

Informacja z przebiegu wykonania budżetu Gminy Żerków za pierwsze półrocze 2018 roku

Budżet Gminy Żerków na rok 2018 został uchwalony w dniu 29 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Miejskiej Żerkowa Nr XXXII/213/17.

Dochody w wysokości – 45 353 761,00 zł w tym: dochody bieżące – 44 428 761,00 zł dochody majątkowe – 925 000,00 zł.

W okresie I półrocza został zmieniony uchwałami Rady i zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Żerków. Po wprowadzonych zmianach budżet Gminy Żerków na dzień 30 czerwca stanowił zaplanowane dochody na łączną kwotę – 47 296 977,24 zł, w tym: dochody bieżące – 46 099 477,24 zł, dochody majątkowe – 1 197 500,00 zł. Dochody te obejmują również dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 13 693 079,28 zł. Dotacje na realizowane zadania w drodze umów porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości – 125 000,00 zł.

Wydatki w dniu 29 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Miejskiej Żerkowa Nr XXXII/213/17 zostały uchwalone w wysokości ogółem: 49 753 761,00 zł, w tym: wydatki bieżące 42 611 726,00 zł, wydatki majątkowe – 7 142 035,00 zł.

Następnie zostały zwiększone wydatki ogółem do kwoty 55 432 719,17 zł w tym wydatki bieżące do kwoty – 44 316 788,21 zł, wydatki majątkowe do kwoty – 11 115 930,96 zł. Wydatki te również obejmują wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami w wysokości – 13 693 079,28 zł. Wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 195 000,00 zł. Planowany niedobór budżetowy wynosi – 8 135 741,93 zł i zostanie pokryty przychodami.

W związku z powyższym w przychodach budżetu Gminy zaplanowano:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie
	Przychody ogółem:	9 085 741,93 zł	1 694 260,27 zł
1.	Wolne środki	535 741,93 zł	535 741,93 zł
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	8 550 000,00 zł	1 158 518,34 zł

W rozchodach budżetu Gminy zaplanowano kwotę 950 000,00 zł

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie
	Rozchody ogółem:	950 000,00 zł	360 000,00 zł
1.	Splata pożyczki	350 000,00 zł	60 000,00 zł
2.	Splata kredytu	600 000,00 zł	300 000,00 zł

Na dzień 30 czerwca 2018 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z zadłużenie gminy wynosi 5 389 535,47 zł, co stanowi 11,40% realizacji długu do planowanych dochodów.

W dniu 15.05.2018 r. została podpisana umowa na kredyt z Bankiem Spółdzielczym w Jarocinie na kwotę 2 000 000,00 zł w tym, że w terminie do 30.06.2018 r. Bank przekazał kwotę 700 000,00 zł zgodnie z harmonogramem umowy na opłacenie faktury na budowę wiaty i budynku gospodarczo – garażowego. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu przekazał pożyczkę w kwocie 1 158 518,34 zł na realizację zadania „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Raszewach”.

Wykonanie dochodów

Zaplanowane dochody bieżące są wyższe od zaplanowanych wydatków bieżących o kwotę 1 782 689,03 zł.

Wykonanie dochodów bieżących w I półroczu 2018 roku było większe od wykonywanych wydatków bieżących o kwotę 2 633 809,88 zł. Ogółem dochody Gminy 30.06.2018 r. zostały wykonane w kwocie 25 219 168,85 zł tj. 53,32% założonego planu a dochody bieżące 25 171 890,54 zł tj. 54,61% założonego planu, co przedstawia załącznik Nr 1 do informacji.

Dochody majątkowe wykonano w stosunku do planu 3,95% są to dochody w wysokości 47 278,31 zł za wykup lokali mieszkalnych oraz za sprzedaż agregatu. Większe wpływy w formie dotacji na budowę drogi i sprzedaż działek budowlanych winny być zrealizowane w II półroczu 2018 roku.

Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”

Główne dochody w dziale „Rolnictwo” to wpływy z tytułu sprzedaży wody na plan 1 380 000,00 zł wykonanie 663 378,65 zł. Zaległość na 30 czerwca 2018r. stanowi kwotę 86 821,60 zł. Wpłacone odsetki od nieterminowych wpłat to 3 024,78 zł.

W rozdziale 01095 – dotacja w kwocie 611 170,41 zł wykonanie 100% planu jest to zwrot podatku akcyzowego oraz wpłaty czynszu za obwody łowieckie.

Dział 600 – „Transport i łączność”

Rozdział 60014 – zaplanowane środki w wysokości 125 000,00 zł wykonanie 50 % na utrzymanie dróg powiatowych, porozumienie z Powiatem Jarocińskim.

Rozdział 60016 – planowane dochody majątkowe na budowę drogi w obrębie wsi Chrzan – realizacja w II półroczu 2018 roku.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”

Dochody to czynsze mieszkaniowe na plan 55 000,00 zł wykonanie 30 518,08 zł, zaległość – 11 174,93 zł.

Rozdział 70005 – słaba realizacja dochodów za sprzedaż działek budowlanych na plan 924 000,00 zł, wykonanie 46 384,00 zł. Wyższe dochody są planowane na II półrocze 2018 roku.

