

ZARZĄDZENIE NR 116/2017
BURMISTRZA MIASTA I GMINY KĘPNO
Z DNIA 29 SIERPNIA 2017 R.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2017 roku, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2017-2041, 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 2017 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 oraz art. 266 ust. 1 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017 r. poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089 i poz. 1537) **zarządzam, co następuje :**

§ 1

1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2017 roku, w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Przyjąć informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2017-2041, 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 2017 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 2017 roku, w brzmieniu załącznika nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Muzeum Ziemi Kępińskiej im. Tadeusza Piotra Potworowskiego w Kępnie za I półrocze 2017 roku, w brzmieniu załącznika nr 5 do niniejszego zarządzenia.

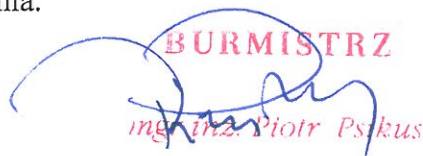
§ 2

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.

Sporządził J. Ciesielski


BURMISTRZ
mgr inż. Piotr Psikus

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 116/2017
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 29 sierpnia 2016 roku
w sprawie informacji o przebiegu wykonania
budżetu Gminy Kępno za I półrocze 2017 roku,
informacji o kształtowaniu się Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata
2017-2041, 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 2017 roku.

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kępno
za I półrocze 2017 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 2017 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 20 grudnia 2016 roku zamknął się po stronie dochodów kwotą 101.644.659,60 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 26.107.608,00 zł.

W minionym półroczu br. w wyniku zmian wprowadzonych na mocy uchwał Rady Miejskiej w Kępnie oraz zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Kępno, wartość planowanych dochodów wzrosła łącznie o 4.958.718,44 zł. i na koniec czerwca br. zamknęła się kwotą 106.603.378,04 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 26.507.939,56 zł.

Na ogólny wzrost dochodów składają się:

1. zwiększenie planu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone w łącznej kwocie 548.331,56 zł., w tym:
 - a) utworzono plany dotacji:
 - w dziale 010 rozdział 01095 § 2010 w wysokości 288.640,56 zł,
 - w dziale 852 rozdział 85215 § 2010 w wysokości 1.890,00 zł,
 - w dziale 855 rozdział 85503 § 2010 w wysokości 241,00 zł,
 - w dziale 921 rozdział 92195 § 2020 w wysokości 148.000,00 zł,
 - b) zwiększono plany dotacji:
 - w dziale 750 rozdział 75011 § 2010 o 15.000,00 zł,
 - w dziale 751 rozdział 75101 § 2010 o 6.000,00 zł,
 - w dziale 852 rozdział 85203 § 2010 o 112.560,00 zł,
 - c) zmniejszono plan dotacji w dziale 852 rozdział 85228 § 2010 o 24.000,00 zł,
2. zwiększenie planu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne w łącznej kwocie 1.511.090,00 zł., poprzez:
 - a) utworzenie planów dotacji:
 - w dziale 600 rozdział 60016 § 6330 w wysokości 1.552.297,00 zł,
 - w dziale 852 rozdział 85230 § 2030 w wysokości 166.509,00 zł,
 - w dziale 854 rozdział 85415 § 2030 w wysokości 18.623,00 zł,
 - w dziale 855 rozdział 85505 § 2030 w wysokości 147.840,00 zł,
 - b) zwiększenie planu dotacji w dziale 852 rozdział 85216 § 2030 o 9.827,00 zł,
 - c) zmniejszenie planu dotacji w dziale 801 rozdział 80104 § 2030 o 384.006,00 zł,
3. utworzenie planu dotacji na zadania realizowane z udziałem środków zagranicznych w łącznej kwocie 1.998.453,31 zł., w tym:
 - w dziale 750 rozdział 75023 § 6207 w kwocie 1.333.201,65 zł,
 - w dziale 750 rozdział 75023 § 6619 w kwocie 220.919,96 zł,
 - w dziale 750 rozdział 75095 § 2008 w kwocie 41.817,87 zł,
 - w dziale 750 rozdział 75095 § 2009 w kwocie 7.379,63 zł,
 - w dziale 853 rozdział 85395 § 2057 w kwocie 55.206,39 zł,
 - w dziale 853 rozdział 85395 § 2059 w kwocie 6.494,81 zł,
 - w dziale 926 rozdział 92695 § 6297 w kwocie 333.433,00 zł,
4. zmniejszenie planu dotacji na zadania realizowane z udziałem środków zagranicznych w dziale 801 rozdział 80104 § 2057 o 183.894,43 zł,
5. zwiększenie planu dotacji z budżetów jst w dziale 600 rozdział 60016 § 6300 o 156.733,00 zł,
6. utworzenie planu dotacji z funduszy celowych w kwocie 10.000,00 zł. w dziale 900 rozdział 90002 § 2460 w wysokości 10.000,00 zł,
7. zwiększenie planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 522.735,00 zł (dział 758 rozdział 75801 § 2920),

