

Informacja
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Niebylec
za pierwsze półrocze 2017 r.

Plan i wykonanie dochodów

Dział Rozdział	Nazwa Działu, Rozdziału, Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	521 923,37	59 923,37
01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich , w tym:	452 000,00	0,00
	1. Dochody majątkowe , w tym:	452 000,00	0,00
	a) Dotacje celowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne.	452 000,00	0,00
01095	Pozostała działalność, w tym:	69 923,37	59 923,37
	1. dochody bieżące , w tym:	59 923,37	59 923,37
	- dotacje celowe na zadania zlecone	59 923,37	59 923,37
	2. dochody majątkowe, w tym:	10 000,00	0,00
	- dochody ze sprzedaży nieruchomości	10 000,00	0,00
600	Transport i łączność	13 000,00	4 355,88
60095	Pozostała działalność, w tym:	13 000,00	4 355,88
	- dochody bieżące, w tym:	13 000,00	4 355,88
	a) opłata za korzystanie z przystanków autobusowych	13 000,00	4 005,88
	b) wpływy z tytułu odszkodowania	0,00	350,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 748 653,55	153 386,99
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami, w tym:	2 748 653,55	153 386,99
	1. dochody bieżące, w tym:	269 500,00	153 368,99
	- dochody z najmu lokali, użytkowania wieczystego,	250 000,00	134 725,91
	- odsetki i koszty upomnień	200,00	0,00
	- opłata za użytkowanie wieczyste	7 300,00	7 312,41
	- zwrot wydatków z lat ubiegłych	12 000,00	11 348,67
	1. Dochody majątkowe , w tym:	2 479 153,55	0,00
	a) Dotacje celowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne.	2 479 153,55	0,00

710	Działalność usługowa	30 110,00	0,00
71095	Pozostała działalność, w tym:	30 110,00	0,00
	- dochody bieżące, w tym:	30 110,00	0,00
	a)dotacje celowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków na opracowanie planu rewitalizacji Gminy Niebylec.	30 110,00	0,00
750	Administracja publiczna	117 881,00	51 558,76
75011	Urzędy wojewódzkie, w tym:	90 581,00	46 840,05
	1. dochody bieżące, w tym:	90 581,00	46 840,05
	- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	90 581,00	43 823,00
	- dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych	0,00	17,05
75023	Urzędy gmin, w tym:	0,00	122,07
	1. dochody bieżące, w tym:	0,00	122,07
	- zwrot wydatków z lat ubiegłych	0,00	122,07
75095	Pozostała działalność, w tym:	27 300,00	4 596,64
	1. dochody bieżące, w tym:	27 300,00	4 596,64
	- czynsze za obwoły łowieckie	2 300,00	1 637,74
	- odsetki od lokat.	25 000,00	2 958,90
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli prawa oraz sądownictwa	2 160,00	1 080,00
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa, w tym:	2 160,00	1 080,00
	1. dochody bieżące, w tym:	2 160,00	1 080,00
	- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	2 160,00	1 080,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	800,00	2 620,57
75412	Ochotnicze Straże Pożarne, w tym:	800,00	2 620,57
	1. dochody bieżące, w tym:	800,00	2 620,57
	- zwrot części wydatków z tytułu podatku vat.	800,00	2 620,57
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej, oraz wydatki związane z ich poborem	6 619 694,00	3 405 042,76
75601	Wpływy podatku dochodowego od osób fizycznych w tym:	8 000,00	2 003,69
	1. dochody bieżące, w tym:	8 000,00	2 003,69
	- dochody z podatku opłacanego przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej	8 000,00	2 003,69
75615	Wpływy podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno- prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym:	869 500,00	444 519,75
	1. dochody bieżące, w tym:	869 500,00	444 519,75
	- podatki rolne, leśny . od nieruchomości , środków transportu i opłaty cywilnoprawnej	869 500,00	444 519,75
75616	Wpływy podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno- prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, w tym:	1 053 400,00	783 257,55

	1. dochody bieżące, w tym: - podatki: rolny, leśny, od nieruchomości, środków transportu, od czynności cywilno- prawnych, opłata targowa,	1 053 400,00 1 053 400,00	783 257,55 783 257,55
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w tym:	116 700,00	92 047,20
	1. dochody bieżące, w tym - dochody z tytułu opłaty skarbowej , opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, oraz dochody z tytułu opłaty za koncesje .	116 700,00 116 700,00	92 047,20 92 047,20
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	4 572 094,00	2 083 214,57
	1. dochody bieżące, w tym - Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, oraz od osób prawnych.	4 572 094,00 4 572 094,00	2 083 214,57 2 083 214,57
758	Różne rozliczenia	16 739 038,00	9 449 866,00
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	9 363 032,00	5 761 864,00
	1. dochody bieżące, w tym: - subwencja oświatowa	9 363 032,00 9 363 032,00	5 761 864,00 5 761 864,00
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, w tym:	7 121 161,00	3 560 580,00
	1. dochody bieżące, w tym: - subwencja ogólna część wyrównawcza	7 121 161,00 7 121 161,00	3 560 580,00 3 560 580,00
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin, w tym:	254 845,00	127 422,00
	1. dochody bieżące, w tym: - subwencja ogólna część równoważąca	254 845,00 254 845,00	127 422,00 127 422,00
801	Oświata i wychowanie	2 186 233,74	331 498,33
80101	Szkoły podstawowe, w tym:	1 696 268,42	26 688,00
	1. dochody bieżące, w tym: - dotacje celowe na zadania własne - dotacja celowa z udziałem środków europejskich do projektów realizowanych w Zespole Szkół w Połomi	227 366,59 26 688,00 200 678,59	26 688,00 26 688,00 0,00
	2. dochody majątkowe, w tym: - dotacja celowa z udziałem środków europejskich na projekt pn. „Wdrożenie systemu nowych e-usług w placówkach oświatowych Gminy Niebylec” - dotacja z Ministerstwa Sportu do budowy hali sportowej w Gwoźnicy Górnej	1 468 901,83 1 368 901,83 100 000,00	0,00 0,00 0,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w tym:	76 266,00	38 131,00
	1. dochody bieżące, w tym: - dotacje celowe na zadania własne	76 266,00 76 266,00	38 131,00 38 131,00
80104	Przedszkola, w tym:	285 850,00	159 952,10
	1. dochody bieżące, w tym: - opłaty za przedszkola i wyżywienie - w pływ z innych gmin za opiekę przedszkolną - dotacje celowe na zadania własne	285 850,00 139 200,00 6 160,00 140 490,00	159 952,10 79 222,30 10 486,80 70 243,00

80110	Gimnazja, w tym:	125 173,32	104 981,23
	1. dochody bieżące, w tym:	125 173,32	104 981,23
	- dotacja celowa z udziałem środków europejskich do projektów realizowanych w Zespole Szkół w Połomi	125 173,32	104 981,23
80113	Dowożenie uczniów do szkół, w tym:	0,00	408,00
	1. dochody bieżące, w tym:	0,00	408,00
	- wpływy z tytułu usługi przewozu osób	0,00	408,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, w tym:	2 676,00	1 338,00
	1. dochody bieżące, w tym:	2 676,00	1 338,00
	- dotacje celowe na zadania własne	2 676,00	1 338,00
852	Pomoc społeczna	421 461,00	271 765,40
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz niektóre świadczenia rodzinne, w tym:	26 800,00	14 012,80
	1. dochody bieżące, w tym:	26 800,00	14 012,80
	- dotacje celowe na zadania zlecone	12 000,00	6 768,00
	- dotacje celowe na zadania własne	14 800,00	7 147,00
	- pozostałe dochody	0,00	97,80
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, w tym:	112 610,00	76 744,00
	1. dochody bieżące, w tym:	112 610,00	76 744,00
	- dotacje celowe na zadania własne	112 610,00	76 744,00
85216	Zasiłki stałe, w tym:	119 742,00	91 381,00
	1. dochody bieżące, w tym:	119 742,00	91 381,00
	- dotacje celowe na zadania własne	119 242,00	91 353,00
	- pozostałe dochody	500,00	28,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej, w tym:	70 709,00	39 819,00
	1. dochody bieżące, w tym:	70 709,00	39 819,00
	- dotacje celowe na zadania własne	68 100,00	37 100,00
	- dotacje celowe na zadania zlecone	2 609,00	2 519,00
	- pozostałe dochody	0,00	200,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, w tym:	22 600,00	7 808,60
	1. dochody bieżące, w tym:	22 600,00	7 808,60
	- odpłatność za usługi opiekuńcze	4 000,00	1 074,60
	- dotacje na zadania zlecone	18 600,00	6 734,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania, w tym:	69 000,00	42 000,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	69 000,00	42 000,00
	- dotacje celowe na zadania własne	69 000,00	42 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 000,00	50 000,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów, w tym:	50 000,00	50 000,00
	1. dochody bieżące, w tym:	50 000,00	50 000,00
	- dotacje celowe na zadania własne	50 000,00	50 000,00
855	Rodzina	11 793 967,00	6 301 015,83
85501	Świadczenia wychowawcze, w tym:	7 329 600,00	4 066 201,50
	1. dochody bieżące, w tym:	7 329 600,00	4 066 201,50