Dział 750 – „Administracja publiczna”

Dochody w tym dziale rozdział 75022 to dotacja na zadania zlecone wykonanie 50% planu. Dochody własne w paragrafie 2360 to opłaty za udostępnienie danych osobowych. W rozdziale 75023 kwota 360,00 zł to prowizja od podatku dochodowego.

Rozdział 75085 – kwota 44,00 zł to również prowizja od podatku dochodowego.

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

W ramach tego działu to dotacje na plan 2 106,00 zł wykonanie 1 056,00 zł.

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

Zbyt niskie wykonanie dochodów opłacanych w formie kwoty podatkowej, realizacja przez Urząd Skarbowy, są to dochody fakultatywne i trudne do ustalenia planu.

Dochody w rozdziale 75615 realizacja ze znakiem „minus” to wynik rozliczenia Agencji Rolnej pomiędzy Spółką Raszewy dzierżawcą gruntów od Agencji Rolnej. W 2017 roku zapłaciła Agencja Rolna i Spółka Raszewy. W związku z powyższym nastąpił odpis w 2018 roku i zwrot nadpłaty – znacznie zaniża to wykonanie planu.

Rozdział 75616 wysokie wykonanie planu w paragrafie 0910 – są to wpłaty z tytułu odsetek od nieterminowej zapłaty podatku. Dochody w rozdziale 75615 zaniżają wykonanie planu. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, plan jest ustalany zgodnie z ustawą przez Ministra Finansów (jest to 48,23 % wpływów od podatników zamieszkałych na obszarze gminy, udział gminy w PIT) środki stanowiące dochody danej jednostki samorządu terytorialnego przekazywane są z rachunku budżetu państwa.

Mimo dobrego wykonania dochodów podatkowych w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej występują zaległości:

- | | |
|--|----------------|
| - podatek opłacany w formie karty podatkowej | - 7 013,56 zł |
| - podatek od nieruchomości od osób prawnych | - 2 006,54 zł |
| - podatek rolny od osób prawnych | - 27 199,09 zł |

- podatek od środków transportowych od osób prawnych	- 23 656,60 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	- 111 397,87 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	- 73 227,47 zł
- podatek leśny od osób fizycznych	- 1 309,06 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	- 35 297,20 zł
- dochody od spadku i darowizn	- 228,00 zł
- wpływy od czynności cywilnoprawnych	- 286,76 zł
- wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego	- <u>25,00 zł</u>
Razem:	281 647,15 zł

W celu wyegzekwowania zaległych należności z tytułu podatków w I półroczu wystawiono 112 upomnień i 50 tytułów wykonawczych. Z tytułu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków umniejszyły się własne dochody:

- w podatku od nieruchomości o kwotę	- 389 850,94 zł
- w podatku od środków transportowych	- <u>98 581,09 zł</u>

Razem: 488 432,03 zł

Skutki udzielanych ulg i zwolnienia obliczane również za okres sprawozdawczy to kwota – 424 387,34 zł.

Umorzenie zaległości podatkowych przez organ podatkowy – 486,00 zł, natomiast rozłożenie na raty to łączna kwota 746,00 zł.

Podatek dochodowy od osób prawnych na plan 50 000,00 zł wykonanie 238 310,16 zł, urealnienie planu nastąpi w II półroczu.

Dział 758 – „Różne rozliczenia”

Subwencja ogólna jest przekazywana na rachunek podstawowy budżetu Gminy w ratach miesięcznych zgodnie z planem. W rozdziale 75814 § 0940 – są to wpływy 118 974,79 zł z podatku VAT odzyskany z lat ubiegłych. W § 0970 zaplanowane wpływy z podatku VAT za 2018 rok na plan 150 000,00 zł wykonanie 19 173,37 zł, większe zwroty wystąpią w II półroczu.

Dział 801 – „Oświata i wykonanie”

Dochody tego działu wg rozdziałów to: Rozdział 80101 są to wpływy czynszów za mieszkania, automatów do żywności, za sklepik, za użytkowanie sprzętu stomatologicznego, wynajem sal lekcyjnych i hal sportowych.

Rozdział 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne”.

Odpłatność za obiady w stołówce przy Szkole Podstawowej w Żerkowie (wpłaty uczniów, dofinansowanie MGOPS w Żerkowie”).

Rozdział 80104 – „Przedszkola”

Odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolu, odpłatność za wyżywienie i, wynajem klas lekcyjnych.

Dział 852 – „Pomoc społeczna”

Plan 1 619 012,00 zł wykonanie 944 651,35 tj. 58,35%. Główne dochody to rozdział 85202 na plan 1 165 000,00 zł wykonanie 604 612,21 zł są to wpłaty Domu Pomocy Społecznej w Raszewach z odpłatności mieszkańców za ich pobyt. Pozostałe dochody to dotacje na zadania zlecone i własne z przeznaczeniem na:

- składki ubezpieczenia zdrowotnego,
- zasiłki okresowe i stałe,
- na utrzymanie GOPS,
- na usługi opiekuńcze,
- pomoc w zakresie dożywiania,
- dodatki energetyczne,
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Dział 853- „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Planowana dotacja w wysokości 1 087 416,00 zł na działalność bieżącą dla ZAZ Żerków ze środków Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych – wykonanie 100%.