8. zmniejszenie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o 10.049,00 zł (dział 756 rozdział 75621 § 0010) ,
9. zwiększenie planów dochodów własnych o łączną kwotę 405.319,00 zł.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w kwocie 56.900.846,64 zł., co stanowi 53,38 % 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: 293.595,56 zł.,
Wykonanie: 289.512,48 zł., tj. 98,61 % planu.

Realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. .

Wysoki wskaźnik wykonania dochodów wynika ze 100% wykonania dotacji od Wojewody Wielkopolskiego przeznaczonej na zwrot 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. W dziale tym nie zanotowano 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: 2.988.010,00 zł.,
Wykonanie: 1.345.666,04 zł., tj. 45,04 % planu.

Realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Niższy od optymalnego poziom wykonania dochodów wynika z zerowego wykonania dochodów z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie w ramach programu wieloletniego pn. „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” zadania: "Budowa drogi gminnej Olszowa - Kierzno". Dochody te planowane są do realizacji w II półroczu br..

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan: 2.228.000,00 zł.,
Wykonanie: 917.157,15 zł., tj. 41,17 % planu.

Na niższy poziom wykonania dochodów w tym dziale 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 1.200.000,00 zł. ze sprzedaży gruntów i nieruchomości komunalnych, w I półroczu br. zrealizowano tylko 23,38 % planu, tj. 280.600,00 zł.

Dochody bieżące w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie blisko 62 % planowanej kwoty.

Pomimo, iż realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń, nadal występują tutaj należności w łącznej kwocie 836.302,46 zł., z czego należności wymagalne, to 766.592,31 zł. Gmina Kępno na bieżąco podejmuje niezbędne czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W ramach podejmowanych działań w I półroczu 2017 roku wystawiono i wysłano 121 wezwań do zapłaty.

Dział 710 „Działalność usługowa”

Plan: 0,00 zł.,

Wykonanie: 2.500,00 zł,

W dziale tym zanotowano nieplanowane wpływy z tytułu zwrotu części kosztów sądowych dotyczących sprawy związanej z nieterminową realizacją umowy na wykonanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Plan: 1.980.676,11 zł.,

Wykonanie: 358.454,00 zł, tj. 18,10 % planu.

Realizacja dochodów w tym dziale również nie budzi zastrzeżeń.

Niski poziom realizacji dochodów spowodowany jest głównie nie wykonaniem dochodów z tytułu dotacji na zadania realizowane z udziałem środków zagranicznych, tj. z dotacji na realizację Projektu pt. „E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce” w ramach WRPO na lata 2014-2020 oraz z dotacji ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020” na realizację projektu pn. „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta i Gminy Kępno na lata 2016-2025”. Wpływy te planowane są do realizacji w II półroczu br. Zerowe wykonanie dochodów zanotowano również z tytułu czynszu za dzierżawę pomieszczeń w Ratuszu.

W celu zwiększenia dochodów z czynszu za dzierżawione pomieszczenia w Ratuszu oraz wpływów z mandatów karnych, Urząd prowadzi czynności windykacyjne. W I półroczu br. wystawiono 2 wezwania do zapłaty dot. dzierżawionego pomieszczenia w Ratuszu oraz 28 upomnień i 23 tytuły wykonawcze dot. mandatów karnych na łączną kwotę 2.580,00 zł

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

Plan: 10.977,00 zł.,

Wykonanie 8.490,00 zł., tj. 77,34 % planu.

Poziom wykonania dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

W dziale tym realizowane są dochody z dotacji Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców oraz na wydatki związane z zakupem przezroczystych urn wyborczych..

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” .

Plan: 15.000,00 zł.,
Wykonanie: 1.284,10 zł, tj. 8,56 % planu.