	- dotacje celowe na zadania zlecone	7 318 000,00	4 061 000,00
	- pozostałe dochody	11 600,00	5 201,50
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. w tym:	4 456 000,00	2 226 537,63
	1. dochody bieżące, w tym:	4 456 000,00	2 226 537,63
	- dotacje celowe na zadania zlecone	4 408 000,00	2 190 000,00
	- pozostałe dochody	28 000,00	26 268,48
	- dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych	20 000,00	10 269,15
85503	Karta Dużej Rodziny, w tym:	120 ,00	30,00
	1. dochody bieżące, w tym:	120,00	30,00
	- dotacje na zadania zlecone	120,00	30,00
85595	Pozostała działalność, w tym:	8 247,00	8 246,70
	1. dochody bieżące, w tym:	8 247,00	8 246,70
	- dotacje celowe na zadania zlecone	8 247,00	8 246,70
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	688 801,58	401 919,04
90002	Gospodarka odpadami, w tym:	499 500,00	308 060,20
	1. dochody bieżące, w tym:	499 500,00	308 060,20
	- opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów	498 300,00	306 700,10
	- koszty upomnień, odsetki	1 200,00	1 360,10
90003	Oczyszczanie miast i wsi, w tym:	179 301,58	91 566,41
	1. dochody bieżące, w tym:	160 300,00	91 566,41
	- opłaty za odbiór ścieków, oraz odsetki i koszty upomnień z tego tytułu.	130 300,00	74 346,30
	- wpływy z tytułu zwrotu podatku Vat	30 000,00	15 804,00
	2. Dochody majątkowe , w tym:	19 001,58	1 416,11
	a) Dotacje celowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków na utylizację wyrobów azbestowych.	19 001,58	1 416,11
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg, w tym:	0,00	131,43
	1. dochody bieżące, w tym:	0,00	131,43
	- wpływy z tytułu zwrotu poniesionych wydatków	0,00	131,43
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w tym:	10 000,00	2 161,00
	1. dochody bieżące, w tym:	10 000,00	2 161,00
	- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	2 161,00
	Razem dochody;	41 933 723,24	20 484 032,93
	w tym:		
	1) dochody bieżące	37 504 666,28	20 482 616,82
	2) dochody majątkowe	4 429 056,96	1 416,11

Plan i wykonanie wydatków

Dział Rozdział	Nazwa Działu, Rozdziału Rodzaj wydatków	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i leśnictwo	74 523,37	69 588,60
01030	Izby Rolnicze ,w tym:	12 538,00	9 665,23
	1. wydatki bieżące , w tym:	12 538,00	9 665,23
	1) dotacje na zadania bieżące	12 538,00	9 665,23
01095	Pozostała działalność, w tym:	61 985,37	59 923,37
	1. wydatki bieżące, w tym:	61 985,37	59 923,37
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	61 985,37	59 923,37
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	61 985,37	59 923,37
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	20 000,00	0,00
40002	Dostarczanie wody, w tym:	20 000,00	0,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	20 000,00	0,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	20 000,00	0,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych.	20 000,00	0,00
600	Transport i łączność	2 358 647,39	376 021,25
60014	Drogi publiczne powiatowe, w tym:	315 000,00	0,00
	1. Wydatki majątkowe, w tym na:	315 000,00	0,00
	1) dotacje celowe na wydatki inwestycyjne	315 000,00	0,00
60016	Drogi publiczne gminne, w tym:	1 707 411,56	350 256,38
	1. wydatki bieżące, w tym:	925 445,06	328 020,12
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	925 445,06	328 020,12
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	90 700,00	84 021,30
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	834 745,06	243 998,82
	2. Wydatki majątkowe, w tym na:	781 966,50	22 236,26
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	781 966,50	22 236,26
60017	Drogi wewnętrzne, w tym:	271 800,00	7 183,20
	1. wydatki bieżące, w tym:	271 800,00	7 183,20
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	271 800,00	7 183,20
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	271 800,00	7 183,20
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym:	10 000,00	0,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	10 000,00	0,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10 000,00	0,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	10 000,00	0,00
60095	Pozostała działalność, w tym:	54 435,83	18 581,67
	1. wydatki bieżące, w tym:	54 435,83	18 581,67
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	54 435,83	18 581,67
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	54 435,83	18 581,67

700	Gospodarka mieszkaniowa	3 957 097,66	290 255,43
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami, w tym:	3 927 571,96	260 729,74
	1. wydatki bieżące, w tym:	660 547,45	226 859,67
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	660 547,45	226 859,67
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 700,00	5 080,80
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	647 847,45	221 778,87
	2. wydatki majątkowe, w tym na:	3 267 024,51	33 870,07
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne,	3 267 024,51	33 870,07
70095	Pozostała działalność, w tym:	29 525,70	29 525,69
	1. wydatki majątkowe, w tym na:	29 525,70	29 525,69
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	29 525,70	29 525,69
710	Działalność usługowa	93 456,00	46 757,77
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego w tym:	10 215,00	10 215,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	10 215,00	10 215,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10 215,00	10 215,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	10 215,00	10 215,00
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii, w tym:	49 785,00	3 332,77
	1. wydatki bieżące, w tym:	49 785,00	3 332,77
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	49 785,00	3 332,77
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 200,00	3 332,77
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	43 585,00	0,00
71095	Pozostała działalność, w tym:	33 456,00	33 210,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	33 456,00	33 210,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	33 456,00	33 210,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	33 456,00	33 210,00
720	Informatyka	5 200,00	0,00
72095	Pozostała działalność, w tym:	5 200,00	0,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	5 200,00	0,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	5 200,00	0,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	5 200,00	0,00
750	Administracja publiczna	2 512 885,00	1 392 745,00
75011	Urzędy wojewódzkie, w tym:	236 785,00	121 945,99
	1. wydatki bieżące, w tym:	236 785,00	121 945,99
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	236 785,00	121 945,99
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	219 085,00	118 547,67
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	17 700,00	3 398,32
75022	Rady Gmin, w tym:	164 700,00	75 714,20
	1. wydatki bieżące, w tym:	164 700,00	75 714,20
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	164 700,00	75 714,20
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	164 700,00	75 714,20

75023	Urzędy gmin, w tym:	2 051 400,00	1 163 960,06
	1. wydatki bieżące, w tym:	2 051 400,00	1 163 960,06
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 051 400,00	1 163 960,06
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 703 900,00	952 932,17
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	347 500,00	211 027,89
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	31 000,00	10 058,92
	1. wydatki bieżące, w tym:	31 000,00	10 058,92
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	31 000,00	10 058,92
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	31 000,00	10 058,92
75095	Pozostała działalność, w tym:	29 000,00	21 065,83
	1. wydatki bieżące, w tym:	29 000,00	21 065,83
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	29 000,00	21 065,83
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	29 000,00	21 065,83
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli prawa oraz sądownictwa	2 160,00	0,00
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa, w tym:	2 160,00	0,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	2 160,00	0,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 160,00	0,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	838,48	0,00
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	1 321,52	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	336 100,00	88 985,58
75404	Komendy wojewódzkie Policji, w tym:	10 000,00	0,00
	1. Wydatki majątkowe, w tym na:	10 000,00	0,00
	- dotacje na zakupy inwestycyjne	10 000,00	0,00
75412	Ochotnicze Straże Pożarne, w tym:	309 100,00	86 222,38
	1. wydatki bieżące, w tym:	209 600,00	78 722,38
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	209 600,00	78 722,38
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 300,00	16 342,07
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	177 300,00	62 380,31
	2. Wydatki majątkowe, w tym na:	99 500,00	7 500,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	99 500,00	7 500,00
75414	Obrona cywilna, w tym:	3 000,00	0,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	3 000,00	0,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3 000,00	0,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	3 000,00	0,00
75421	Zarządzanie kryzysowe, w tym:	5 000,00	0,00
	1. Wydatki majątkowe, w tym na:	5 000,00	0,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 000,00	0,00
75495	Pozostała działalność, w tym:	9 000,00	2 763,20
	1. wydatki bieżące, w tym:	9 000,00	2 763,20
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	9 000,00	2 763,20
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	9 000,00	2 763,20
757	Obsługa długu publicznego	12 000,00	0,00
75705	Obsługa krajowych pożyczek i kredytów, pozostałych	12 000,00	0,00

	jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:		
	1. wydatki bieżące, w tym:	12 000,00	0,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	12 000,00	0,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	12 000,00	0,00
758	Różne rozliczenia	240 000,00	0,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe, w tym:	240 000,00	
	1. Rezerwa ogólna	140 000,00	
	2. Rezerwy celowe, w tym:	100 000,00	
	1) rezerwa na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego	100 000,00	
801	Oświata i wychowanie	15 923 032,68	6 923 197,64
80101	Szkoły podstawowe, w tym:	10 334 508,16	4 285 151,43
	1. wydatki bieżące, w tym:	7 821 806,59	4 282 506,55
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	7 821 806,59	4 282 506,55
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 304 224,11	3 498 215,26
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	1 517 582,48	784 291,29
	2. Wydatki majątkowe, w tym na:	2 512 701,57	2 644,88
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	131 000,00	2 644,88
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w tym:	454 170,00	246 518,23
	1. wydatki bieżące, w tym:	454 170,00	246 518,23
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	454 170,00	246 518,23
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	423 990,00	231 736,37
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	30 180,00	14 781,86
80104	Przedszkola, w tym:	1 033 370,00	497 377,95
	1. wydatki bieżące, w tym:	1 033 370,00	497 377,95
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 033 370,00	497 377,95
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	639 090,00	340 354,28
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	279 800,00	125 215,18
	c) dotacje na zadania bieżące	114 480,00	31 808,49
80110	Gimnazja, w tym:	2 566 143,32	1 171 462,61
	1. wydatki bieżące, w tym:	2 566 143,32	1 171 462,61
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 566 143,32	1 171 462,61
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 335 433,65	1 114 867,24
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	230 709,67	56 595,37
80113	Dowożenie uczniów do szkół, w tym:	240 400,00	105 752,70
	1. wydatki bieżące, w tym:	240 400,00	105 752,70
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	240 400,00	105 752,70
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	225 300,00	97 842,70
	b) dotacje na zadania bieżące	15 100,00	7 910,00

