

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY I MIASTA SZCZEBRZESZYN ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU

I. DANE OGÓLNE

Budżet gminy i miasta Szczepieszyn na rok 2007, przyjęty uchwałą nr IV/19/07 Rady Miejskiej w Szczepieszynie z dnia 24 stycznia 2007r. charakteryzowały następujące podstawowe wielkości :

dochody ogółem 20.598.005,53zł.

wydatki ogółem 20.055.004,15zł.

w tym :

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 3.808.362,-zł.
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych - 125.000,-zł.
- wydatki na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii – 5.000,-zł
- wydatki na realizację projektów realizowanych ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych – 295.831,40zł.

nadwyżka budżetu 543.001,38zł.

W trakcie I półrocza budżet 2007 r. zmieniany był:

uchwałami Rady Miejskiej w Szczepieszynie:

- nr V/25/07 z dnia 28 lutego 2007r.
- nr VI/36/07 z dnia 30 marca 2007r.
- nr VII/45/07 z dnia 27 kwietnia 2007r.
- nr VIII/51/07 z dnia 18 maja 2007r.
- nr X/57/07 z dnia 27 czerwca 2007r.

oraz zarządzeniami Burmistrza Szczepieszyna:

- nr 5/2007 z dnia 28 lutego 2007r.
- nr 13/2007 z dnia 30 marca 2007r.
- nr 21/2007 z dnia 30 maja 2007r.
- nr 26/2007 z dnia 11 czerwca 2007r.

Częstotliwość dokonywanych zmian podyktowana była przede wszystkim decyzjami wydawanymi przez Wojewodę Lubelskiego w sprawie zmian kwot dotacji celowych przyznawanych z budżetu państwa, zmianami w poziomie subwencji, pozyskiwaniem zewnętrznych źródeł finansowania (w tym środków z funduszy UE).

W efekcie podstawowe wielkości planu na dzień 30.06.2007 r. zmieniły się następująco:

dochody ogółem 21.464.553,89 zł. (zwiększenie o 866.548,36 zł),

wydatki ogółem 21.251.972,51 zł.(zwiększenie o 1.196.968,36 zł),

nadwyżka budżetu 212.581,38zł. (zmniejszenie o 330.420,-zł).

Ostatecznie wykonanie budżetu miasta i gminy Szczepieszyn za I półrocze roku 2007 przedstawiało się następująco:

dochody ogółem 11.435.765,02 zł. (53,28% planu),

wydatki ogółem 9.107.197,94 zł. (42,86% planu),

nadwyżka budżetu 2.328.567,08 zł.

Zadłużenie gminy wg stanu na dzień 30.06.2007r.wyniosło-3.357.927,75zł.

Według stanu na 30.06.2007r. do spłaty pozostają kredyty i pożyczki komercyjne w ogólnej kwocie – **2.646.076,-zł.** oraz **617.901,67zł.** pożyczki na prefinansowanie inwestycji z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej.

W roku 2007 zaciągnięto pożyczkę na prefinansowanie w kwocie **221.873,54zł.**

Dokonano spłat rat kredytów zgodnie z warunkami umów w ogólnej kwocie **1.348.777,60zł.**(w tym pożyczek na prefinansowanie- **810.693,60zł.**) oraz odsetek w kwocie **65.134,42zł.** Spłaty pożyczek na prefinansowanie następują po weryfikacji wniosków o płatność, zgodnie z umowami zawartymi z Wojewodą Lubelskim.

Ponadto na dzień 30 czerwca 2007r. gmina posiada wymagalne zobowiązania w ogólnej kwocie **93.950,08zł.,** które nie zostały spłacone w obowiązującym terminie. Dotyczą one nieprzekazanego w poprzednich latach odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników oświaty kwota - **62.265,-zł.** oraz zobowiązania Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w kwocie **31.502,08zł.**

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY I MIASTA W I PÓŁROCZU 2007 ROKU.

Uchwalony uchwałą nr IV/19/07 r. plan dochodów budżetu gminy i miasta na rok 2007 został ustalony na poziomie 20.598.005,53zł. i w trakcie półrocza zwiększony do kwoty 21.464.553,89zł.

