonych i wypłaconych w minionym okresie wynagrodzeń prowizyjnych, inkasentów podatków i opłat lokalnych.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

Plan: 1.178.313,00 zł.,
Wykonanie: 399.304,81 zł., tj. 33,89 % planu.

W/w kwota 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: 210.000,00 zł.,
Wykonanie: 0,00 zł., tj. 0,00 % planu.

W dziale tym, jak co roku Gmina nasza planuje środki, w postaci rezerw. 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 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 45 %.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Plan: 24.288.135,00 zł.,
Wykonanie: 12.874.135,71 zł., tj. 53,01 % planu.

Na zadania inwestycyjne wydano 15.364,24 zł., tj. 4,6 % planu. Większe wydatki inwestycyjne realizowane będą w II półroczu br. Wykaz zadań inwestycyjnych wraz z kwotami przeznaczonymi na ich realizację zawiera tabela nr 2.

W zakresie wydatków bieżących zrealizowano wydatki na poziomie 53,68 % planu.

Poziom realizacji planowanych wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”

Plan: 698.500,00 zł.,
Wykonanie: 338.527,78 zł., tj. 48,46 % 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 338.527,78 zł., tj. blisko 55 % planu. Z powyższej kwoty 178.000,00 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.

Wydatek ten planowany jest na II półrocze br..

Realizacja wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Plan: 11.342.504,00 zł.,
Wykonanie: 5.667.410,08 zł., tj. 49,97 % 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 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan: 446.532,00 zł.,
Wykonanie: 231.130,38 zł., tj. 51,76 % planu.

Wykonanie wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska".

Plan: 7.627.654,00 zł.,
Wykonanie: 1.450.870,08 zł., tj. 19,02 % 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 167.278,27 zł., tj. 3,63 % 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 1.283.591,81 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. Wydatki bieżące nie budzą zastrzeżeń.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan: 1.964.901,00 zł.,
Wykonanie: 984.382,23 zł., tj. 50,10 % 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 planuje się zrealizować w II półroczu br.

Na wydatki bieżące z zakresu kultury z budżetu Gminy przeznaczono 53,36 % planowanych kwot. Wydatki te nie budzą zastrzeżeń.

Szczegółowe wykazy wydatków zawarte są w tabeli nr 2.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.

Plan: 4.065.024,00 zł.,

Wykonanie: 1.361.362,19 zł., tj. 33,49 % planu.

Dział ten obejmuje szeroko rozumianą działalność sportową.

Na zaplanowane w tym dziale wydatki majątkowe wydano 23,46 % planowanej kwoty.

Większe wydatki realizowane będą w II półroczu br.

Wydatki bieżące zapisane w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie 59,29 % 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 wykonano w stopniu zadowalającym, bo na poziomie 50,3 % planu.

Na wydatki majątkowe w I półroczu br. przeznaczono kwotę 1.150.030,40 zł, tj. 4 % wszystkich wydatków. Wszystkie te wydatki dotyczyły zadań inwestycyjnych. Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych w stosunku do planu wyniósł 7,7 %. 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	171.752,00	170.228,41	99,11
750		188 144,00	80.966,52	43,03
	75011	158.900,00	74.441,20	46,85
	75056	29.244,00	6.525,32	22,31
751	75101	4.100,00	1.247,88	30,44
852		7.753.214,00	3.868.696,52	49,90
	85203	391.440,00	180.721,76	46,17
	85212	6.891.924,00	3.431.522,86	49,79
	85213	9.714,00	4.550,00	46,84
	85228	416.086,00	207.852,50	49,95
	85278	44.050,00	44.049,40	100,00
		8.117.210,00	4.121.139,33	50,77

Analizując wskaźniki wykonania wydatków na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w I półroczu 2011 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 2011 roku w budżecie naszej Gminy przyjęto plan przychodów w wysokości 8.228.725,00 zł., z czego:

- 1.028.725,00 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 1.028.732,09 zł.
- 7.200.000,00 zł to przychody z pożyczek i kredytów długoterminowych, jakie Gmina Kępno planuje zaciągnąć w br. Realizacja wpływów do budżetu z kredytów długoterminowych planowana jest w II półroczu br.

ROZCHODY

Na dzień 30 czerwca 2011 r. w planie rozchodów budżetu naszej Gminy zapisano kwotę 3.285.646,00 zł, stanowiącą sumę spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym spłacono zaciągnięte przez Gminę kredyty w łącznej kwocie 1.642.823,04 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 – 123.720,00 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 NORD (dawniej BISE) w Kępnie – 19.103,04 zł (kredyt na termomodernizację budynku adaptowanego na Centrum Integracji Społecznej w Mianowicach)
5. BRE Bank w Kaliszu – 200.000,00 zł (kredyt na sfinansowanie w 2010 roku planowanego deficytu budżetowego).

W roku bieżącym przypada jeszcze do spłaty kwota 1.642.823,04 zł. Wszystkie kredyty i pożyczki Gmina spłacała terminowo, zgodnie z ustalonymi harmonogramami spłat. Zadłużenie Gminy Kępno na koniec I półrocza br. z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych oraz wykupu wierzytelności wynosiło łącznie 24.832.782,68 zł., co stanowi 38,19 % w stosunku do planowanych dochodów na 2011 r. (przy dopuszczalnym wskaźniku zadłużenia wynoszącym 60 % w/w dochodów). W/w zobowiązania będą spłacane w latach 2011 – 2020.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU.

Wynik wykonania budżetu w I półroczu 2011 roku przedstawia się następująco:

1. Dochody	30.535.058,14 zł
2. Wydatki	28.834.249,93 zł
3. Wynik /1-2/	1.700.808,21 zł
4. Przychody	1.586.979,52 zł
5. Rozchody	1.642.823,04 zł
6. Stan środków na 30 06.2011 r. (3+4-5)	1.644.964,69 zł

PRZYCHODY I WYDATKI KĘPIŃSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI.

W I półroczu 2011 roku przychody zakładu budżetowego, którym jest KOSiR zaplanowano w wysokości 1.360.000,00 zł. Wykonanie wynosi 486.047,40 zł, tj. 35,74 % założeń planowanych. Źródłem przychodów są :

- dotacja przedmiotowa z budżetu 287.037,06 zł (jest to kwota dotacji przekazanej z budżetu pomniejszona o podatek VAT)
- przychody z wynajmu pomieszczeń hali widowiskowo-sportowej 37.515,66 zł
- przychody z usług 134.380,26 zł
- odsetki 1.185,85 zł
- pozostałe przychody 25.928,57 zł.

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

Planowane koszty wynoszą 1.360.000,00 zł. Wykonanie określa się wartością 510.973,49 zł, tj. 37,57 % kosztów planowanych na 2011 r. W w/w kwocie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 255.579,08 zł.

Na koniec I półrocza br. KOSiR posiadał należności netto w wysokości 27.579,36 zł., w tym należności wymagalne to kwota 7.118,97 zł.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca br. to kwota 102.764,57 zł.. Ośrodek nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

W I półroczu 2011 r. KOSiR wydatkował kwotę 15.159,08 zł, tj. 23,87 % planowanej kwoty, na wydatki i zakupy inwestycyjne. Wydatki te pokryte zostały z dotacji otrzymanej z budżetu Gminy.

Ogółem wykonanie budżetu w I półroczu 2011 roku jest prawidłowe i nie powinno budzić zastrzeżeń.

BURMISTRZ
Kempa
Aniela Kempa