80114	Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół, w tym:	464 520,00	221 434,92
	1. wydatki bieżące, w tym:	464 520,00	221 434,92
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	464 520,00	221 434,92
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	405 340,00	196 290,32
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	59 180,00	25 144,60
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, w tym:	8 000,00	3 450,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	8 000,00	3 450,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	8 000,00	3 450,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	8 000,00	3 450,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, w tym:	6 040,00	2 015,92
	1. wydatki bieżące, w tym:	6 040,00	2 015,92
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	6 040,00	2 015,92
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 610,00	1 613,98
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	1 430,00	401,94
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych, w tym:	574 601,20	308 043,58
	1. wydatki bieżące, w tym:	574 601,20	308 043,58
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	574 601,20	308 043,58
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	516 850,00	283 097,84
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	57 751,20	24 945,74
80195	Pozostała działalność, w tym:	241 280,00	81 990,30
	1. wydatki bieżące, w tym:	241 280,00	81 990,30
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	241 280,00	81 990,30
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	95 630,00	0,00
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	145 650,00	81 990,30
851	Ochrona zdrowia	90 000,00	36 049,57
85153	Zwalczanie narkomani, w tym:	5 000,00	3 018,74
	1. wydatki bieżące, w tym:	5 000,00	3 018,74
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	5 000,00	3 018,74
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	5 000,00	3 018,74
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym:	85 000,00	33 030,83
	1. wydatki bieżące, w tym:	70 000,00	33 030,83
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	70 000,00	33 030,83
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 000,00	7 600,00
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	34 920,00	23 350,83
	c) dotacja na zadania bieżące	2 080,00	2 080,00
	2. wydatki majątkowe, w tym:	15 000,00	0,00
	a) inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 000,00	0,00

852	Pomoc społeczna	1 345 130,00	683 296,12
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym: 1) wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na : - realizację zadań statutowych	4 000,00 4 000,00 4 000,00 4 000,00	831,88 831,88 831,88 831,88
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz niektóre świadczenia rodzinne, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	26 800,00 26 800,00 26 800,00 26 800,00	13 353,46 13 353,46 13 353,46 13 353,46
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	584 610,00 584 610,00 584 610,00 584 610,00	276 437,78 276 437,78 276 437,78 276 437,78
85215	Dodatki mieszkaniowe, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4 000,00 4 000,00 4 000,00 4 000,00	0,00 0,00 0,00 0,00
85216	Zasiłki stałe, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	119 742,00 119 742,00 119 742,00 119 742,00	89 111,38 89 111,38 89 111,38 89 111,38
85219	Ośrodki pomocy społecznej, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	437 378,00 437 378,00 437 378,00 370 650,00 63 932,00	220 946,73 220 946,73 220 946,73 189 969,46 30 977,27
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane c) dotacje na zadania bieżące	53 600,00 55 320,00 55 320,00 18 600,00 35 000,00	21 530,87 21 530,87 21 530,87 5 186,87 16 344,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	115 000,00 115 000,00 115 000,00 115 000,00	61 084,02 61 084,02 61 084,02 61 084,02
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	222 660,00	140 901,54
85401	Świetlice szkolne, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	122 660,00 122 660,00 122 660,00 119 840,00 2 820,00	57 660,98 57 660,98 57 660,98 56 217,41 1 443,57

85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, w tym:	65 000,00	58 970,56
	1. wydatki bieżące, w tym:	65 000,00	58 970,56
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	65 000,00	58 970,56
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	65 000,00	58 970,56
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym w tym:	35 000,00	24 270,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	35 000,00	24 270,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	35 000,00	24 270,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	35 000,00	24 270,00
855	Rodzina	11 841 967,00	6317 822,23
85501	Świadczenia wychowawcze, w tym:	7 329 600,00	4 063 226,60
	1. wydatki bieżące, w tym:	7 329 600,00	4 063 226,60
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	7 329 600,00	4 063 226,60
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	83 970,00	45 875,49
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	7 245 630,00	4 017 351,11
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, w tym:	4 436 000,00	2 214 979,60
	1. wydatki bieżące, w tym:	4 436 000,00	2 214 979,60
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4 436 000,00	2 214 979,60
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	296 212,00	151 908,77
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4 139 788,00	2 063 070,83
85503	Karta Dużej Rodziny, w tym:	120,00	42,30
	1. wydatki bieżące, w tym:	120,00	42,30
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	120,00	42,30
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	120,00	42,30
85504	Wspieranie rodziny, w tym:	50 000,00	22 975,42
	1. wydatki bieżące, w tym:	50 000,00	22 975,42
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	50 000,00	22 975,42
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 247,00	20 445,71
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4 753,00	2 529,71
85508	Rodziny zastępcze, w tym:	18 000,00	8 356,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	18 000,00	8 356,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	18 000,00	8 356,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	18 000,00	8 356,00
85595	Pozostała działalność, w tym:	8 247,00	8 242,31
	1. wydatki bieżące, w tym:	8 247,00	8 242,31
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	8 247,00	8 242,31
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	8 247,00	8 242,31
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 635 449,08	737 835,30
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w tym:	2 037 892,50	135 710,85
	1. wydatki bieżące, w tym:	306 160,00	133 666,15
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	306 160,00	144 422,32
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	120 460,00	61 424,65
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	185 700,00	72 241,50
	2. wydatki majątkowe, w tym na:	1 731 732,50	2 044,70
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne,	1 631 732,50	2 044,70
	2) dotacje na wydatki inwestycyjne	100,00,00	0,00
90002	Gospodarka odpadami, w tym:	498 300,00	224 006,84

	1. wydatki bieżące, w tym:	498 300,00	224 006,84
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	498 300,00	224 006,84
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	92 000,00	27 408,60
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	406 300,00	196 598,24
90003	Oczyszczanie miast i wsi, w tym:	56 001,58	2 550,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	17 000,00	2 550,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	17 000,00	2 550,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	17 000,00	2 550,00
	2. wydatki majątkowe, w tym na:	39 001,58	0,00
	1) dotacje na inwestycje ;	39 001,58	0,00
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, w tym:	71 000,00	52 903,96
	1. wydatki bieżące, w tym:	20 000,00	4 503,96
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	20 000,00	4 503,96
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	20 000,00	4 503,96
	2. wydatki majątkowe, w tym na:	51 000,00	48 400,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne,	51 000,00	48 400,00
90005	Ochrona powietrza, w tym:	34 755,00	5 562,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	34 755,00	5 562,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	34 755,00	5 562,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	34 755,00	5 562,00
90013	Schroniska dla zwierząt, w tym:	4 000,00	1 780,14
	1. wydatki bieżące, w tym:	4 000,00	1 780,14
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4 000,00	1 780,14
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4 000,00	1 780,14
90015	Oświetlenie ulic placów i dróg, w tym:	580 000,00	103 126,26
	1. wydatki bieżące, w tym:	260 000,00	103 126,26
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	260 000,00	103 126,26
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	260 000,00	103 126,26
	2. wydatki majątkowe, w tym na:	320 000,00	0,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	320 000,00	0,00
90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym:	4 200,00	0,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	4 200,00	0,00
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4 200,00	0,00
	a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4 200,00	0,00
90095	Pozostała działalność, w tym:	349 300,00	212 195,25
	1. wydatki bieżące, w tym:	349 300,00	212 195,25
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	349 300,00	212 195,25
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	309 931,00	195 456,21
	b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	39 369,00	16 739,04
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 240 300,00	624 149,31
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury, w tym;	10 000,00	10 000,00
	1. wydatki bieżące, w tym:	10 000,00	10 000,00
	1) dotacje na zadania bieżące , :	10 000,00	10 000,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, w tym:	493 900,00	245 700,00