Zmiany w poziomie i strukturze planu dochodów spowodowane były przede wszystkim :

- zwiększeniem subwencji oświatowej- **91.582,-zł.**
- otrzymaniem dotacji celowych z budżetu państwa na pokrycie zwiększonych wydatków w zakresie:
 - realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” kwota **19.800,-zł.**
 - wypłaty dodatków dla pracowników socjalnych, realizujących pracę socjalną w środowisku kwota **6.000,-zł.**
 - utrzymania cmentarzy wojennych- **2.000,-zł.**
 - sfinansowanie, nauczania języka angielskiego w klasach pierwszych szkół podstawowych- **18.060,-zł.**
 - udzielenie uczniom pomocy materialnej o charakterze socjalnym -**70.151,-zł.**
 - zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym-**36.946,-zł.**

- realizacji zadania pn. "Zabezpieczenie przed erozją- utwardzenie dna wąwozu w ciągu drogi gminnej „-**300.000,-zł.**
- otrzymaniem środków finansowych na pokrycie wydatków związanych z organizacją i prowadzeniem szkolenia obronnego – **1.500,-zł.**
- otrzymaniem dotacji celowej z budżetu Powiatu Zamojskiego na zwrot kosztów przejazdu poborowych na komisje.- **89,40zł.**
- pozyskaniem środków z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację Projektu „Szkoła równych szans – programy rozwojowe szkół w województwie lubelskim „- **80.212,50zł.**
- pozyskaniem środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji- Narodowej Agencji Programu Młodzież w Działaniu na realizację projektu „Nasz świat w twoich oczach” przez Gimnazjum w Szczepieszynie – **16.424,70zł.**

Dostosowano plan dochodów środków z EFRR i budżetu państwa do rzeczowego harmonogramu prac związanych z realizacją inwestycji, a także do podziału wydatków budżetu państwa, które w 2006r. nie wygasły z upływem roku budżetowego w zakresie budżetu województwa lubelskiego, w wyniku czego zwiększono:

- udział środków ZPORR na dofinansowanie inwestycji : rekultywacja wysypiska i kompleksowa gospodarka odpadami w Szczepieszynie kwota **130.783,35zł.**
- udział budżetu państwa w dofinansowaniu inwestycji: przebudowa z rozbudową oczyszczalni ścieków w Szczepieszynie kwota **64.395,08zł.**
- udział budżetu państwa w dofinansowaniu inwestycji: zagospodarowanie rynku Plac T. Kościuszki w Szczepieszynie kwota **67.638,07zł.**
- udział budżetu państwa w dofinansowaniu inwestycji: rekultywacja składowiska odpadów i kompleksowa gospodarka odpadami w Szczepieszynie kwota **16.187,26zł.**

Jednocześnie plan dochodów został zmniejszony w omawianym okresie z tytułu:

- zmniejszenia udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę **30.578,-zł.**
- zmniejszenia części wyrównawczej subwencji o kwotę **24.643,-zł.**

Plan dochodów budżetu uchwalony w wysokości 21.464.553.89zł. został wykonany na poziomie 53,28% .

Analizując wykonanie dochodów należy stwierdzić, co następuje:

1. Dochody własne wykonano w wysokości 3.482.164,96zł., (tj. 53% planu), co stanowi 30,45% wykonanych dochodów ogółem.

Wykonanie głównych pozycji dochodów własnych przedstawia się następująco:

1) podatki i opłaty lokalne – 1.734.252,52zł., co stanowi 51,89% planu.

Podatki od osób fizycznych

- a) podatek od nieruchomości
wykonanie - 145.029,69zł. (co stanowi 72,51% planu i 49,34% wymierzonego podatku na 2007r.)