Niski poziom realizacji dochodów w tym dziale spowodowany jest niskimi dochodami z tytułu wpłat dokonywanych przez Ochotnicze Straże Pożarne za wykorzystaną energię elektryczną oraz z rozliczeń dotyczących 2016 roku.

W celu zwiększenia w/w dochodów Urząd prowadzi czynności windykacyjne w wyniku których, w I półroczu br. wystawiono 3 wezwania do zapłaty.

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

Plan: 44.892.751,00 zł.,
Wykonanie: 23.465.232,54 zł., tj. 52,27 % planu.

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

Zrealizowane w tym dziale dochody stanowią ponad 41 % wszystkich wpływów do budżetu naszej jednostki. Rodzaje podatków i opłat, stanowiących źródła wpływów w tym dziale, 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. Z tytułu dochodów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych zanotowano minusowe wykonanie dochodów. Wykonanie to wynika ze zwrotu nadpłaty na podstawie decyzji SKO. Niższy od optymalnego poziom realizacji dochodów zanotowano z tytułu opłaty targowej, opłaty eksploatacyjnej, udziału w podatkach PIT i CIT oraz kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień. Są to źródła dochodów, co do których trudno jest dokładnie oszacować planowane wpływy, a wykonanie tych dochodów nie jest równomiernie rozłożone w czasie.

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 1.988.579,49 zł. Gmina Kępno na bieżąco podejmuje wszelkie czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W I półroczu br. wysłano łącznie 1.163 upomnienia oraz wystawiono 404 tytuły egzekucyjne na łączną kwotę 367.044,60 zł. W celu zabezpieczenia należnych naszej Gminie dochodów podatkowych stosowane są również wpisy na hipoteki przymusowe. Na dzień 30 czerwca 2017 roku Gmina nasza posiadała zabezpieczenie zaległych należności podatkowych hipoteką przymusową na łączną kwotę 665.239,09 zł.

Dział 758 "Różne rozliczenia"

Plan: 18.755.058,00 zł.,
Wykonanie: 11.620.355,46 zł., tj. 61,96 % planu.

Realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Jest to trzeci co do wielkości dochodów dział, który obejmuje ponad 20 % ogółu wpływów do naszego budżetu. Podstawowym źródłem dochodów jest tutaj subwencja ogólna z Budżetu Państwa.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Plan: 2.844.432,17 zł.,
Wykonanie: 1.307.623,42 zł., tj. 45,97 % planu.

Na w/w kwotę zrealizowanych dochodów składają się dochody realizowane przez placówki oświatowe podległe naszej Gminie, dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz dotacja ze środków unijnych na tworzenie nowych miejsc przedszkolnych, rozwój oferty przedszkolnej i podniesienie kwalifikacji nauczycieli wychowania przedszkolnego w Gminie Kępno. Szczegółowy wykaz dochodów przedstawiony jest w tabeli nr 1.

Poziom realizacji dochodów zarówno w całym dziale, jak i z poszczególnych źródeł, nie budzi zastrzeżeń. Niższy poziom realizacji dochodów w tym dziale zanotowano z tytułu:

- wykonania odsetek od środków na rachunkach bankowych szkół. 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,
- refundacji kosztów dotacji dla niepublicznego przedszkola, w części dotyczącej dzieci spoza terenu naszej Gminy oraz zwrot kosztów utrzymania dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie naszej Gminy – dochody te będą realizowane w II półroczu br.,
- dotacji ze środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, na rozbudowę Przedszkola Samorządowego Nr 4 w Kępnie – dochody te będą realizowane w II półroczu br.,

Dział 851 „Ochrona zdrowia”.

Plan: 0,00 zł.,
Wykonanie: 330,63 zł.

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

Dział 852 „Pomoc społeczna”.

Plan: 1.404.619,00 zł.,
Wykonanie: 828.006,21 zł., tj. 58,95 % planu.

Wykonanie dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

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.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Plan: 61.701,20 zł.,
Wykonanie: 0,00 zł., tj. 0,00 % planu.

W dziale tym zaplanowano wpływy z dotacji na realizację projektu pt. „W rodzinie siła” w ramach WRPO na lata 2014-2020. Dochody te będą realizowane w II półroczu br.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan: 18.623,00 zł.,
Wykonanie: 18.623,00 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 855 „Rodzina”.

Plan: 25.629.146,00 zł.,
Wykonanie: 13.732.439,66 zł., tj. 53,58 % planu.