Dział 854 – „ Edukacyjna opieka wykonawcza”

Rozdział 85412 – Obozy i kolonie – plan 140 000,00 zł wykonanie 32 344,00 zł odpłatność za wyżywienie uczestników kolonii i obozów, większe wpływy planowane są w okresie wakacji letnich.

Rozdział 85415 – to dotacja celowa na pomoc materialną o charakterze socjalnym wykonanie planu 100%.

Rozdział 85417 – szkolne schronisko młodzieżowe – plan 40 000,00 zł wykonanie 13 524,00 zł, wpłaty za noclegi i pobyt dzienny osób indywidualnych i grup zorganizowanych, większe dochody w okresie letnim.

Dział 855- „Rodzina”

Plan 12 878 205,00 zł wykonanie 6 508 119,67 zł tj. 50,54%. Dochody tego działu to dotacje na zadania zlecone z budżetu państwa i drobne wpływy z tytułów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i dochody za realizację świadczeń rodzinnych. Dotacje na:

- świadczenia rodzinne,

- świadczenia wychowawcze,
- wspieranie rodziny,
- Karta Dużej Rodziny

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan 1 626 200,00 zł – wykonanie 860 988,98 zł tj. 52,95%. Dochody to odpłatność gminy za kanalizację, odbiór ścieków do oczyszczalni w Raszewach i Żółkowie na plan 770 00,00 zł wykonanie 435 165,26 zł – zaległość 48 347,31 zł. Gospodarka odpadami planu 800 000,00 zł wykonanie 391 646,42 zł zaległość 71 379,67 zł. Utrzymanie zieleni – plan 11 700,00 zł jest to pomoc finansowa na zakup drzewek miododajnych, realizacja w II półroczu.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska- są to opłaty za usuwanie drzew, korzystanie z wód i urządzeń wodnych, składowanie odpadów – wykonanie 24 882,74 zł na plan 30 000,00 zł.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Rozdział 92109 – są to dochody z najmu świetlic wiejskich na plan 15 000,00 zł wykonanie 5 756,45 zł. Zwrot dotacji z lat ubiegłych przez MCT w kwocie 16 395,96 zł. Pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu 9 600,00 zł na remont sanitariatów w budynku MCT Żerków oraz kwota 6 700,00 zł na remont Sali w MCT Żerków. Plan dotacji 144 000,00 zł za zrealizowany projekt „Modernizacja Sali wiejskiej w Szczonowie z udziałem środków europejskich – wykonanie planu w miesiącu lipcu 2018”.

Dział 926 – „Kultura fizyczna i sport”

Rozdział 92601 – są to dochody z najmu sal sportowych w Chrzanie, Dobieszczyźnie i boiska sportowego w Żerkowie – plan 9000,00 zł wykonanie 2 920,00 zł. Również w tym dziale otrzymano pomoc finansową z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu kwotę 2 500,00 zł na zakup sprzętu do gry w piłkę koszykową oraz 10 000,00 zł na „Budowę pola rzutni do pchnięcia kulą na stadionie w Żerkowie”. Powyższe dotacje wpłynęły w II półroczu 2018r.

- **Realizacja dotacji na zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego ustawami:**

Dział	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie w [%]
010	611 170,41	611 170,41	100
750	90 347,00	45 174,00	50
751	2 106,00	1 056,00	50
801	100 864,87	100 864,87	100
852	50 386,00	43 675,00	86,68
855	12 838 205,00	6 489 196,00	50,55
	13 693 079,28	7 291 136,28	53,25

W/w realizacja dochodów na zadania zlecone jest prawidłowa zgodna z zapotrzebowaniem.

- **Dotacje na realizację zadań w drodze porozumień**

Plan 125 000,00 zł wykonanie 62 500,00 zł tj. 50%.

Podsumowując wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2018 roku należy stwierdzić, że jest dobre. Należności wymagalne według sprawozdania Rb-N stanowią kwotę 1 233 167,51 zł.

Nadwyżka budżetowa za I półrocze 2018 r. (różnica pomiędzy wykonanymi dochodami a wydatkami) wynosiła 882 326,22 zł (sprawozdanie Rb-NDS).

Według sprawozdania Rb-27ZZwynika, że realizacja z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami jest trudna, gdyż występują należności w kwocie 2 213 216,37 zł w tym zaległości 1 692 814,41 są to wypłacone świadczenia z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami nieściągniętymi od dłużników (uchylenie się od pracy i niepłacenia).

- **Struktura wydatków**

Wydatki budżetu Gminy Żerków za I półrocze 2018 r. zostały wykonane w wysokości 24 336 842,63 zł na plan 55 432 719,17 zł tj. 43,91% założonego planu.

W tym:

- a) wydatki bieżące plan 44 316 788,21 zł wykonanie 22 538 080,66 zł
- b) wydatki majątkowe plan 11 115 930,96 zł wykonanie 1 798 761,97 zł

Szczegółowe zestawienie wykonania wydatków wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do informacji.

Wykonie wydatków bieżących za okres sprawozdawczy w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach jest dobre, gdyż ogółem wykonanie planu jest powyżej 50,86%.

Kształtuje się różnie od 0% w rozdziale 01009 jest to dotacja celowa na wykonanie usług melioracyjnych (realizacja w II półroczu) do 100% jak wydatki poniesione w rozdziale 01095 wypłata akcyzy oraz przekazanie kilku dotacji z budżetu gminy.