- umorzenia podatku - 7.995,35zł.
zaległości na 30 czerwca -198.319,43zł.
- b) podatek rolny
wykonanie - 351.436,62zł. (70,29% planu i 52,42% wymierzonego podatku).
umorzenia zaległości - 14.457,70zł.
zaległości na 30.06.2007r. wynoszą- 640.280,33zł.
- c) podatek leśny
wykonanie - 27.357,68zł. (91,25% planu i 47,21% wymiaru)
umorzenia podatku - 380,zł.
zaległości - 39.005,38zł.
- d) podatek od środków transportowych
wykonanie - 5.600,-zł. (co stanowi 56% planu i 43% wymierzonego podatku).
zaległości na 30.06.2007r. wynoszą 50..032,08zł.

Na zaległości w podatkach od osób fizycznych wystawiono 492 upomnienia. (w trakcie przygotowywania są tytuły wykonawcze). Wydano 24 decyzje rozkładające zaległości na raty i 4 decyzje odraczające termin zapłaty podatków.

Podatki od osób prawnych i jednostek organizacyjnych

- a) podatek od nieruchomości
wykonanie – 1.063.699,50zł.(co stanowi 46,25% planu i 40,14% wymierzonego podatku.)
umorzenia- 31,120,90zł.
zaległości- 1.166.046,49zł.
- b) podatek rolny
wykonanie- 5.71,-zł (co stanowi 28,60% planu i 50,21% wymierzonego podatku)
- c) podatek leśny-:
wykonanie -1.290,-zł. (co stanowi 43% planu i 50% wymierzonego podatku)
- d) podatek od środków transportowych:
wykonanie -18.258,-zł.(co stanowi 45,65% planu i 63,82% wymierzonego podatku)
zaległości- 9.396,18zł.

Na zaległości w podatkach od osób prawnych ogółem wysłano 30 upomnień, a dotyczą one głównie:

- „BOLMAR” – Tłuszcze Roślinne w Bodaczowie zaległość - 441.166,61zł. - zgłoszona wierzytelność do masy upadłości
- Okręgowa Spółdzielnia Mleczarska w Likwidacji w Szczebrzeszynie zaległość - 178.015,50zł. – oraz zaległości zabezpieczone hipoteką na kwotę 282.141,40zł. OSM w Szczebrzeszynie zrzekła się w trybie art. 179 § 1 KC na rzecz Gminy Szczebrzeszyn prawa użytkowania wieczystego działek oraz prawa własności wzniesionych na tych działkach budynków, budowli i urządzeń stanowiących odrębne nieruchomości. Aktualnie w sądzie rozpatrywany jest wniosek o wykreślenie OSM w Szczebrzeszynie z Rejestru Przedsiębiorców KRS.
- Zamojska Spółdzielnia Ogrodniczo – Pszczelarska w Zamościu zaległość- 22.474,88zł. - ustanowiono zastaw skarbowy na kwotę – 9.941zł., wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 19.987,70zł.

- Spółdzielnia „ FENIKS” w Warszawie zaległość - 70.580,87zł. – wystawiono tytuły wykonawcze za 2004 r. na kwotę 4.980,47zł.
- Syndyk Masy Upadłości „ BOLMAR” – Tuszczce Roślinne - zaległość 91.291,83zł.- wierzytelność zgłoszona do masy upadłości
- Samodzielny Publiczny ZOZ w Szczepieszynie - zaległość 5.651,00zł.,
- Spółdzielnia Transportowo-Handlowa w Szczepieszynie - zaległość – 50.253,08zł.,
- Zakład Mięśny „AGROSAT” Szczepieszynie - zaległość 21.946,20zł.,
- Zakłady Tuszczowe w Bodaczowie – zaległość 254.732,-zł.

Podatki realizowane przez Urzędy Skarbowe:

- a) podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej:
wykonanie- 4.278,03zł.(co stanowi 21,39% planu)
- b) podatek od czynności cywilnoprawnych (łącznie od osób prawnych i fizycznych)
wykonanie 98.669,-zł (co stanowi 51,39% planu)
- c) podatek od spadków i darowizn
wykonanie- 3.276,-zł (co stanowi 32,76% planu)

2) wpływy z opłaty skarbowej- 29.851,55zł. (co stanowi 37,31% planu)

3) wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych- 93.910,08zł. (75,13 % planu)

4) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 1.191.932,88zł.-tj.45,70% planu w tym;