Wykonanie dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.
Zaplanowane dochody w większości są dotacjami na zadania własne i zlecone.
Analizując wykonanie dochodów własnych, należy stwierdzić, iż realizacja tych dochodów jest zadowalająca.

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Plan: 4.054.425,00 zł.,
Wykonanie: 2.595.748,58 zł., tj. 64,02 % planu.

Realizacja dochodów bieżących w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.
Z kwot należności podanych w tabeli nr 1, zaległości to kwota łączna 165.117,31 zł. Gmina Kępno na bieżąco podejmuje wszelkie czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W I półroczu br. wysłano łącznie 747 upomnień oraz wystawiono 176 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 44.133,00 zł.

Dział 921 " Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Plan: 519.731,00 zł.,
Wykonanie 409.394,37 zł, tj. 78,77 % planu.

Realizacja dochodów bieżących w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 926 " Kultura fizyczna"

Plan: 906.633,00 zł.,
Wykonanie: 27,00 zł, tj. 0,00 % planu.

W dziale tym zaplanowano wpływy z dotacji stanowiących dofinansowania 2 zadań inwestycyjnych:

1/"Remont i termomodernizacja hali sportowej Kępińskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji" planowanego do realizacji ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Modernizacji Infrastruktury Sportowej – edycja 2016

2/„Budowa centrów rekreacyjno-sportowych na terenie Gminy Kępno” planowanego do realizacji ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW na lata 2014-2020. Środki te realizowane będą 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	288.640,56	288.640,56	100,00
750	75011	2010	217.493,00	108.122,00	49,71
751	75101	2010	10.977,00	8.490,00	77,34
852			833.323,00	456.374,00	54,77
	85203	2010	532.560,00	261.208,00	49,05
	85213	2010	33.727,00	19.900,00	59,00
	85215	2010	1.890,00	1.890,00	100,00
	85228	2010	265.146,00	173.376,00	65,39
855			25.157.506,00	13.525.340,00	53,76
	85501	2060	17.284.163,00	9.156.293,00	52,98
	85502	2010	7.873.102,00	4.368.806,00	55,49
	85503	2010	241,00	241,00	100,00
			26.507.939,56	14.386.966,56	54,27

Analizując wskaźniki wykonania dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w I półroczu 2017 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 jest prawidłowe i zadowalające.

WYDATKI.

W uchwale Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 20 grudnia 2016 roku po stronie wydatków zapisano kwotę 108.494.659,60 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 26.107.608,00 zł. W wyniku omawianych wcześniej zmian budżetu, na koniec I półrocza br. suma planowanych wydatków wyniosła 119.422.079,29 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 26.507.939,56 zł. Jak wynika z powyższego, wartość planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wzrosła o 10.927.419,69 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 5.968.701,25 zł.,

W I półroczu br. wydatkowano kwotę 52.659.183,43 zł., co stanowi 44,10 % 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: 386.236,56 zł.,
Wykonanie: 308.298,08 zł., tj. 79,82 % planu.

Poziom realizacji wydatków bieżących w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Na zadania inwestycyjne nie wydano w tym dziale żadnych środków. Wykaz zadań inwestycyjnych, planowanych do realizacji w tym dziale zawarty jest w tabeli nr 2. Środki inwestycyjne wydatkowane będą w II półroczu br.

Dział 600 „Transport i łączność”

Plan: 15.567.713,00 zł.,
Wykonanie: 5.427.532,05 zł., tj. 34,86 % planu.

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

Na wydatki majątkowe na drogi gminne wydano tylko 23,11 % 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 41,26 % planowanej kwoty.

Wydatki w rozdziale 60016 w § 4560 dotyczą odsetek od zwrotu dotacji z 2015 roku na realizację projektu "Poprawa dostępności komunikacyjnej centrum usługowo-kulturalnego miasta Kępna", wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem.

Dział 700 "Gospodarka mieszkaniowa".

Plan: 2.602.808,00 zł.,
Wykonanie 957.198,56 zł., tj. 36,78 % planu.

W dziale tym, w ramach środków przeznaczonych na gospodarkę gruntami i nieruchomościami kwotę 420.000,00 zł zaplanowano na wydatki majątkowe związane m.in. z ewentualnymi wykupami gruntów i nieruchomości. W minionym okresie na wydatki majątkowe wydano 57,14 % planowanej kwoty.

Na wydatki bieżące dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami, w I półroczu br. wydano ponad 43 % planowanej kwoty.