	1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 2) dotacje na zadania bieżące	493 900,00 2 500,00 2 500,00 491 400,00	245 700,00 0,00 0,00 245 700,00
92116	Biblioteki, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) dotacje na zadania bieżące 2) dotacja celowa na remont i konserwacje stropu	606 400,00 606 400,00 536 400,00 70 000,00	268 200,00 268 200,00 268 200,00 0,00
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) dotacje na zadania bieżące	120 000,00 120 000,00 120 000,00	100 000,00 100 000,00 100 000,00
92195	Pozostała działalność, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	10 000,00 10 000,00 10 000,00 10 000,00	249,31 249,31 249,31 249,31
926	Kultura fizyczna i sport	276 000,00	121 425,59
92601	Obiekty sportowe, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 2. wydatki majątkowe, w tym na: 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	46 000,00 15 000,00 15 000,00 15 000,00 31 000,00 31 000,00	19 004,64 3 114,64 3 114,64 3 114,64 15 890,00 15 890,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) dotacje na zadania bieżące	135 000,00 135 000,00 135 000,00	98 000,00 98 000,00 98 000,00
92695	Pozostała działalność, w tym: 1. wydatki bieżące, w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 2. wydatki majątkowe, w tym na: 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	95 000,00 15 000,00 15 000,00 15 000,00 80 000,00 80 000,00	4 420,95 4 420,95 4 420,95 4 420,95 0,00 0,00
	Razem wydatki: w tym: 1) wydatki bieżące: 2) wydatki majątkowe:	44 186 608,18 34 898 155,82 9 288 452,36	17 849 030,93 17 686 919,33 162 111,60

**Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań
z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych wg. działów**

Dział		Dotacje		Wydatki	
Nr	Nazwa	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	59 923,37	59 923,37	59 923,37	59 923,37
750	Administracja publiczna	90 581,00	46 823,00	90 581,00	46 823,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 160,00	1 080,00	2 160,00	0,00
852	Pomoc społeczna	33 209,00	16 021,00	33 209,00	14 162,74
855	Rodzina	11 734 367,00	6 259 276,70	11 734 367,00	6 254 260,01
	Razem:	11 920 240,37	6 383 124,07	11 920 240,37	6 375 169,12

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2017 r.

W przedstawionych wyżej zestawieniach tabelarycznych wykazano planowane i wykonane dochody, oraz wydatki budżetu gminy za pierwsze półrocze 2017 r. z podziałem na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej. Ponadto zarówno dochody jak i wydatki wykazano z zachowaniem wyodrębnienia na - bieżące i majątkowe.

W zakresie wydatków wyszczególniono także planowane i wykonane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

W kolejnym ujęciu tabelarycznym wykazane zostały planowane i wykonane dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych wg. działów klasyfikacji budżetowej.

Realizacja dochodów budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2017 r. w ujęciu ogólnym osiągnęła 48,85 % planowanych dochodów. W poszczególnych działach wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2017 r. jest następujące:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo planowane dochody wykonano w wysokości 11,48 % co wynika z ujęcia w planowanych dochodach dotacji ze środków europejskich w ramach PROW w kwocie 452 000,00 zł; - do 30 czerwca dotacja nie została wykonana dlatego łącznie w dziale 010 wykonane dochody wyniosły tylko 11,48 % planu. Planowana dotacja z tytułu refundacji poniesionych wydatków na projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich wykonana zostanie w drugiej połowie 2017 r..

Ponadto w dziale tym planowano dochody z tytułu zwrotu części podatku acyzowego zawartego w cenie paliwa do produkcji rolnej – w tym zakresie wykonanie dotacji jest równe wysokości planowanej, natomiast planowane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości nie zostały wykonane, nie dokonano sprzedaży żadnej działki.

W dziale 600 – Transport i Łączność dochody wykonano w wysokości 33,51 %.

Planowane dochody w tym dziale obejmują jedynie opłaty za korzystanie z przystanków autobusowych, wykonane zostały w stopniu niższym niż 50% planu rocznego z powodu rezygnacji niektórych firm z realizacji przewozów, a inne ograniczyły liczbę przejazdów.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa dochody wykonano w wysokości 5,58 % planu. Tak niski stopień realizacji dochodów również wynika z ujęcia w planie wpływów z tytułu dotacji celowej w kwocie 2 479 153,55 zł; na refundację poniesionych wydatków na inwestycję, która zostanie zrealizowana w drugim półroczu.

W dziale 710 – Działalność usługowa - planowanych dochodów nie zrealizowano, źródłem tych dochodów ma być dotacja z tytułu refundacji wydatków poniesionych na opracowanie planu rewitalizacji gminy.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dochody wykonano w kwocie 2 620,57 zł; - znacznie wyżej niż ustalony plan, co wynika z otrzymania zwrotu poniesionych wydatków za energię.

W dziale 801 Oświata i wychowanie – dochody wykonano w wysokości 15,16 % planu co także wynika z faktu ujęcia w planie dochodów w tym dziale wpływów z tytułu dotacji celowych w łącznej kwocie 1 468 901,83 zł, które do 30 czerwca nie zostały wykonane.

W dziale 852 Pomoc społeczna planowane dochody wykonano w wysokości 64,48 % planu, co wynika zasadniczo z wykonanie planowanych dotacji w stopniu wyższym niż 50 % planu rocznego.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza realizacja planowanych dochodów osiąga poziom 100,00 % nie jest więc proporcjonalna do upływu roku budżetowego - do dnia 30 czerwca 2017 r. W wymienionych działach dochody planowano w wysokości przyznanych dotacji, które wpływają do budżetu gminy na realizację konkretnych zadań – takich jak: - pomoc materialna dla uczniów.

W pozostałych działach realizacja dochodów w pierwszym półroczu roku budżetowego osiągnęła właściwy poziom kształtując się w wysokości około 50 % w stosunku do przyjętych planów na cały rok, co wskazuje na realne planowanie dochodów i jednocześnie świadczy o odpowiedniej dbałości o wykonanie dochodów.

W ujęciu ogólnym wykonanie dochodów budżetu gminy w pierwszym półroczu 2017 r. w wysokości 48,85 % przy jednoczesnym uwzględnieniu braku realizacji wymienionych wyżej zaplanowanych dotacji z tytułu refundacji poniesionych wydatków należy ocenić pozytywnie.

W niżej zamieszczonym zestawieniu wykazano wielkość planowanych i wykonanych dochodów budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2017 r., a także poziom realizacji dochodów w stosunku do planu rocznego.

Zestawienie realizacji dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% realiz.
010	Rolnictwo i łowiectwo	521 923,37	59 923,37	11,48
600	Transport i łączność	13 000,00	4 355,88	33,51
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 748 653,55	153 386,99	5,58
710	Działalność usługowa	30 110,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	117 881,00	51 558,76	43,74
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 160,00	1 080,00	50,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	800,00	2 620,57	327,57
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycz. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wyd. związane z ich poborem	6 619 694,00	3 405 042,76	51,44
758	Różne rozliczenia	16 739 038,00	9 449 866,00	56,45
801	Oświata i wychowanie	2 186 233,74	331 498,33	15,16
852	Pomoc społeczna	421 461,00	271 765,40	64,48
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 000,00	50 000,00	100,00
855	Rodzina	11 793 967,00	6 301 015,83	53,43
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	688 801,58	401 919,04	58,35
	Razem :	41 933 723,24	20 484 032,93	48,85

Realizacja wydatków budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2017 r. w ujęciu ogólnym wyniosła 40,39%. w stosunku do wielkości planowanych.

Widoczny jest niższy poziom wykonania planowanych wydatków w stosunku do wykonania dochodów, oraz w pewnym stopniu w odniesieniu do upływu czasu w bieżącym roku budżetowym.

Analizując wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach widoczne jest zróżnicowanie w poziomie realizacji planu, dlatego niezbędne jest wyjaśnienie przyczyn powodujących taki stan rzeczy. W kilku działach stopień zrealizowanych zadań daleko odbiega od wielkości planowanych, a także nie osiąga poziomu 50 % planu – są to następujące działy:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo wydatki zrealizowano w wysokości 93,38 % planu, ale stwierdzić należy, że zasadniczo są to wydatki na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa rolniczego - wydatki zrealizowano w wysokości otrzymanej dotacji na ten cel.

W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę na dzień 30 czerwca 2017 r. nie dokonano żadnych wydatków. W dziale tym zaplanowane jest jedno zadanie a mianowicie urządzenie stanowiska do czerpania wody w sytuacjach awaryjnych. Wydatek na to zadanie zrealizowany został w sierpniu 2017 r..

W dziale 600 – Transport i łączność wydatki zrealizowano na poziomie w 15,94%, co wynika ze specyfiki przygotowania i możliwości technicznych wykonywania prac remontowo – modernizacyjnych na drogach gminnych, a w szczególności konieczne jest opracowanie niezbędnej dokumentacji i przeprowadzenie postępowania przetargowego, szczególnie na takie zadania jak: dostawa kruszywa , remonty wyznaczonych odcinków dróg gminnych, dostawa wyrobów betonowych, oraz remonty dróg w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych. Na dostawę kruszywa i usługi sprzętem przetargi zostały rozstrzygnięte i przystąpiono do realizacji ustalonych zadań, a znaczna część z nich została już wykonana , jednakże wydatki za wykonanie tych zadań zostaną poniesione w drugim półroczu.

Przetarg na wyłonienie wykonawcy remontów dróg gminnych połączonych z wymianą nawierzchni asfaltowej rozstrzygnięto już w lipcu, i do końca sierpnia zadanie ma być zrealizowane.