- podatek dochodowy od osób fizycznych- 1.147.694,-zł. (48,67% planu)
- podatek dochodowy od osób prawnych – 44.238,88zł. (17,70% planu)

5) dochody z majątku gminy- 124.473.52,(tj.41,49% planu) w tym przede wszystkim :

- a) wpływy ze sprzedaży nieruchomości i składników majątkowych - 44.517,23zł.(tj.22,26% planu)
- b) wpływy z najmu i dzierżawy gruntów i lokali-68.688,97zł. (tj.98,13% planu) zaległości na dzień 30 czerwca wynoszą 19.444,07zł. Na zaległości wysłano 26 wezwań do zapłaty a także skierowano do sądu 3 pozwy o zapłatę.
- c) wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 11.099,32zł.(tj.37% planu i 55,69% opłaty rocznej). Zaległości wynoszą- 40.713,59zł.
Wysłano 47 wezwań do zapłaty i skierowano do sądu 5 pozwów o zapłatę.

6) odsetki od nieterminowych wpłat-10.973,11zł. (co stanowi 27,43% planu)

7) odsetki od środków na rachunkach bankowych- 23.923,26zł. (co stanowi 47,85% planu)

8) dochody uzyskane przez jednostki budżetowe gminy- -36.312,65zł. (co stanowi 67,25% planu, w tym:

- a) OPS (odsetki od środków na rachunku , odpłatność za usługi opiekuńcze)-28.144,63zł.

- b) szkoły podstawowe i gimnazja (odsetki od środków na rachunku) -2.600,17zł
- c) Urząd Miejski (zwroty za telefony, zwroty z PUP, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej) – 5.567,85zł.

9) pozostałe dochody – 231.713,17zł.

- a) darowizna na remont zabytków- 221.854,-zł.
- b) zwroty za energię elektryczną (Przedszkole Bodaczów, ZGKiM, Sąd, Dom Seniora, OSP Brody Małe)- 9.825,23zł.
- c) zwrot niewykorzystanej dotacji w 2006r.- 33,94zł.

2. Dotacje wykonano w wysokości 3.117.338,06zł (tj. 48,31% planu) co stanowi 27,26% dochodów wykonanych ogółem.

3. Subwencje zostały wykonane w wysokości 4.836.262,-zł. (tj.57,50% planu), co stanowi 42,29% dochodów wykonanych ogółem.

Szczegółowe zestawienie planowanych i wykonanych w I półroczu 2007 roku dochodów budżetu zawiera załącznik nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2007roku –DOCHODY

III. WYKONANIE PLANU WYDATKÓW BUDŻETU GMINY I MIASTA

Przyjęty uchwałą nr IV/19/07 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 24.01.2007r. plan wydatków budżetu gminy i miasta na rok 2007 został ustalony na poziomie 20.055.004,15zł. i obejmował zadania własne gminy oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Zmiany w zakresie planu wydatków **zadań zleconych z zakresu administracji rządowej** oraz innych zadań zleconych do realizacji gminie dotyczyły zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.(zwiększono plan o 36.946,-zł.)

Wykonanie planu wydatków zadań zleconych na poziomie 48,01% dotyczy niższego, niż przewidywano, poziomu zapotrzebowania na wypłatę zasiłków, pomoc w naturze i opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne.

Zmiany w zakresie wydatków na zadania własne spowodowane były przede wszystkim pozyskiwaniem zewnętrznych źródeł finansowania, bieżącym monitoringiem potrzeb i racjonalizacją kosztów. Plan tych wydatków został w trakcie roku zwiększony o **1.160.022,36zł.**

Największą co do wartości pozycją w strukturze wydatków własnych są **wydatki na realizację zadań bieżących**. Pierwotnie zaplanowany budżet na kwotę 13.741.185,75zł. został zwiększony w trakcie roku o 723.622,36zł. w tym przede wszystkim z przeznaczeniem na:

- 1) sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego-12.000,-zł.
- 2) gospodarkę gruntami i nieruchomościami -78.291,65zł.
- 3) oświatę i wychowanie (remont sali gimnastycznej w Gimnazjum w Szczebrzeszynie – 176.825,90zł., nauczanie języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej- 18.060,-zł, realizację projektów „Szkoła równych szans” i „Nasz świat w twoich oczach”- 99.635,-zł.)