Pozostałe wydatki są na poziomie wykonalności jak zaplanowane remonty i podpisane umowy, realizacja w wielu przypadkach jest w toku, lecz na koniec pierwszego półrocza brak odbicia finansowego, gdyż zapłata za wykonane prace nastąpi w II półroczu.

- **Wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami**

Dział	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie w [%]
010	611 170,41	611 170,41	100
750	91345,62	40 071,65	43,87
751	2 106,00	0,00	-
801	99 866,25	0,00	-
852	50 386,00	41 314,69	82
855	12 838 205,00	6 415 739,43	49,98
	13 693 079,28	7 108 296,18	51,92

Realizacja w/w zadań zleconych jest prawidłowa, zgodna z przekazanymi środkami i terminem realizacji.

- **Wydatki realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

Dział	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie w [%]
600	125 000,00	24 965,37	19,98

Nakłady na remonty ulic występują w II półroczu 2018 r.

- **Dotacje przekazane z budżetu gminy:**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa Jednostki	Plan	Wykonanie (zł)	Wykonanie [zł]
Jednostki sektora finansów publicznych						
600	60014	6300	Powiat - Jarocin	1 400 000,00	-	-
853	85395	2510	ZAZ Żerków	1 087 416,00	1 087 416,00	100

900	90013	2310	Gmina Jarocin	70 000,00	69 195,50	98,85
921	92109	2480	MCT Żerków	204 500,00	165 000,00	80,69
	92116	2480	Biblioteka Żerków	518 100,00	304 000,00	58,68
Razem:				3 280 016,00	1 625 611,50	49,57
Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01009	2830	Spółki Wodne	15 000,00	-	-
801	80101	2540	Stowarzyszenie Lubinia Mała	321 176,00	160 588,14	50,00
	80101	2540	Stowarzyszenie Ludwinów	393 140,00	196 988,75	50,11
	80103	2540	Stowarzyszenie Lubinia Mała	47 439,00	25 435,14	53,62
	80103	2540	Stowarzyszenie Ludwinów	98 392,00	41 645,86	42,33
	80150	2540	Stowarzyszenie Lubinia Mała	35 525,00	22 718,04	63,95
900	90081	6230	Dotacje na prydomowe oczyszczalnie ścieków	225 000,00	52 500,00	23,34
926	92605	2820	Klub Sportowy	35 000,00	33 400,00	95,43
	92605	2360	Stowarzyszenia Sportowe	85 000,00	85 000,00	100
Razem				1 255 672,00	618 275,93	49,24

Dotacje dla Powiatu Jarocińskiego zostaną przekazane po wykonaniu inwestycji, zgodnie z podpisaną umową w II półroczu 2018 r. Również dotacja dla Spółki Wodnej w Jarocinie realizacja po wykonaniu zadania.

Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”

Wydatki bieżące w dziale 01010 przeznacza się na utrzymanie 7 hydroforni, 1 przepompowni wody, 152 km sieci wodociągowej są to opłaty związane z ochroną środowiska, energią, zakupy, remonty, nadzory itp.

Rozdział 01030 – wpłata gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% od wpływów w podatku rolnym.

Rozdział 01095 – zwrot podatku akcyzowego – wydano 501 decyzji na kwotę 599.186,68 zł oraz koszty administracyjne - 11 .983,73 zł.

Dział 600 – Transport i łączność”

Na bieżące utrzymanie dróg powiatowych w I półroczu w ramach porozumienia na plan 125.000,00 zł wydatkowano 24.965,37 zł. Transport lokalny 4.723,40 zł bieżące utrzymanie dróg gminnych to wydatek rządu – 376.110,48 zł.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”

Wydatki w tym dziale są związane z utrzymaniem zasobu mieszkalnego – lokali komunalnych. Dokonano remontu mieszkań w m. Żółków, Kamień i Przybysław oraz wymieniono instalacje elektryczną w Przybysławiu również opłacono czynsze, opłaty za energię, ubezpieczenie lokali oraz przeglądy techniczne.

Na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 33.883,69 zł za decyzję o warunkach zabudowy, wyceny i podział działek.

Dział 750 – „Administracja Publiczna”

Środki finansowe w tym dziale wydatkowano na:

- opłacenie wykonywanych zadań zleconych przez Wojewodę Wielkopolskiego (USC, Obrona Cywilna)
- wydatki na działalność Rady Miejskiej Żerkowa,
- wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta i Gminy, który to realizuje zadania własne i zlecone na rzecz i w imieniu gminy oraz wydatki związane z zatrudnianiem pracowników fizycznych obsługujących hydrofornie, oczyszczalnie ścieków, pracowników wykonujących prace porządkowe, pracowników robót publicznych,
- wydatki w zakresie promocji gminy,
- wydatki na wspólną obsługę administracyjną jednostek samorządu terytorialnego (GZEAS),
- wydatki na rzecz sołtysów i sołectw.

Dział 751 – „Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa”

Wykonanie planu zerowe, gdyż planowane wynagrodzenie za prowadzenie rejestru wyborców nastąpi w II półroczu bieżącego roku.

Dział 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Na bieżące utrzymanie Ochotniczych Jednostek Straży Pożarnej w I półroczu 2018 roku – wydatkowano – 66.833,80 zł. Zarządzanie kryzysowe – plan 140.000,00 zł wykonanie zerowe.