W lipcu zakończono także przebudowę drogi gminnej Niebylec – Jawornik, zadanie to realizowane jest z dofinansowaniem ze środków PROW, jednakże do 30 czerwca wydatków na nie poniesiono – w związku z powyższym zrealizowane wydatki w tym dziale są na niskim poziomie.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa zrealizowano wydatki w wysokości 7,34 % planu. Powodem niskiej realizacji wydatków w tym dziale jest zaplanowanie wydatków na zadania inwestycyjne, które do końca czerwca nie zostały zrealizowane, a w szczególności są to następujące zadania:

- „Głęboka termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Niebylec” z planem wydatków w kwocie - 3 074 037,81 zł,;
- zagospodarowanie placu przy Domu Wiejskim w Baryczce;
- przygotowanie placu pod budowę Domu Wiejskiego w Bliziance;

Aktualnie na dzień sporządzania informacji realizowano zadania bieżące, oraz wykonano instalacje klimatyzacji w Domu Wiejskim w Gwoźnicy Dolnej w ramach wydatków majątkowych.

W dziale 710 - Działalność usługowa - do dnia 30 czerwca 2017 r. zrealizowano wydatki w wysokości 50,03 % planu. Wykonane wydatki są wydatkami bieżącymi poniesionymi w szczególności na opracowanie planu rewitalizacji gminy, oraz na opracowanie decyzji z zakresu zagospodarowania przestrzennego - w sprawie ustalenia warunków zabudowy.

W dziale 720 – Informatyka - zaplanowane zostały wydatki bieżące w wysokości 5 200 zł; na zapewnienie trwałości projektu PSeAP. Wydatków do dnia 30 czerwca nie zrealizowano i nie dokonano zaangażowania środków, bowiem nie wystąpiła taka konieczność.

W dziale 750 – Administracja publiczna wykonano wydatki w wysokości 55,42% planu.

Jest to więcej niż połowa planu rocznego, ale taki poziom wydatków w pierwszym półroczu wynika z ponoszenia na początku roku wydatków na składki członkowskie, ubezpieczenia, a także wypłacono kilka nagród jubileuszowych dla pracowników urzędu.

W dziale 757 – Obsługa zadłużenia wydatków nie poniesiono dlatego, że planowany kredyt zaciągnięty zostanie w czwartym kwartale 2017 r.

W działach: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, 801 - Oświata i wychowanie, 851 - Ochrona zdrowia, oraz 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, widoczne jest niższe wykonanie wydatków niż 50 % planu rocznego. Wynika to z zaplanowania w wymienionych działach wydatków na zadania inwestycyjne, których do dnia 30 czerwca nie zrealizowano. Zadania te są w trakcie realizacji, bądź przygotowania do realizacji, uaktualnienia dokumentacji i uzyskania wymaganych zezwoleń a są to w szczególności:

- budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Gwoźnicy Górnej
- rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Konieczkowej;
- rozbudowa kanalizacji w Lutczy;
- opracowanie projektu kanalizacji miejscowości Jawornik;

- opracowanie projektu kanalizacji w miejscowościach Baryczka, Małówka i Połomia;
- budowa oświetlenia dróg;
- zakup sprzętu na wyposażenie OSP;

Dodać ponadto należy, że w zakresie wydatków bieżących w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wykonanie wydatków bieżących jest zasadniczo uwarunkowane ilością akcji ratowniczych, mniejsza ich liczba to niższe wydatki na paliwo i środki gaśnicze. Poziom zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniósł - 26,48 %.

W dziale 852 – Pomoc społeczna, wydatki wykonano w wysokości 50,80 %, a w dziale 855 – Rodzina w wysokości 53,80 % planu realizując wszystkie zadania z tego zakresu.

W wymienionych działach wielkość wydatków ustalana jest zasadniczo na poziomie przyznanych dotacji, wykonanie rocznego planu na dzień 30 czerwca 2017 r. nieznacznie odbiega od wysokości 50 % planu.

W dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwa, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa; do dnia 30 czerwca 2017 r. realizowano czynności wynikające z ustalonych zadań jednakże nie dokonano żadnych wydatków.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, wydatki wykonano w wysokości 63,28 % planu na co wpływ miało zrealizowanie wydatków na pomoc materialną dla uczniów ze środków, pochodzących z dotacji celowej.

W pozostałych działach wydatki zrealizowano na poziomie około 50% zaplanowanych wydatków rocznych, co jest właściwe bo zasadniczo są to wydatki bieżące, które są ponoszone systematycznie przez cały rok – świadczy to o dobrym zaplanowaniu wydatków na cały rok i racjonalnym wydatkowaniu środków w pierwszym półroczu.

Uwzględniając całokształt zrealizowanych wydatków, oraz biorąc pod uwagę faktyczne zaangażowanie w wykonanie zadań inwestycyjnych o dużej wartości, które do 30 czerwca nie zostały zakończone należy przyjąć, że realizacja planu wydatków gminy ogółem na poziomie 40,39 % jest właściwa.

W niżej zamieszczonym zestawieniu wykazano poziom realizacji wydatków budżetu gminy we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej.

Zestawienie realizacji wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% realiz
010	Rolnictwo i łowiectwo	74 523,37	69 588,60	93,38
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	20 000,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	2 358 647,39	376 021,25	15,94
700	Gospodarka mieszkaniowa,	3 957 097,66	290 255,43	7,34
710	Działalność usługowa	93 456,00	46 757,77	50,03
720	Informatyka	5 200,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	2 512 885,00	1 392 745,00	55,42
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwa, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 160,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	336 100,00	88 985,58	26,48
757	Obsługa długu publicznego	12 000,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	240 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	15 923 032,68	6 923 197,64	43,48
851	Ochrona zdrowia	90 000,00	36 049,57	40,06
852	Pomoc społeczna	1 345 130,00	683 296,12	50,80
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	222 660,00	140 901,54	63,28
855	Rodzina	11 841 967,00	6 317 822,23	53,35
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 635 449,08	737 835,30	20,30
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 240 300,00	624 149,31	50,32
926	Kultura fizyczna i sport	276 000,00	121 425,59	43,99
	Razem:	44 186 608,18	17 849 030,93	40,39

Plan i wykonanie kwoty deficytu.

Realizacja budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2017 r. wykazuje nadwyżkę w kwocie **2 635 002,00** zł; co wynika z niższego zaawansowania wykonania planu wydatków w stosunku do wykonania dochodów, a zwłaszcza wydatków majątkowych w pierwszym półroczu. Planowany jest natomiast deficyt budżetu w kwocie 2 252 884,94 zł; który ma być sfinansowany z przychodów, których źródłem jest nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 867 101,00 zł; oraz kredyt bankowy w kwocie 1 385 783,94 zł;

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1. Dochody	41 933 723,24	20 484 032,93
2. Wydatki	44 186 608,18	17 849 030,93
3. Deficyt	2 252 884,94	0,00
4. Nadwyżka	0,00	2 635 002,00

Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1. Przychody:	2 252 884,94	1 308 007,99
w tym:		
- nadwyżka z lat ubiegłych	867 101,00	1 308 007,99
- kredyt bankowy	1 385 783,94	0,00
2. Rozchody:	0,00	0,00

Plan i wykonanie dotacji z budżetu Gminy

Dotacje podmiotowe udzielane z budżetu gminy dla Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej wykonano do 30 czerwca 2017 r. proporcjonalnie do zawansowania roku budżetowego - tj. na poziomie 50% pierwotnie ustalonego planu dotacji dla tych jednostek organizacyjnych w 2017 r..

Dotacji dla Powiatu Strzyżowskiego na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Niebylec – Gwoźnica Górna do 30 czerwca 2017 r. nie zrealizowano – nie została zawarta umowa.

Dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla Posterunku Policji w Niebylcu w planowanej kwocie 10 000,00 została zrealizowana w lipcu 2017 r.

Dotacja na realizację opieki przedszkolnej nad dziećmi zamieszkałymi na terenie Gminy Niebylec uczęszczającymi do przedszkoli niepublicznych w innych gminach wykonana została w wysokości 27,9 % ustalonego planu.

Udzielono dotacji w pełnej wysokości na dofinansowanie utrzymania Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie.

Kwota dotacji dla Podkarpackiej Izby Rolniczej przekazana została w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Dotację na realizację zadań gminy przez organizacje pozarządowe w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie wykonano następująco:

- zadanie polegające na zapewnieniu transportu i opieki dzieciom niepełnosprawnym zobowiązanym do spełnienia obowiązku szkolnego wykonano w wysokości 52,38%;
- zadanie polegające na zapewnieniu osobom niepełnosprawnym ruchowo opieki socjalnej w ich miejscu zamieszkania wykonano w wysokości 46,70%

Dotacji na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych służących ochronie środowiska w zakresie usuwania i utylizacji wyrobów azbestowych do 30 czerwca 2017 r. nie udzielono, natomiast zebrane zostały wnioski od mieszkańców w sprawie przyznania dotacji, oraz zawarta umowa z Wojewódzkim Funduszem Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie.

Dotacji na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków także nie udzielono - niektórzy mieszkańcy Gminy Niebylec wyrażają zainteresowanie uzyskaniem takiego dofinansowania, ale umów w sprawie dotacji nie zawarto.

Uchwałą Rady Gminy z dnia 28 kwietnia 2017 r. zwiększono o 60 000,00 zł; planowaną kwotę dotacji na konserwację zabytków wpisanych do rejestru zabytków w Parafiach Rzymskokatolickich w Bliziance, Gwoźnicy Górnej, Luteży, Połomi i w Niebylcu. Łączną kwotę dotacji na konserwację zabytków w wysokości 120 000,00 zł; wykonano w kwocie 100 000,00 zł;

Wykonana została dotacja w planowanej kwocie 10 000,00 zł; na realizację zadań gminy przez organizacje pozarządowe w dziedzinie kultury, sztuki i dziedzictwa narodowego.