Wydatkowane w tym dziale środki na kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych dotyczyły odszkodowań za grunty przejęte pod drogi (rozdział 70005 § 4590).

Wydatki w tym rozdziale są realizowane na bieżące zgodnie z potrzebami.

W pozostałej działalności (rozdział 70095) realizacja wydatków również nie budzi zastrzeżeń. Na wydatki majątkowe w tym rozdziale nie wydano dotychczas żadnych środków. Spowodowane to jest m. in. procedurami związanymi z przygotowaniem inwestycji oraz wyłonieniem wykonawców robót. Środki te wydatkowane będą w II półroczu br. Wykaz wydatków majątkowych, zaplanowanych do realizacji w 2017 roku, zawarty jest w tabeli nr 2.

Dział 710 „Działalność usługowa”

Plan: 260.770,00 zł.,
Wykonanie 6.900,30 zł., tj. 2,65 % planu.

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

Dział 750 „Administracja publiczna”

Plan: 10.179.521,61 zł.,
Wykonanie: 4.062.988,62 zł., tj. 39,91 % planu.

W tej podziale klasyfikacji budżetowej zapisane są środki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta i Gminy, Straży Miejskiej oraz z finansowaniem działalności Sołtysów i promocją Gminy. 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.

Wydatki na zadania własne zrealizowane zostały na zadowalającym poziomie 40 % planu. Niski poziom wydatków inwestycyjnych spowodowany jest procedurami związanymi z przygotowaniem inwestycji oraz wyłonieniem wykonawców robót. Większe środki wydatkowane będą w II półroczu br. Wydatki w rozdziale 75023 w § 4610 dotyczyły kosztów sądowych oraz komorniczych związanych z prowadzonymi czynnościami windykacyjnymi należności budżetowych. Wykonanie wydatków na administrację nie powinno budzić zastrzeżeń.

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

Plan: 10.977,00 zł.,
Wykonanie: 1.389,83 zł., tj. 12,66 % planu.

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

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Plan: 871.032,00 zł.,
Wykonanie: 199.532,88 zł., tj. 22,91 % planu.

Na wydatki majątkowe wydano zaledwie 0,11 % 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.

Wydatki bieżące dotyczące działalności Ochotniczych Straży Pożarnych zrealizowano na poziomie 51,68 % planu. Wykonanie wydatków w tym dziale jest zgodne z założonym harmonogramem i nie budzi zastrzeżeń.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

Plan: 1.319.146,00 zł.,
Wykonanie: 349.672,63 zł., tj. 26,51 % 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: 406.000,00 zł.,
Wykonanie: 0,00 zł., tj. 0,00 % planu.

W dziale tym planowane są środki w postaci rezerw – ogólnej oraz celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Plan: 34.387.548,92,00 zł.,
Wykonanie: 16.457.548,11 zł., tj. 47,86 % planu.

Na zadania inwestycyjne w I półroczu br. wydano 15,74 % planowanych środków. Wykaz zadań inwestycyjnych wraz z kwotami przeznaczonymi na ich realizację zawiera tabela 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.

W zakresie wydatków bieżących zrealizowano wydatki na poziomie 50 % planu.

W rozdziale 80150 w § 4440 odnotowano wskaźnik wykonania wydatków w stosunku do planowanej kwoty na poziomie 74,08 %. Wskaźnik ten wynika z błędu w wysokości przelewu odpisu w Szkole Podstawowej w Hanulinie. Zwrócono uwagę Głównej Księgowej w w/w szkole na konieczność przestrzegania przepisów prawa w tym zakresie.

Poziom realizacji planowanych wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”

Plan: 850.033,00 zł.,
Wykonanie: 454.503,34 zł., tj. 53,47 % planu.

Na zadania bieżące wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydano w I półroczu br. kwotę w wysokości 361.745,49 zł., tj. ponad 51 % planu. Z powyższej kwoty 157.510,00 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 11.000,00 zł w formie dotacji dla stowarzyszenia realizującego zadania, z zakresu profilaktyki zdrowotnej, zlecone przez Gminę.

Realizacja wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Plan: 6.000.548,00 zł.,
Wykonanie: 2.897.176,74 zł., tj. 48,28 % planu.

W dziale tym realizowane są zarówno zadania własne, jak i zlecone z zakresu administracji rządowej.

W ramach w/w 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, 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.