Dział 757 – „Obsługa Długu Publicznego”

Wydatkiem tego działu to zapłata odsetek od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytu – wykonanie 31.414,65 zł. Większe odsetki wystąpią w II półroczu ponieważ trwa inwestycja „Oczyszczalni ścieków”, która realizowana jest z pożyczki udzielonej przez WFOŚ i GW w Poznaniu.

Dział – „Oświata i Wychowanie”

Wydatki bieżące na oświatę i wychowanie pochłonęły w I półroczu kwotę 7.098.611,90 zł tj. 16,66 % całości poniesionych bieżących wydatków w budżecie.

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Powyżej 50% wykonano wydatki w paragrafach:

Dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpis na ZFSS w wysokości 75 % planu.

Wydatki w pozostałych paragrafach kształtują się na poziomie niższym od 50 %.

Rozdział 80103-Oddziały Przedszkolne przy Szkołach Podstawowych.

Powyżej 50 % wykonano plan w paragrafach wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFSS do wysokości 75% planu. Kwartalnie obciążony jest oddział za utrzymanie czyli energia woda, gaz, ścieki zakup węgla.

Wydatki w pozostałych paragrafach kształtują się na poziomie niższym niż 50 %

Nie poniesiono wydatków związanych z zakupem usług telekomunikacyjnych i wydatki na podróże służbowe krajowe, realizacja w II półroczu.

Rozdział 80104- Przedszkola

Powyżej 50% wykonano wydatki w paragrafach, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, 75% planu odpis na ZFSS.

Wydatki w pozostałych paragrafach kształtuje się na poziomie niższym. Nie poniesiono wydatków związanych z wynagrodzeniem bezosobowym, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, polecenia wyjazdu służbowego, realizacja w II półroczu.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wyplacono dofinansowanie nauczycielom doksztalcającym się (kursy, studia) kwoty dopłat według Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Żerków.

Rozdział 80149, 80150, 80152 są to rozdziały realizujące zadania stosowania specjalnej organizacji nauki. Wykonanie podobne powyżej 50 % planu w wynagrodzeniu rocznym, odpis na ZFSS do 75 %. Pozostałe wydatki kształtują się na poziomie niższym niż 50 %.

Rozdział 80153

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.
Brak wydatków z I półrocza.

Dział 851- „Ochrona zdrowia”

Rozdział 85153

Zwalczanie narkomanii jest to część gminnej strategii rozwiązywania problemów alkoholowych plan 3.000,00 zł wykonanie 100%

Rozdział 85154

Wydatki dotyczą działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych. Jest to zadanie własne gminy, realizacja planu 39,58 %.
Znacznie zwiększa się wydatki w okresie wakacji, gdyż dzieci objęte programem uczestniczą w okresie wakacji szkolnych na koloniach – to wydatek rzędu 30.00,00 zł.

Dział 852- „Pomoc społeczna”

Rozdział 85202 – Dom Pomocy Społecznej - Raszewy. Plan 1.175.000,00 zł wykonanie 612.793,80 zł tj. 52,15 %. Wskaźnik zatrudnienia personelu terapeutyczno-opiekuńczego w przeliczeniu na 1 mieszkańca w/w domu wynosi 0,50 etatu (wymagane 0,50). Na wynagrodzenia i pochodne od płac w I półroczu poniesiono – 454.899,17 zł. Na ZFŚS odpisano kwotę 25.000,00 zł, na wyżywienie mieszkańców wydatkowano 54.125,16 zł. Dzienna stawka żywieniowa na podstawie poniesionych kosztów w I półroczu i wykonanej liczby osobodni wynosi – 9,98 zł

Rozdział 85205 – „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie”

Plan 1.200,00 zł wykonanie planu zerowe, ponieważ szkolenie pracowników w zakresie przemocy w rodzinie zaplanowane na II półrocze 2018 roku

Rozdział 85213 – „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej”

Plan 29.021,00 zł wykonanie - 14.879,60 zł, tj. 51,25 %

Rozdział 85214 – „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składniki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe ”

Plan 290.000,00 zł wykonanie 155.736,77 zł tj. 53,70 % w tym: plan 125.000,00 zł a wykonanie 62.937,63 zł za pobyt osób bezdomnych z terenu naszej gminy w schroniskach. Przeciętny koszt pobytu 1 osoby miesięcznie to kwota 2.250,00 zł.
Na ogólny plan 290.000,00 zł – zadanie budżetu państwa – 124.298,00 zł natomiast gmina na w/w zadanie zabezpieczyła kwotę – 165.702,00 zł

Rozdział 85215 – „Dodatki mieszkaniowe”

Wypłata dodatków mieszkaniowych jest to zadanie własne gminy. W okresie I półrocza rozpatrzono 40 wniosków dla 40 rodzin. Byli to właściciele domów jednorodzinnych i najemcy lokali mieszkalnych. Na podstawie wydanych decyzji o przyznanie dodatku mieszkaniowego wypłacono 39.624,45 zł,

Wypłata dodatków energetycznych zadania budżetu państwa w wyżej wymienionym okresie rozpatrzono 7 wniosków dla 5 rodzin i na podstawie wydanych decyzji wypłacono dodatek energetyczny – 418,78 zł.