- 4) pomoc społeczną (wypłata dodatków dla pracowników socjalnych - 6.000,-zł, posiłek dla potrzebujących i dożywianie dzieci -39.800,-zł.)
- 5) pomoc materialna dla uczniów – 70.151,-zł.
- 6) utrzymanie i remonty dróg gminnych - 80.000,-zł.

W wydatkach bieżących największą wartościowo pozycją, były **wynagrodzenia i pochodne**. Limit tych wydatków został w trakcie I półrocza zwiększony o 46.578,40zł. Wzrost ten spowodowany był m.in. wypłatą niezaplanowanych nagród jubileuszowych (w związku ze zmianą interpretacji przepisów dot. zaliczania dodatkowych okresów pracy do stażu pracowniczego), realizacją nauczania języka angielskiego w klasach pierwszych szkoły podstawowej oraz wypłatą dodatków dla pracowników socjalnych.

W efekcie plan wynagrodzeń ustalony na kwotę 9.449.721,84zł. został wykonany na poziomie 50,10% , tj. w wysokości 4.734.347,57zł.

Pozostałe zmiany miały charakter przesunięć budżetowych podyktowanych realizacją potrzeb bieżącego utrzymania gminy .

Plan wydatków bieżących na koniec I półrocza 2007 r. ustalono na kwotę 14.464.808,11zł. a został wykonany na poziomie 47,58% % , tj. w kwocie 6.882.161,65zł.

W zakresie wydatków majątkowych, pierwotnie ustalony plan na poziomie 2.505.456,40zł., zwiększono dzięki pozyskanym zewnętrznym źródłom finansowania i przesunięciom budżetowym o 436.400,-zł.

Zwiększenia dotyczyły przede wszystkim :

- 1) realizacja zadania pn. „Zabezpieczenie przed erozją- utwardzenie dna wąwozu w ciągu drogi gminnej”- 500.000,-zł.
- 2) modernizacja drogi gminnej w miejscowości Brody Duże – 20.000,-zł.
- 3) budowa drogi gminnej w miejscowości Bodaczów- 30.000,-zł.
- 4) zakupu kosiarki do trawy- 5.400,-zł.
- 5) budowa drogi wewnętrznej w Bodaczowie – 28.000,-zł.
- 6) budowa chodnika w miejscowości Niedzielska- 28.000,-zł.
- 7) budowa sieci wodociągowej w ulicy Zamkowej w Szczebrzeszynie- 17.000,-zł.
- 8) udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Zamojskiego z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów zakupu specjalistycznego sprzętu medycznego dla SPZOZ w Szczebrzeszynie.-14.000,-zł.
- 9) realizacja zadania „Częściowa rekultywacja składowiska odpadów...”-koszty obsługi bankowej (prowizje i odsetki od pożyczki na prefinansowanie) nie objęte umową o dofinansowanie ze środków ZPORR.-4.000,-zł.

Jednocześnie został zmniejszony zakres budowy kanalizacji sanitarnej w Szczebrzeszynie a co za tym idzie plan finansowy o 210.000,-zł.

Ostatecznie plan wydatków inwestycyjnych ogółem, ustalony na 30 czerwca 2007r. na poziomie 2.941.856,40zł. został wykonany w 12,88 %. Niski wskaźnik wykonania wydatków inwestycyjnych spowodowany jest faktem iż zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji i finansowane będą po ich zakończeniu.

Szczegółowe zestawienie planowanych i zrealizowanych wydatków zawiera załącznik nr 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2007r. – WYDATKI

IV. WYKONANIE WYDATKÓW WEDŁUG ZADAŃ RZECZOWYCH

Dział 010 Rolnictwo - poniesiono wydatki ogółem: 43.210,75zł.

Wydatki w tym dziale dotyczyły:

- odpis na rzecz Lubelskiej Izby Rolniczej – 6.265,84zł.
- zwrot części podatku akcyzowego – 36.220,50zł.
- prowizje bankowe i opłaty pocztowe związane ze zwrotem podatku akcyzowego – 724,41zł.