Dotacje na wspieranie finansowe rozwoju sportu przyznane klubom sportowym działającym na terenie Gminy Niebylec wykonano w wysokości 72,59%.

W niżej zamieszczonym zestawieniu wykazano poziom wykonania dotacji z budżetu gminy.

I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
A. Dotacje podmiotowe			
1.	Gminny Ośrodek Kultury	491 400,00	245 700,00
2.	Gminna Biblioteka Publiczna	536 400,00	268 200,00
	Razem dotacje podmiotowe:	1 027 800,00	513 900,00
B. Dotacje celowe			
1.	Dotacja dla powiatu na realizację zadania pn. <i>„Przebudowa drogi powiatowej Niebylec – Gwoźnica Górna”</i>	315 000,00	0,00
2.	Dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla Posterunku Policji w Niebylcu	10 000,00	0,00
3	Dotacja na realizację opieki przedszkolnej nad dziećmi zamieszkałymi na terenie gminy Niebylec uczęszczającymi do niepublicznych przedszkoli położonych w gminach sąsiednich; Gminy: Boguchwała i Domaradz,	114 480,00	31 808,49
4.	Dotacja dla Gminy Miasto Rzeszów na realizację zadania pn. <i>„Utrzymanie Izby Wyrzeźwień w Rzeszowie w 2016 r. ”.</i>	2 080,00	2 080,00
	Razem dotacje celowe:	441 560,00	33 888,49
	Razem A + B :	1 469 360,00	547 788,49

II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

L.p.	Rodzaj zadania; Podmiot otrzymujący dotację	Plan	Wykonanie
A. Dotacje podmiotowe			
1.	Podkarpacka Izba Rolnicza	12 538,00	9 665,23

Razem dotacje podmiotowe:		12 538,00	9 665,23
B. Dotacje celowe			
1.	Dotacja na realizację zadań własnych gminy przez organizacje pozarządowe w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie w dziedzinie oświaty polegające na zapewnieniu dzieciom i młodzieży, z upośledzeniem umysłowym z niepełnosprawnościami sprzężonymi, bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do ośrodka umożliwiającego tym dzieciom i młodzieży realizację obowiązku szkolnego i obowiązku nauki, nie dłużej jednak niż do ukończenia 25 roku życia;	15 100,00	7 910,00
2.	Dotacja na realizację zadań własnych gminy przez organizacje pozarządowe w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie w dziedzinie pomocy społecznej polegające na świadczeniu osobom niepełnosprawnym ruchowo opieki socjalnej w ich miejscu zamieszkania – z wyłączeniem usług specjalistycznych.	35 000,00	16 344,00
3.	Dotacja na dofinansowanie kosztów realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska w zakresie usuwania i utylizacji wyrobów azbestowych	39 001,58	0,00
4.	Dotacja na dofinansowanie realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska w zakresie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	100 000,00	0,00
5.	Dotacja na konserwację zabytków; wpisanych do rejestru zabytków Parafia Rzymsko –Katolicka w Bliziance	20 000,00	20 000,00
6.	Dotacja na konserwację zabytków; wpisanych do rejestru zabytków. Parafia Rzymsko-Katolicka w Luteży	20 000,00	20 000,00
7.	Dotacja na konserwację zabytków; wpisanych do rejestru zabytków. Parafia Rzymsko-Katolicka w Niebylcu	40 000,00	40 000,00
8.	Dotacja na konserwację zabytków; wpisanych do rejestru zabytków. Parafia Rzymsko-Katolicka w Gwoźnicy Górnej	20 000,00	20 000,00
9.	Dotacja na konserwację zabytków; wpisanych do rejestru zabytków. Parafia Rzymsko-Katolicka w Połomi	20 000,00	0,00

10.	Dotacja na realizację zadań własnych gminy przez organizacje pozarządowe w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie w dziedzinie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego polegające w szczególności na: - wspieraniu tradycji kulturalno – społecznych gminy; - wydawanie niskonakładowych, niekomercyjnych publikacji poświęconych kulturze lub historii obszaru gminy; - podejmowanie działań na rzecz integracji społeczności lokalnej poprzez organizowanie imprez kulturalnych;	10 000,00	10 000,00
11.	Dotacje na wspieranie finansowe rozwoju sportu przyznawane klubom sportowym działającym na obszarze gminy Niebylec, w trybie uchwały Rady Gminy Niebylec Nr XIV/90/2012 z dnia 25 stycznia 2012 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowego wspierania rozwoju sportu na terenie Gminy Niebylec.	135 000,-	98 000,00
	Razem dotacje celowe:	454 101,58	232 254,00
	Razem A + B:	466 639,58	241 919,23
	Dotacje ogółem (I + II)	1 935 999,58	789 707,72

Stan należności

Stan należności na 30.06.2017 r. wynosił 6 352 888,75 zł; w tym:

- 1) należności niewymagalne – 5 613 978,25 zł; z tego:
 - a) środki na rachunkach bankowych – 911 426,08 zł;
 - b) lokaty środków – 3 4 83 938,68 zł;
 - c) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 317 055,00 zł;
 - d) należności podatkowe – 698 949,90 zł;
 - e) należności z tytułu opłat za odbiór ścieków –13 800,09 zł;
 - f) należności z tytułu opłaty za odbiór odpadów – 183 333,62 zł;
 - g) należności z tytułu czynszu i dzierżawy - 4 963,46 zł;
 - h) należności z tytułu opłaty za korzystanie z przystanków - 511,42 zł;

- 2) należności wymagalne - 738 910,50 zł, w tym:
- a) podatki i opłaty - 85 994,78 zł;
 - b) czynsze i dzierżawy - 64 816,65 zł;
 - c) opłaty za odbiór ścieków - 3 515,15 zł;
 - d) opłaty za odbiór odpadów - 7 731,92 zł;
 - e) opłaty za przedszkole - 77,87 zł;
 - f) wpływy z zaległej zaliczki i funduszu alimentacyjnego - 576 774,13 zł;.

Stan zobowiązań.

Na dzień 30.06.2017 r. Gmina Niebylec nie posiadała zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, ani innych zobowiązań wymagalnych.

Natomiast zobowiązania niewymagalne, których termin płatności na dzień 30 czerwca nie upłynął wyniosły - **86 324,39 zł**;, co wykazano w sprawozdaniu Rb-28S. Wymieniona kwota zobowiązań niewymagalnych za dostawy i usługi wynika z faktur wystawionych w miesiącu czerwcu z terminem zapłaty w miesiącu lipcu, które sklasyfikowano w następujących działach:

- Transport i łączność - 12 086,64 zł;
- Gospodarka mieszkaniowa - 7 868,33 zł;
- Administracja publiczna - 3 680,63 zł;
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż. - 1 970,86 zł;
- Oświata i wychowanie - 18 430,67 zł;
- Ochrona zdrowia - 156,60 zł;
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 41 951,86 zł;
- Kultura fizyczna i sport - 178,80 zł;

Zmiany wprowadzane w budżecie

Budżet Gminy Niebylec na 2017 rok został uchwalony w dniu 27 stycznia 2017 r. w następujących wysokościach:

- dochody - 39 406 733,55 zł;
- wydatki - 40 592 186,55 zł;
- przychody - 1 185 453,00 zł;
- rozchody - 0,00 zł;

W ciągu I półrocza 2017 r. dokonywano niezbędnych zmian budżetu, które najczęściej wynikały ze zmiany kwot przyznanych dotacji, przede wszystkim w dziale 852 – Pomoc społeczna, oraz w dziale 855 – Rodzina. Dokonując zmian w budżecie gminy na 2017 r., do dnia 30 czerwca 2017 r. Rada Gminy Niebylec podjęła 5 uchwał, a Wójt Gminy wydał 12 zarządzeń.

- Plan prognozowanych dochodów zmieniono uchwałami Rady Gminy 4 - krotnie i zarządzeniami Wójta Gminy 7 – krotnie; były to zmiany obejmujące w szczególności:
- zwiększenia i zmniejszenia dotacji celowych na zadania własne i zlecone na podstawie decyzji Wojewody Podkarpackiego,
 - wprowadzenia do budżetu gminy dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska

- i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie utylizacji wyrobów azbestowych
- wprowadzenia do budżetu gminy dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – na następujące projekty:
 - a) projekt pn. „Wdrożenie systemu nowych e-usług w placówkach oświatowych Gminy Niebylec”;
 - b) projekt pn. „Program rewitalizacji dla Gminy Niebylec”
 - c) projekt pn. Razem do przyszłości”
 - d) projekt pn. Wspólnie do sukcesu”

Plan wydatków także zmieniano uchwałami Rady Gminy 5 – krotnie, oraz zarządzeniami Wójta Gminy 8 - krotnie.

Zmiany dotyczyły zwiększeń i zmniejszeń planu wydatków przeznaczonych w szczególności na :

- realizację wymienionych wyżej projektów z udziałem środków europejskich
- realizację własnych zadań bieżących gminy;
- zwiększenie planowanych dotacji celowych dla parafii przeznaczonych na konserwację zabytków wpisanych do rejestru zabytków;
- zwiększenie planowanej dotacji na usuwanie wyrobów azbestowych;
- zwiększenie planowanej dotacji dla powiatu na przebudowę drogi Niebylec – Gwoźnica Górna
- zwiększenie wydatków na zadania inwestycyjne
- przeniesień planu wydatków w ramach uprawnień.