Na wydatki majątkowe w tym rozdziale nie wydano dotychczas żadnych środków. Spowodowane to jest procedurami związanymi z przygotowaniem inwestycji oraz wyłonieniem wykonawców robót. Środki te wydatkowane będą w II półroczu br. Wykaz wydatków majątkowych, zaplanowanych do realizacji w 2017 roku, zawarty jest w tabeli nr 2.

Wydatki w tym dziale realizowane zgodnie z aktualnymi potrzebami i ich wykonanie nie budzi zastrzeżeń.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Plan: 89.701,20 zł.,
Wykonanie: 20.773,00 zł., tj. 23,16 % planu.

Realizacja wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Wydatki na projekt pn. „W rodzinie siła” realizowane będą w II półroczu br.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan: 648.578,00 zł.,
Wykonanie: 289.804,96 zł., tj. 44,68 % planu.

Wykonanie wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

W rozdziale 85401 w § 4440 odnotowano wskaźnik wykonania wydatków w stosunku do planowanej kwoty na poziomie 74,55 %. Wskaźnik ten wynika z błędu w wysokości przelewu odpisu w Szkole Podstawowej w Hanulinie. Zwrócono uwagę Główniej Księgowej w w/w szkole na konieczność przestrzegania przepisów prawa w tym zakresie.

Dział 855 „Rodzina”

Plan: 27.201.920,00 zł.,
Wykonanie: 14.279.583,94 zł., tj. 52,49 % 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 27 % ogółu wydatków.

W ramach tej kwoty m. in. wypłacano świadczeń wychowawczych w ramach Rządowego Programu 500+; świadczenia rodzinne, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, zasiłki stałe, finansowano działalność żłobków, dziennych opiekunów, rodzin zastępczych oraz placówek opiekuńczo-wychowawczych.

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

W rozdziale 85505 w § 4440 odnotowano wskaźnik wykonania wydatków w stosunku do planowanej kwoty na poziomie 74,07 %. Wskaźnik ten wynika z błędu w wysokości przelewu odpisu w Żłobku Hanulandia w Hanulinie. Zwrócono uwagę Główniej Księgowej w w/w jednostce na konieczność przestrzegania przepisów prawa w tym zakresie.

Wydatki w rozdziałach: 85501 i 85502 w § 4580 dotyczyły przekazanych do budżetu Wojewody odsetek od nienależnie pobranych świadczeń przez osoby korzystające z pomocy społecznej.

Wydatki w rozdziale 85502 w § 4610 dotyczyły kosztów sądowych oraz komorniczych związanych z prowadzonymi czynnościami windykacyjnymi należności budżetowych.

Wydatki w rozdziale 85507 w § 4560 dotyczą odsetek od zwrotu dotacji z programu MALUCH edycja 2016, wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, naliczonych zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr PF-II.946.160-163.2016.9.16.

Wydatki w tym dziale realizowane zgodnie z aktualnymi potrzebami i ich wykonanie nie budzi zastrzeżeń.

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska".

Plan: 9.702.741,00 zł.,
Wykonanie: 3.621.799,31 zł., tj. 37,33 % 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 968.329,24 zł., tj. 32,06 % 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 2.653.470,07 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 59 % zrealizowanych w tym dziale wydatków bieżących stanowią wydatki przeznaczone na gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wydatki bieżące nie budzą zastrzeżeń.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan: 3.764.326,00 zł.,

Wykonanie: 1.804.022,84 zł., tj. 47,92 % 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.

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

Na wydatki bieżące z zakresu kultury z budżetu Gminy przeznaczono 53,42 % planowanych kwot. W ramach wydatków bieżących 46.156,50 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: 5.172.449,00 zł.,

Wykonanie: 1.520.458,24 zł., tj. 29,40 % planu.

Dział ten obejmuje szeroko rozumianą działalność sportową.

Na zaplanowane w tym dziale wydatki majątkowe wydano 13,79 % planowanej kwoty. Pozostałe wydatki majątkowe realizowane będą w II półroczu br.

Wydatki bieżące zapisane w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie 60,30 % planowanych kwot. Większy od optymalnego wskaźnik realizacji tych wydatków spowodowany jest m. in. przekazanymi w minionym półroczu dotacjami dla stowarzyszeń. Szczegółowe wykazy wydatków zawarte są w tabeli nr 2.