Dział 600 Transport i Łączność - poniesiono wydatki ogółem: 41.651,36zł.

Wydatki bieżące w tym dziale obejmują remonty i modernizacje na drogach gminnych. Środki przeznaczone na remonty dróg, zostały wykorzystane na przeprowadzenie następujących robót:

- remonty przepustów w Bodaczowie, Klemensowie, i Wielączy - 6.362,41zł.
- remonty dróg gminnych i polnych polegające na profilowaniu oraz nawiezieniu kamienia niesortu i żuzła w poszczególnych sołectwach między innymi w Wielączy Wsi, Wielączy Kol., Bodaczowie, Niedzieliskach, Błoniu, Klemensowie, wydatkowano: 23.750,95zł,
- koncepcja odwodnienia drogi w Bodaczowie- 1.900,-zł.

Wydatki inwestycyjne:

- Zabezpieczenie przed erozją – utwardzenie dna wąwozu w ciągu drogi gminnej-/projekt budowlany, mapy do celów projektowych/- 9.638,-zł.

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa - poniesiono wydatki ogółem: 116.490,51zł.

Główne pozycje wydatków tego działu dotyczą :

- opłat za energię elektryczną, ciepłą olej opałowy i wodę dostarczaną do obiektów stanowiących mienie komunalne kwota 15.422,85zł,
- remontów i napraw w obiektach komunalnych -1.498,49zł.
- kosztów zarządu nieruchomością do Wspólnoty Mieszkaniowej w Szczebrzeszynie kwota 4.533,12 zł.
- czynsz mieszkaniowy za pomieszczenia w budynku Spółdzielni „Feniks” kwota 1.118,88zł.
- Spłata zobowiązań po OSM Szczebrzeszyn wobec ZUS kwota 78.291,65zł.
- opłat za wycenę nieruchomości kwota 5.004,-zł.
- inwentaryzacja architektoniczna Ośrodka w Kawęczynku kwota 1.830,-zł.
- pokrycia zaległych wpłat czynszu dla ZGKiM kwota 5.741,10 zł.

Pozostała kwota dotyczy zapłaty za wyrisy geodezyjne działek, opłaty sądowe, kontrolę dworca PKS, wydanie opinii sanitarnej, odpisy z ewidencji gruntów, wieczyste użytkowanie gruntów, - 3.030,42zł.

Wydatki tego działu dotyczą w całości aktualizacji spisu wyborców kwota 664,-zł.

Dział 752 Obrona Narodowa 1.500,-zł.

Wydatki w całości związane z organizacją i przeprowadzeniem szkolenia obronnego

Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne - poniesiono wydatki ogółem: 41.301,47zł.

Wydatki tego działu dotyczą :

a) Ochotnicze Straże Pożarne 37.673,01zł.

w tym:

- wynagrodzenia komendanta gminnego OSP i składki od wynagrodzeń 1.255,24zł.
- zakup materiałów, paliwa dla OSP, części wymiennych do samochodów pożarniczych, węży pożarniczych zakup mundurów bojowych 13.569,28zł.,
- zakup energii elektrycznej 2.388,70zł.,
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych -9.979,22zł.,
- przeglądy techniczne samochodów OSP, badania okresowe, ubezpieczenia członków OSP , ubezpieczenia samochodów – 5.820,50zł.
- **wydatki inwestycyjne: 4.660,07zł.**
 - modernizacja budynku OSP Brody Duże , kwota 4.660,07zł.

b) zakupu paliwa dla Komisariatu Policji w Szczebrzeszynie 3.628,46zł.

Dział 756 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych - poniesiono wydatki ogółem: 15.934,02zł.

Wydatki związane z poborem podatków:

- prowizje sołtysów kwota 15.526,38zł.
- zwrot kosztów dojazdu dla sołtysów kwota 396,60zł.
- koszty egzekucyjne kwota 11,04zł.

Dział 757 Obsługa Długu Publicznego - poniesiono wydatki ogółem: 65.134,42zł.

Wydatki tego działu związane są z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych na potrzeby gminy (odsetki) kwota 65.134,42zł.