Dokonano również zmiany w kwoty planowanych przychodów poprzez:

- zwiększenie planowanych przychodów o kwotę 1 067 431,94 zł; , źródłem których jest nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 867 101,00 zł; oraz kredyt bankowy w kwocie 200 330,94 zł. Wprowadzone do budżetu przychody przeznaczone zostały na pokrycie zwiększonego deficytu w kwocie 1 067 431,94,- zł;.

W wyniku wymienionych zmian budżetu dokonanych na podstawie uchwał Rady Gminy, oraz zarządzeń Wójta Gminy planowane dochody gminy zwiększono o kwotę 2 526 989,69 zł; , zaś przychody zwiększono o kwotę 1 067 431,94 zł; , natomiast wydatki zwiększono o kwotę 3 594 421,63 zł.

Należy zwrócić uwagę, że uchwalony w styczniu budżet gminy na 2017 r. wykazywał deficyt w kwocie 1 185 453,00 zł; , w następstwie wprowadzonych w pierwszym półroczu zmian wydatki wzrosły o kwotę 1 067 431,94 zł; wyższą niż dochody w tej sytuacji wzrosła kwota planowanego deficytu do łącznej wysokości 2 252 884,94 zł; . Planowany deficyt sfinansowany został przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych , oraz z kredytu bankowego.

W budżecie gminy na 2017 r. nie zaplanowano rozchodów, zaplanowany kredyt spłacany będzie w latach 2018 – 2021.

Plan budżetu i jego realizacja na 30.06.2017 r. przedstawiały się następująco:

	Plan w zł	Wykonanie w zł
- dochody	41 933 723,24	20 484 032,93
- wydatki	44 186 608,18	17 849 030,93
- przychody	2 252 884,94	1 308 007,99
- rozchody	0,00	0,00

Na podstawie wyżej przedstawionych danych należy stwierdzić, że realizacja budżetu w pierwszym półroczu 2017 r. przebiegała prawidłowo, co potwierdzają wskaźniki wykonania dochodów i wydatków, wraz z przedstawionym uzasadnieniem. Dochody wykonano w wysokości 48,85 %, a wydatki w wysokości 40,39 %.

Odnosząc się do poziomu realizacji wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2017 r. należy zauważyć, że podstawową przyczyną niższej realizacji wydatków w tym okresie jest niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych co w szczególności wynika z braku odpowiedniej dokumentacji projektowej i stosownych zezwoleń. Należy tutaj zauważyć, że opóźnienia w przygotowaniu dokumentacji w zakresie budowy kanalizacji to efekt postawy niektórych mieszkańców, którzy nie wyrażają zgody na przeprowadzenie sieci kanalizacyjnej przez ich działki. Ponadto czasochłonna procedura wyłaniania wykonawców zadań związanych z remontem dróg gminnych, która poprzedzona jest przeprowadzeniem zebrań we wszystkich sołectwach powoduje wykonanie tych zadań w drugim półroczu.

W stosunku do zaległości w dochodach, prowadzone są postępowania egzekucyjne.

W pierwszym półroczu wystawiono 262 upomnienia w związku z zaległościami w zapłacie należnych rat podatków, oraz 105 upomnień w związku z zaległościami w opłacie za odbiór odpadów komunalnych. Ponadto w przypadkach kiedy upomnienie nie jest skuteczne wystawiane są tytuły wykonawcze do egzekucji należności gminy przez komorników, za pierwsze półrocze wystawiono łącznie 91 tytułów wykonawczych.

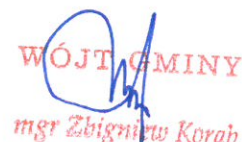
Efekty podejmowanych działań są widoczne, bo kwota zaległości z tytułu podatków i opłat za odpady jest mniejsza.

Największą kwotę zaległych należności stanowią należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej. Stosowane są wszelkie możliwe metody działań zmierzających do wyegzekwowania należnych środków z tytułu funduszu i zaliczki alimentacyjnej a w szczególności są to;

- informacje przekazywane komornikowi z wywiadu alimentacyjnego,
- informowanie powiatowych urzędów pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużników alimentacyjnych;
- wydawanie decyzji o uznaniu dłużnika za uchylającego się od zobowiązań;
- przekazywanie informacji do biur informacji gospodarczej.

Wszystkie te działania są mało skuteczne i zadłużenie z roku na rok wzrasta, ponieważ większość dłużników formalnie nie posiada dochodów. Konieczne jest więc przyjęcie nowych regulacji prawnych aby rozwiązać problem tych zaległości, zwłaszcza, że dłużnicy ci często są beneficjentami ośrodków pomocy społecznej.

Niebylec, 11.08.2017 r.
E.W.


WÓJT GMINY
mgr Zbigniew Korab

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

I. CZĘŚĆ OPISOWA

Wprowadzone zmiany do wieloletniej prognozy finansowej:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Niebylec na lata 2017 – 2021 przyjętą uchwałą Nr XXVIII/127/2017 Rady Gminy Niebylec z dnia 27 stycznia 2017 r. i w okresie do dnia 30 czerwca 2017 r. zmieniano następująco:

- 1) uchwałą Nr XXIX/130/2017 Rady Gminy Niebylec z dnia 17 lutego 2017 r.,
- 2) uchwałą Nr XXXI/142/2017 Rady Gminy Niebylec z dnia 28 kwietnia 2017 r.,
- 3) zarządzeniem Nr 51/2017 Wójta Gminy Niebylec z dnia 30 maja 2017 r.,
- 4) uchwałą Nr XXXIII/158/2017 rady Gminy Niebylec z dnia 27 czerwca 2017 r..

Wprowadzone zmiany polegały na uaktualnieniu przedstawianych w prognozie danych w zakresie planowanych w 2017 r. dochodów, wydatków, oraz przychodów.

W wyniku zmian w budżecie gminy na 2017 r. wprowadzonych od dnia podjęcia uchwały budżetowej – tj. 27 stycznia 2017 r., do dnia 30 czerwca 2017 r. zwiększono prognozowane dochody ogółem o kwotę 2 526 989,69 zł; w tym dochody bieżące o kwotę 1 139 086,28 zł; Wzrost planowanej kwoty dochodów bieżących wynikał przede wszystkim ze zwiększenia kwoty przyznanych gminie dotacji, a w szczególności z dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków europejskich. Plan dochodów majątkowych zwiększono o kwotę 1 387 903,41 zł;., która wynika z wprowadzenia do budżetu planowanych dotacji majątkowych , jedna na usuwanie wyrobów azbestowych w kwocie 19 001,58 zł; , oraz na realizację projektu pn.”wdrożenie nowych e- usług w placówkach oświatowych Gminy Niebylec” w kwocie 1 368 901,83 zł;.

Dodać jednak należy, że wprowadzone zmiany w planie dochodów uwzględniają także zmniejszenie dochodów z niektórych źródeł , a w szczególności zmniejszenie niektórych dochodów z dotacji na zadania bieżące.

Planowane wydatki ogółem zwiększono o kwotę **3 594 421,63 zł;** w tym wydatki bieżące o kwotę **1 660 192,78 zł;** , natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę **1 934 228,85 zł;**. Zwiększone wydatki nie mają pełnego pokrycia w zwiększonych dochodach w związku z tym zwiększeniu uległ planowany deficyt o kwotę 1 067 431,94 zł; Na dzień 30 czerwca 2017 r. łączna kwota deficytu wynosi 2 252 884,94 zł;.

Wymieniony deficyt zaplanowano sfinansować przychodami w kwocie 2 252 884,94 zł; z następujących źródeł: - nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 867 101,00 zł; oraz z kredytów bankowych w kwocie 1 385 783,94 zł;.

Wykazana kwota zwiększenia wydatków majątkowych dotyczy zarówno zwiększenia wydatków na zadania, które były już ujęte w uchwale budżetowej, jak i na nowe zadania wprowadzone do budżetu kolejnymi uchwałami. Były to w szczególności następujące zadania :

- 1) na realizację zadania pn. „Wdrożenie systemu nowych e-usług w placówkach oświatowych Gminy Niebylec” z dofinansowaniem ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego - 1 598 664,77 zł; .
- 2) zakup działki w Połomi - 70 000,00 zł;
- 3) zagospodarowanie placu przy Domu Wiejskim w Baryczce – 70 000,00 zł;
- 4) przygotowanie działki w Bliziance pod budowę Domu Wiejskiego - 25 000,00 zł;
- 5) zakup samochodu do prac związanych z utrzymaniem zieleni – 45 000,00 zł;
- 6) zakup hydraulicznego zestawu ratowniczego na wyposażenie OSP Lutcza 20 000,00 zł;.
- 7) wykonanie projektu budowy oświetlenia drogi gminnej w Lutczy 20 000,00 zł;.
- 8) zakup kosiarki samojezdnej na wyposażenie boiska sportowego w Jaworniku 16 000,00 zł;.
- 9) dotacja dla Powiatu Strzyżowskiego na budowę chodnika w Gwoźnicy Górnej i Gwoźnicy Dolnej - 50 000,00 zł;
- 10) zagospodarowanie placu rekreacyjno – sportowego w Kątach Luteckich 30 000,00 zł;.
- 11) dotacja do wydatków związanych z wymianą pokryć dachowych zawierających azbest w kwocie - 19 001,58 zł;.