Niskie wykonanie planu spowodowane jest tym, iż coraz mniej osób kwalifikuje się do udzielenia pomocy.

Rozdział 85216 – „Zasiłki stałe”

Plan 88.124,00 zł wykonanie 84.291,68 zł tj. 95,65 %

Zadanie to może być finansowane w 100% dotacją celową. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wystąpił do Wojewody Wielkopolskiego o zwiększenie środków na wypłatę świadczeń w II półroczu W miesiącu lipcu plan został zwiększony o 48.00,00 zł.

Rozdział 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej”

Na plan 448.988,00 zł wykonanie 49,89 % planu, koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej dotyczą szczególnie zatrudniania pracownika i wydatki wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Pomoc finansowa państwa 76.333,00 zł pozostała kwota to środki budżetu gminy 369.280,00 zł. Wynagrodzenie opiekuna prawnego z 3030 na plan 3.375,00 zł – wykonanie 2.250,00 zł jest to zadanie zlecone gminie.

Rozdział 85228 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”

Plan 19.634,00 zł wykonanie 9.697,29 zł są to koszty utrzymania pracownika zatrudnionego w ośrodku pomocy społecznej i wykonującego specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Rozdział 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania”

Plan 139.325,00 zł wykonanie 40.147,60 zł. W rozdziale tym ujmowane są poniesione nakłady finansowe na realizację zadań dotyczących pomocy w zakresie dożywiania w tym m in. na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania.

Rozdział 85278 – „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”

Plan 30.500,00 zł wykonanie 30.500,00 zł. Jest to pomoc państwa dla gospodarstw w celu złagodzenia skutków nieprzewidzianych zdarzeń losowych, klęsk żywiołowych.

Rozdział 85295 – „Pozostała działalność”

Plan 11.600,00 zł wykonanie 4.519,07 zł
Opłacono transport osób niepełnosprawnych do ośrodka w Czerminie.

Rozdział 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

W ramach tego działu gmina przekazała dotację podmiotową dla Zakładu Aktywności Zawodowej w Żerkowie na ich działalność bieżącą.

Dział 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Rozdział 85401 – „Świetlice szkolne”

Plan 228.950,00 zł wykonanie 103.102,13 zł, co stanowi 45,03 %. Nie poniesiono żadnych wydatków związanych z zakupem środków dydaktycznych, sług zdrowotnych oraz szkolenia pracowników. Odpis na ZFŚS do 75 % całego odpisu.

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży.

Plan – 96.000,00 zł – wykonanie 25.443,79 zł. Niskie wykonanie planu we wszystkich paragrafach, gdyż wydatki zaplanowane są na przygotowanie posiłków dla uczestników kolonii i obozów oraz zakup karnetów na basen. Wydatki wystąpią w okresie wakacyjnym m-cu lipcu i sierpniu.

Rozdział 85415 – „Pomoc materialna dla uczniów”

Plan 104.995,00 zł wykonanie – 96.784,00 zł
Wypłacono stypendia socjalne uczniom z terenu gminy Żerków.

Rozdział 85417 – „Szkolne Schroniska Młodzieżowe”

Plan 35.353,00 zł wykonanie – 16.007,94 zł tj. 45,28 % zł
Powyżej 50% wykonania planu to wynagrodzenie i pochodne, odpisu na ZFŚS – 75% planu. Nie poniesiono wydatków na zakup materiałów i usług remontowych – realizacja II półrocza.

Rozdział 85446 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan 754,00 zł wykonanie zero planu.

Dział 855 – „Rodzina”

Jest to drugi dział w budżecie gminy, który pochłania największą kwotę na wydatki bieżące. Plan 12.848.567,00 zł wykonanie 6.418.115,43 zł w stosunku do całości budżetu tj. 30,16 % planu. Zadanie zlecone gminie w 100%.

Rozdział 85501 – „Świadczenia wychowawcze”

Plan 8.063.955,00 zł wykonanie 43.150,130,69 zł w tym: wypłacone świadczenia z programu „Rodzina 500+ na kwotę 4.097.433,90 zł wydatki związane z wypłatą w/w świadczeń – 52.696,79 zł.

Rozdział 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe na ubezpieczenia społeczne”

Plan 4.766.794,00 zł wykonanie 2.265.608,74 zł
- wypłacono świadczenia na kwotę – 2.109.445,88 zł
- wydatki dotyczące obsługi tych świadczeń – 156.162,86 zł

Rozdział 85503 – „Karta Dużej Rodziny”

Plan 456,00 zł wykonanie planu jest zerowe. Zaplanowana jest kwota 456,00 zł na zakup materiałów na prowadzenie „Karty Dużej Rodziny” realizacja w II półroczu.

Rozdział 85504 – „Wspieranie rodziny”

Plan 11.173,00 zł wykonanie planu zerowe, brak realizacji gdyż w I półroczu nie wystąpiła potrzeba finansowania działań w tym zakresie.

Rozdział 85508 – „Rodziny zastępcze”

Plan 6.189,00 zł wykonanie 2.376,00 zł
Wydatki dotyczą sprawowania opieki w dwóch rodzinach nad dziećmi – jako wspieranie rodziny pieczę zastępczą.

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Rozdział 90001 – „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”

Plan 1.156.900,00 zł wykonanie 511.641,50 zł w tym dotacje na przydomowe oczyszczalnie.