Wydatki bieżące budżetu Gminy wykonano na poziomie 48,94 % planu. Na wydatki majątkowe w I półroczu br. przeznaczono kwotę 6.737.933,76 zł, tj. 12,80 % wszystkich wydatków. Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych w stosunku do planu wyniósł 26,33 %. 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	288.640,56	288.640,56	100,00
750	75011	217.493,00	101.896,00	46,85
751	75101	10.977,00	1.389,83	12,66
852		833.323,00	426.684,50	51,20
	85203	532.560,00	232.142,69	43,59
	85213	33.727,00	19.624,78	58,19
	85215	1.890,00	1.605,03	84,92
	85228	265.146,00	173.312,00	65,36
855		25.157.506,00	13.252.369,44	52,68
	85501	17.284.163,00	9.096.340,27	52,63
	85502	7.873.102,00	4.156.029,17	52,79
	85503	241,00	0,00	0,00
		26.507.939,56	14.070.980,33	53,08

Analizując wskaźniki wykonania wydatków na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w I półroczu 2017 roku nie powinno budzić zastrzeżeń. Wskaźniki realizowanych wydatków w pozostałych działach wynikają z bieżących potrzeb w tym zakresie.

PRZYCHODY

Na koniec I półroczu 2017 roku w budżecie naszej Gminy przyjęto plan przychodów w wysokości 15.968.701,25 zł. Przychody te pochodzą z:

- 1/ emisji obligacji komunalnych w kwocie 10.000.000,00 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 5.968.701,25 zł – faktycznie przychody zrealizowane z tego tytułu to kwota 8.549.794,99 zł.

ROZCHODY

Na dzień 30 czerwca 2017 r. w planie rozchodów budżetu naszej Gminy zapisano łączną kwotę 3.150.000,00 zł, z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W okresie sprawozdawczym spłacono zaciągnięte przez Gminę kredyty w łącznej kwocie

1.575.000,00 zł, z tego do:

- 1) BOŚ w Ostrowie Wlkp. – 890.000,00 zł (kredyt na przebudowę nawierzchni centrum miasta, tj. Rynku oraz ulic: Ratuszowej, Rzeźnickiej i Polnej).
- 2) BRE Bank w Kaliszu – 685.000,00 zł (kredyty na sfinansowanie w latach 2010 i 2011 planowanego deficytu budżetowego).

W roku bieżącym przypada jeszcze do spłaty kwota 1.575.000,00 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 24.065.000,00 zł., co stanowi 22,57 % w stosunku do planowanych dochodów na 2017 r.

W/w zobowiązania będą spłacane w latach 2017 – 2028.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU.

Wynik wykonania budżetu w I półroczu 2017 roku przedstawia się następująco:

1. Dochody	56.900.846,64 zł
2. Wydatki	52.659.183,43 zł
3. Wynik /1-2/	4.241.663,21 zł
4. Przychody	8.549.794,99 zł
5. Rozchody	1.575.000,00 zł
6. Stan środków na 30 06.2017 r. (3+4-5)	11.216.458,20 zł

PRZYCHODY I WYDATKI KĘPIŃSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI.

W I półroczu 2017 roku przychody zakładu budżetowego, którym jest KOSiR zaplanowano w wysokości 1.568.000,00 zł. Wykonanie wynosi 985.985,28 zł, tj. 62,88 % założeń planowanych. Źródłem przychodów są :

- dotacja przedmiotowa z budżetu 430.796,00 zł
- przychody z wynajmu pomieszczeń hali widowiskowo-sportowej 51.364,28 zł
- przychody z usług 496.351,19 zł
- inne 7.473,81 zł

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

Planowane koszty wynoszą 1.568.000,00 zł. Wykonanie określa się wartością 936.855,56 zł, tj. 59,75 % kosztów planowanych na 2017 r. W w/w kwocie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 273.233,66 zł.

W I półroczu br. Ośrodek poniósł wydatki inwestycyjne w wysokości 28.818,00 zł. Źródłem ich pokrycia były środki własne oraz dotacja celowa z budżetu Gminy Kępno w kwocie 8.818,00 zł..

Na koniec I półrocza br. KOSiR posiadał należności netto w wysokości 123.006,15 zł., w tym należności wymagalne to kwota 38.092,79 zł.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca br. to kwota 88.013,03 zł. Ośrodek nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Ogółem wykonanie budżetu Gminy Kępno w I półroczu 2017 roku jest prawidłowe i nie powinno budzić zastrzeżeń.

BURMISTRZ

mgr inż. Piotr Psikus