Wprowadzone nowe zadania w zakresie wydatków bieżących są w szczególności następujące:

- 1) wydatki na projekt pn. „ Program rewitalizacji Gminy Niebylec”. – 33 456,00 zł;
- 2) wydatki na opracowanie dokumentacji na potrzeby realizacji projektu pn. „Rozwój OZE szansą na poprawę warunków życia mieszkańców Gmin Niebylec i Wielopole Skrzyńskie.” - 22 755,00 zł;.
- 3) dotacje celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Niebylcu na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Remont konstrukcji stropu i konserwacja polichromii stropu w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Niebylcu”. – 70 000,00 zł;.
- 4) na realizację projektu pn. „Razem do przyszłości” 125 173,32 zł; w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego.
- 5) na realizację projektu pn. „Wspólnie do sukcesu” 200 678,59 zł; w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego

Projekty pn. „Razem do przyszłości „ oraz „Wspólnie do sukcesu” przewidziano do realizacji w latach 2017 -2018 dlatego wprowadzona została zmiana do wieloletniej prognozy finansowej gminy i wymienione projekty dopisane zostały do załącznika nr 2 - Wykaz przedsięwzięć. Pozostałe - nowe zadania inwestycyjne planowane są do wykonania i sfinansowania w 2017 r. i w związku z tym nie było konieczności wprowadzania zmian w wieloletniej prognozie finansowej gminy.

W wyniku wprowadzonych zmian wysokości dochodów i wydatków zmianie uległ planowany wynik budżetu, który aktualnie jest deficytem w wysokości 2 252 884,94 zł;.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Niebylec ustalona uchwałą nr XXXIII/158/2017 Rady Gminy Niebylec z dnia 27 czerwca 2017 r. nie obejmuje zmian w budżecie dokonanych na podstawie zarządzenia nr 68/2017 Wójta Gminy Niebylec z dnia 30 czerwca 2017 r. polegających na zwiększeniu planowanych dochodów i wydatków o kwotę 3 000,00 zł;. Zmiany wprowadzone wymienionym zarządzeniem nie wpłynęły na zmianę wyniku budżetu gminy.

W zakresie przychodów, rozchodów i spłaty zadłużenia.

W uchwale budżetowej gminy na 2017 r., oraz odpowiednio w wieloletniej prognozie finansowej gminy na lata 2017 – 2021 zaplanowano przychody w 2017 r. w kwocie 1 185 453,00 zł;., źródłem których ma być kredyt bankowy.

Po wprowadzeniu zmian w budżecie wprowadzono także zmiany w WPF, które polegają na zwiększeniu planowanej kwoty przychodów do łącznej wysokości 2 252 884,94 zł; i przeznaczeniu całej tej kwoty na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Źródłem planowanych przychodów są: - kredyt bankowy w kwocie 1 385 783,94 zł;., oraz nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 867 101,00 zł;.

W uchwale budżetowej na 2017 r, oraz w WPF nie planowano rozchodów i do 30 czerwca 2017 r. nie wprowadzano zmian w tym zakresie.

Gmina Niebylec na dzień 31 grudnia 2016 r. nie posiadała żadnego zadłużenia , a także w pierwszym półroczu 2017 r. nie zaciągano kredytów w związku z tym nie spłacano i nie planowano spłaty zadłużenia.

Wszystkie wprowadzone zmiany nie naruszyły wymogów w zakresie spełniania wymaganych wskaźników wynikających z art. 243 ufp.

Opis przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226, ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

W wieloletniej prognozie finansowej gminy Niebylec ujęto dziesięć wieloletnich projektów stanowiących przedsięwzięcia, w tym cztery projekty z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp.

Do 30 czerwca 2017 r. podjęto realizację lub kontynuowano kolejny zakres zadań w następujących przedsięwzięcia:

1. Przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp.

1) „Przebudowa drogi gminnej Nr 112208 R Niebylec - Jawornik” - w 2016 r. rozpoczęto realizację przedsięwzięcia poprzez opracowanie niezbędnej dokumentacji projektowej i geodezyjnej. W czerwcu i lipcu 2017 r. prowadzono roboty budowlane – wykonawcą projektu była firma z Jasła wyłoniona w przetargu. Do 30 czerwca 2017 r. wydatków na to zadanie nie poniesiono, bo trwały jeszcze prace budowlane a protokół odbioru i faktura wpłynęły dopiero początkiem sierpnia .

2) „Głęboka modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Niebylec”
Przedsięwzięcie to zaplanowano do realizacji w latach 2016 – 2018. W 2016 r. opracowano niezbędną dokumentację - zasadnicze prace budowlane zaplanowane zostały na 2017 r.. Do 30 czerwca 2017 r. dokonano w trybie przetargowym wyboru wykonawcy zadania – jest to firma REMBUD ze Strzyżowa, do 30 czerwca 2017 r. nie rozpoczęto prac budowlanych a ustalony termin wykonania zadania to 15 grudnia 2017 r..

3) „Razem do przyszłości” to projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego przez Zespół Szkół w Połomi. Realizację zaplanowaną na lata 2017 i 2018. Do 30 czerwca 2017 r. zawarto umowy z wykonawcami poszczególnych zadań w ramach projektu, oraz z dostawcami materiałów i wyposażenia. W sprawozdaniach wykazano zaangażowanie zaplanowanych na ten projekt środków, wydatków jednak nie poniesiono.

4) „Wspólnie do sukcesu”, to również projekt realizowany przez Zespół Szkół w Połomi w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego. Realizację zaplanowano na lata 2017 - 2018. W okresie do 30 czerwca 2017 r. przystąpiono do realizacji projektu , zawarto umowy z wykonawcami poszczególnych zadań , oraz złożono zamówienia na dostawę ujętych w projekcie materiałów i pomocy dydaktycznych. Wydatków nie poniesiono ale wykazano zaangażowanie planowanych środków na to przedsięwzięcie.

2. Pozostałe przedsięwzięcia ujęte do WPF Gminy Niebylec.

1) „Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Gwoźnicy Górnej” – realizację tego projektu zaplanowano na lata 2016 – 2018. W 2016 r. uaktualniono dokumentację, oraz zawarto umowę z wykonawcą. W 2017 r. wykonawca rozpoczął prace budowlane, jednakże z uwagi na warunki atmosferyczne i trudny teren budowy zaawansowanie prac jest mniejsze niż zakładano. Do 30 czerwca 2017 r. wykonano około 25% ław fundamentowych, dlatego też wydatków na to przedsięwzięcie nie poniesiono.

2) „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Konieczkowej” - w 2017 r. zaplanowano wykonanie kolejnego etapu tego przedsięwzięcia związanego z poprawą stanu środowiska naturalnego. W okresie do 30 czerwca 2017 r. przystąpiono do uaktualnienia dokumentacji, zlecono opracowanie kosztorysu pozostałych do wykonania robót, aby można było ogłosić przetarg na wykonanie pozostałych odcinków kanalizacji. W pierwszym półroczu 2017 r. wydatków na to przedsięwzięcie nie poniesiono.

3) „PSeAP – utrzymanie efektów projektu do 2018 r. „ – to przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w ramach wydatków bieżących ma zapewnić sprawne funkcjonowanie urządzeń i programu do obiegu dokumentów – tak aby utrzymać na właściwym poziomie efekty zrealizowanego projektu Podkarpacki System e Administracji Publicznej.

W związku z tym, że dostarczone urządzenia i oprogramowanie działają poprawnie w pierwszym półroczu 2017 r. nie ponoszono wydatków na to przedsięwzięcie.

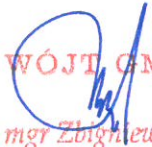
4) „Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Baryczka, Małówka i Połomia” – dokumentacja techniczna jest w trakcie opracowania. Została wydana decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach realizacji inwestycji. Trasa projektowanej sieci kanalizacyjnej jest w trakcie zaawansowanych uzgodnień z właścicielami terenu oraz z firmami – właścicielami istniejącego uzbrojenia terenu. Po uzyskaniu wymaganych uzgodnień wraz z „Decyzją celu publicznego lokalizacji inwestycji” zespół projektowy przygotowuje dokumentację do uzyskania pozwolenia na budowę wymienionej inwestycji.

5) „Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Jaworniku” – dokumentacja projektowa budowy sieci kanalizacyjnej w Jaworniku w zakresie opracowania przez projektanta została zakończona, jednakże oczekuje na uzyskanie decyzji lokalizacyjnej w oparciu o którą zostanie przesłana do uzgodnienia przez ZUD w Strzyżowie.

Pozostałe do poniesienia w 2017 r. wydatki na to zadanie to kwota 44 280,- zł, do dnia 30 czerwca wydatków nie poniesiono.

6) ”Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Baryczka, Małówka, Połomia II etap” - przedsięwzięcie to jest wpisane do wykazu przedsięwzięć jednak planowane wydatki na jego realizację ustalono na lata 2018 i 2019. W 2017 r. została zawarta umowa z firmą projektową - wykonawcą zadania.

E.W.


WÓJT GMINY
mgr Zbigniew Korab