Plan 225.000,00 zł wykonanie 52.500,00 zł. Bieżące utrzymania dwóch oczyszczalni ścieków ponad 100 km sieci kanalizacyjnej i przepompowni to wydatek rządu 459.141,50 zł w tym same opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – 83.959,74 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Plan 855,714 zł wykonanie – 421.123,96 zł w tym:

- wpłata składki członkowskiej na rzecz Gminy Jarocin – 1.045,10 zł
- wywóz śmieci 368.293,97 zł
- opłaty dot. wysypiska – 18.691,62 zł
- wydatki administracyjne dot. gospodarki ściekowej – 33.093,27 zł

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków bieżących – 320.495,00 zł wykonanie 177.305,05 zł

Rozdział ten skupia wydatki dot. utrzymania czystości i porządku w gminie. Zakup paliwa części zamiennych do sprzętu mechanicznego oraz remonty i opłaty ubezpieczeniowe sprzętu komunalnego jaki jest na stanie gminy. Utrzymanie szaletów publicznych.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan 76.700,00 zł – wykonanie – 34.006,50 zł

Do zadań własnych gminy należy również zakup zieleni i utrzymania w należytym stanie terenów zieleni i zadrzewienia.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan 62.628,00 – wykonanie zerowe.

Gmina stara się o środki aby realizować inwestycję w celu ochrony powietrza atmosferycznego .

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan 82.000,00 – wykonanie 71.895,50 zł .Przekazano dotację celową w wysokości 69.195,50 zł na utrzymanie schroniska w Radlinie, zgodnie z porozumieniem międzygminnym. Również co miesiąc płacimy 540,00 zł za usługę weterynaryjną.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Bieżące utrzymanie oświetlenia ulicznego, placów i dróg w I półroczu to wydatek rzędu 292.933,12 zł

Rozdział 90078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan 45.432,00 zł wykonanie planu nastąpi w II półroczu jest to realizacja przedsięwzięcia p.n. Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest powstałych w wyniku zniszczenia pokryć dachowych budynków przez nawałnicę w dniu 11.08.2017 roku.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Rozdział 92109 – Domy i osiedla kultury, świetlice i kluby

W ramach w/w rozdziału przekazano z gminy dotację podmiotową na plan 204.500,00 zł kwotę 165.000,00 zł dla samorządowej instytucji kultury Mickiewiczowskiego Centrum Turystycznego w Żerkowie. Na bieżące utrzymanie sal i świetlic wiejskich wydatkowano 143.237,19 zł w tym: zakupiono przenośne toalety z umywalkami, które są na stanie gminy, stół do ping ponga – świetlica Bieździadów, krzesła dla Sali w Stęgoszy. Dokonano remont Sali w Brzóstkowie, remont sanitariatów w MCT. Opłacono dezynfekcję placów zabaw i przeglądy techniczne. Zapłacono za projekt rozbudowy i instalacji gazowej dla sali w Bieździadowie i Stęgoszy usługi kominiarskie, usługi stolarskie jak ławki dla Lubini Małej oraz pozostałe usługi opłata za energię,, ubezpieczenia wszystkich świetlic.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Przekazano z budżetu gminy dotacje podmiotową w kwocie 304 000,00 zł dla instytucji kultury „Biblioteka”

Dział 926 – „Kultura fizyczna i sport”

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan wydatków bieżących 166 000,00 zł wykonanie 68 890,87 zł na utrzymanie Sali sportowej w Chrzanie i Dobieszczyźnie, stadionu sportowego Brzóstków - Żerków, boiska „Orlik” Dobieszczyzna.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Przekazano dotacje celowe dla:

- | | |
|--|----------------|
| - Klub Sportowy Żerków | - 85 000,00 zł |
| - Kurkowe Bractwo Strzeleckie Żerków | - 3 500,00 zł |
| - Salezjańska Organizacja Sportowa Dobieszczyzna | - 8 305,00 zł |
| - Uczniowski Klub Sportowy Komorzanka | - 7 191,00 zł |
| - Stowarzyszenie Fair Play Żerków | - 6 944,00 zł |
| - Fundacja „Antrejka” | - 1 900,00 zł |
| - Klub Rekreacyjno – Sportowy „Europejczyk” | - 5 560,00 zł |

Kwota 70 786,65 zł wydatków bieżących związana jest z działalnością sportową młodzieży szkolnej biorącej udział w zawodach sportowych powiatowych, rejonowych, wojewódzkich i gminnych.

- **Wydatki majątkowe**

Plan 11 115 930,96 zł wykonanie 1 798 761,97 zł tj. 16,18%.

Lp.	Nazwa zadania	Plan (zł)	Wykonie (zł)	Wykonanie [%]
1.	Rozbudowa oczyszczalni ścieków Raszewy	4 550 000,00	592 806,48	13,03
2.	Sieć wodociągowa Kretków, Kamień, Żółków, budowa oczyszczalni ścieków w Pogorzeliczy, wieloletni plan rozwoju urządzeń wodno - kanalizacyjnych	278 500,00	-	-
3.	Pomoc finansowa dla powiatu na zadanie „Przebudowa drogi odcinka Dobieszczynna – Parzew” Budowa ścieżki rowerowej Jarocin - Żerków	1 400 000,00	-	-
4.	Budowa dróg gminnych: Laski Pawłowice ul. Wodna Chrzan ul. Krótka Chrzan	1 416 395,65	125 185,57	8,83
	Nakładka na wiadukt w Chrzanie Droga dojazdowa w Dobieszczynnie do lasu i przy Szkole Podstawowej Droga w Żółkowie – osiedle Chodnik w Kretkowie Wykup gruntu	8500,00	-	-
5.	Rozwój systemów informatycznych	334 407,00	-	-
6.	Dokumentacja na rozbudowę garaży Komorze, Żerniki, Ludwinów	60 000,00	7 134,00	11,89
7.	Zakup samochodu dla OSP	410 000,00	-	-
8.	Rezerwa	510 000,00	-	-
9.	Oświata Projekt na salę sportową	90 000,00	-	-

	Szkoła Komorze Zakup pieca Szkoła Stęgosz Projekt na zmianę użytkowania pomieszczeń w szkole Chrzan			
10.	Dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków	225 000,00	52 500,00	23,33
11.	Partnerstwo dla energetyki odnawialnej	62 628,00	-	-
12.	Rozbudowa nowych punktów oświetleniowych Chrzan – ul. Dworcowa i Wodna, Lgów, Lubinia Mała, Sucha – dobudowa lini	80 000,00	-	-
13.	Budowa „Wiaty wraz z budynkiem gospodarczo – garażowym w Żerkowie	980 000,00	976 869,57	99,68
14.	Budowa placów zabaw: Komorze, Chwałów, Budowa wiaty rekreacyjnej w Raszewach i przy Sali w Miniszewie	500 000,00	5 400	
15.	Rewitalizacja budynku i przyległego terenu po Szkole Podstawowej ul. Kolejowa w Żerkowie – Park rekreacyjno - sportowy	100 000,00	24 872,65	
16.	Ogrzewanie Sali Bieździadów, okna w Lisewie i pieca w Stęgoszy	73 000,00	-	-
17.	Klimatyzacja na Sali sportowej w Chrzanie	15 000,00	14 993,70	
18.	Budowa rzutni do pchnięcia kulą	22 500,00	-	
Razem		11 115 930,96	1 798 761,97	16,18

Niskie wykonanie planu w wydatkach majątkowych spowodowane jest tym, iż długa jest procedura dokumentacyjna, przetargową oraz brak wykonawców.

- Poz. 1 Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Raszewach inwestycja jest w trakcie realizacji planowane zakończenie w IV kwartale 2018 roku
- Poz.2 Budowa oczyszczalni ścieków w Pogorzeliczy prace zakończone w trakcie odbioru, sieć wodociągowa dla Kretkowa, Żółkowa trwa przygotowanie dokumentacji

- Poz.3 Pierwsza transza pomocy finansowej na realizację inwestycji została przekazana w miesiącu sierpniu 2018 roku
- Poz.4 Nakładka na wiadukcie w Chrzanie została wykonana, rozliczona i zapłacona. Pozostałe zadania inwestycyjne „ Budowa dróg gminnych w Żerkowie” – w trakcie realizacji, przetarg i dokumentacja
- Poz.5 Rozwój systemów teleinformatycznych wspierających komunikację elektroniczną w I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków, przetarg w miesiącu sierpniu
- Poz.6 Zapłacono za wykonanie opinii geotechnicznej i dokumenty badania podłoża dla rozbudowy remiz OSP
- Poz.7 Środki zabezpieczone w budżecie na zakup samochodu dla OSP Dobieszczynna – zakup ma być współfinansowany w ramach dotacji
- Poz.8 Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne
- Poz.9 w I półroczu nie poniesiono wydatków inwestycyjnych
- Poz.10 Wszystkie wnioski przy pełnej dokumentacji są załatwiane na bieżąco. W I półroczu przekazano 7 dotacji po 7 500,00 zł
- Poz.11 „Partnerstwo dla energetyki odnawialnej” są załatwiane dokumenty, realizacja w następnym roku
- Poz.12 „Budowa oświetlenia ulicznego – realizacja nastąpi w II półroczu 2018 r.
- Poz.13 Przedsięwzięcie wykonane, przyjęte na stan majątku gminy
- Poz.14 „Budowa placów zabaw” – umowy podpisane z wykonawcami, zakończenie inwestycji koniec III kwartału.
- Poz.15 Zapłacono za montaż piłkochwyłów na boisku ul. Asnyka w Żerkowie. Zapłacono za wykonanie map do projektu studium wykonalności
- Poz.16 Na ogrzewanie Sali w Bieździadowie i Stęgoszy została wykonana dokumentacja. Na sali w Lisewie dokonano wymiany okien, faktura II półrocze.
- Poz.17 W Sali sportowej – Chrzan wykonano klimatyzację i oddano do użytku
- Poz. 18 Budowa rzutni do pchnięcia kulą została wykonana w miesiącu czerwcu a zapłata w miesiącu lipcu 2018.

Gmina Żerków na dzień 30 czerwca 2018 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z.

Gminne jednostki budżetowe nie posiadają na rachunkach dochodów własnych.

Do powyższej informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy dołączono informację o przebiegu wykonania planów finansowych Instytucji Kultury MCT w Żerkowie i Biblioteki Publicznej w Żerkowie.