Dział 758 Różne rozliczenia 191,-zł.

Wydatki ujęte w tym dziale są to odsetki od nienależnie otrzymanej kwoty (8.216,-zł.) subwencji ogólnej w okresie styczeń – kwiecień 2007r.

Dział 801 Oświata i Wychowanie - poniesiono wydatki ogółem: 4.185.154,39zł.

Funkcjonowanie jednostek oświatowych na terenie gminy Szczebrzeszyn finansowane jest ze środków pochodzących z subwencji ogólnej (część oświatowa), dotacji celowych i własnych środków budżetowych.

Na terenie gminy funkcjonuje 6 szkół podstawowych, 2 gimnazja oraz 2 przedszkola. Do szkół podstawowych uczęszcza 863 uczniów, do gimnazjów – 503 uczniów, do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – 40 uczniów. Przedszkola zapewniają opiekę 189 wychowankom w wieku od 3 do 6 lat. W jednostkach oświatowych zatrudnionych jest 168 nauczycieli (147,26 etatów) i 42 pracowników administracji i obsługi.

Realizacja wydatków oświatowych przedstawia się następująco:

- | | |
|--|------------------------|
| a) szkoły podstawowe: | 2.414.154,18zł. |
| w tym m.in: | |
| - wynagrodzenia i pochodne: 2.068.587,74zł. | |
| - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody: 171.087,45 zł. | |
| - na zakup pomocy dydaktycznych: 10.0001,53 zł. | |
| - na zakup materiałów i wyposażenia(artykuły biurowe, środki czystości biurka, stoliki, krzeselka, drukarki): 49.465,23 zł. | |
| b) oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych : | 60.663,21zł. |
| w tym: | |
| - wynagrodzenia i pochodne: 57.633,81zł. | |
| c) przedszkola: | 387.615,-zł. |
| Przekazano dotację dla przedszkoli z tego: | |
| - Przedszkole w Szczebrzeszynie – 255.985,-zł. | |
| - Przedszkole w Bodaczowie – 131.630,-zł. | |
| d) gimnazja: | 1.217.605,05zł. |
| w tym: wynagrodzenia i pochodne: 1.023.581,84zł. | |
| e) dowożenie uczniów: | 96.971,55zł. |
| f) dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli | 8.145,40zł. |

Dział 851 Ochrona Zdrowia - poniesiono wydatki ogółem: 73.515,42zł.

Wydatki sklasyfikowane w tym dziale to:

- a) **wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych**, którego źródłem finansowania są środki pochodzące z wpłat za pozwolenia na sprzedaż alkoholu. **55.562,02zł.**

Częściową realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zlecono Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Szczebrzeszynie, są to zadania w zakresie:

1. Prowadzenia Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego dla Osób Uzależnionych i Ofiar Przemocy.
2. Prowadzenia świetlicy środowiskowej w Szczebrzeszynie,

3. Prowadzenia świetlicy środowiskowej w Bodaczowie.
4. Organizacji wypoczynku letniego dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym.

W ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych środki finansowe wydatkowane zostały następująco:

- **Działalność Punktu Konsultacyjno – Informacyjnego** dla osób uzależnionych i ofiar przemocy w rodzinie **3.411,44zł.**
W/w kwota wydatkowana została na wynagrodzenia dla psychologa- 1.601,20zł. i terapeuty- 1.810,24zł.
- **Praca Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: 5.981,70zł.**
Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, podejmując działania wobec osób nadużywających alkoholu, przeprowadzała rozmowy z tymi osobami motywujące do podjęcia leczenia oraz kierowała je na konsultacje z psychologiem, bądź terapeutą do Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego. W I półroczu 2007 roku Komisja odbyła 8 posiedzeń /wynagrodzenia dla członków komisji – 3.468,00 zł/. Biegli sądowi psycholog i psychiatra wydali 6 opinii dotyczących uzależnienia od alkoholu i wskazania rodzaju zakładu leczniczego – koszty związane z wydaniem w/w opinii to kwota 1.800,00zł. Ponadto kwota 713,70zł. to wydatki poniesione w związku z przygotowaniem i ogłoszeniem konkursu na realizację zadań publicznych związanych z realizacją GPPiRPA.
- **Udział w konferencjach, naradach** w zakresie m.in. przemocy w rodzinie, oraz zmian w obowiązujących przepisach prawnych **75,-zł.**
- **Działalność świetlicy środowiskowej w Szczepleszynie 11.655,30zł.**
W/w kwota wydatkowana została między innymi na wynagrodzenie opiekunki zajmującej się dziećmi uczestniczącymi w zajęciach świetlicy -8.633,90zł. Pozostałe koszty związane są z bieżącym utrzymaniem tj. opłacenie czynszu, zakupienie środków czystości, przybory niezbędne do organizacji zajęć, dożywianie. Opieką w świetlicy środowiskowej objętych było około 22 dzieci.
- **Działalność świetlicy środowiskowej w Bodaczowie: 10.164,97zł.**
Kwota ta wydatkowana została między innymi na wynagrodzenie opiekunki zajmującej się dziećmi uczestniczącymi w zajęciach świetlicy -7.209,39zł. . Pozostałe koszty związane z bieżącym utrzymaniem tj. zakupienie środków czystości, przyborów niezbędnych do organizacji zajęć, dożywianie. Opieką w świetlicy środowiskowej objętych było około 18 dzieci.
- **Dofinansowanie, programów profilaktycznych** realizowanych w szkołach podstawowych i gimnazjach wpływających na tworzenie prawidłowych postaw wśród młodzieży: **304,74zł.**
W/2 kwota wydatkowana została na zakup nagród dla uczniów szkół podstawowych z terenu naszej gminy uczestniczących w konkursie plastycznym „Żyj zdrowo i bezpiecznie”
- **Zakup i dystrybucja materiałów informacyjno-edukacyjnych**, prenumerata czasopism poświęconych profilaktyce „Na Zdrowie” **90,-zł.**
- **Dofinansowanie obozów terapeutycznych** dla dzieci z rodzin alkoholowych **13.125,-zł.**
W okresie wakacji 25 dzieci z rodzin alkoholowych były uczestnikami obozów z programem terapeutycznym. Do uczestnictwa w wypoczynku letnim z programem terapeutycznym zakwalifikowane zostały dzieci z rodzin patologicznych.
- **Dofinansowanie prowadzonych dla dzieci i młodzieży zajęć sportowych**, jako formy propagowania zdrowego trybu życia: **5.471,25zł.**
- koszty wynajmu autobusu - 1.471,25zł. /dzieci z rodzin z problemem alkoholowym uczestniczyły w powszechnym programie nauki pływania /

odpowiedniej do okoliczności uzasadniających udzielenie pomocy a także od możliwości finansowych ośrodka.

W I półroczu 2007r. nie wydana została decyzja odmawiająca przyznania jakiegokolwiek pomocy.

Wydatki obejmują:

- a) wydatki związane z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej: **218.352,09zł.**
- w tym: wynagrodzenia osobowe i pochodne: 210.268,22zł., pozostałe wydatki rzeczowe - 8.83,87zł.
- b) wypłata dodatków mieszkaniowych **49.447,70zł.**
- c) utrzymanie Domu Seniora: **12.710,19zł.**
Wydatki obejmują: opłaty za wodę, odbiór ścieków, energię, zakupy środków czystości, zakup węgla, drobne naprawy i remonty.
- d) odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej **12.989,54zł.**
- e) wynagrodzenie za "prace społecznie użyteczne" **1.833,60zł.**
- f) dożywianie w szkołach i zasiłki celowe na zakup żywności w ramach Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” **65.822,97zł.**
(29.002,97zł. ze środków własnych gminy i 36.820,-zł. w ramach dotacji Wojewody.)
- g) świadczenia rodzinne zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych oraz zaliczki alimentacyjnej zgodnie z ustawą o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej **1.649.605,32zł.**
Świadczenia rodzinne w pierwszym półroczu 2007r. pobierało 1109 rodzin. Kwota – 1.595.657,18zł. wydatkowana została na świadczenia rodzinne wraz z dodatkami oraz zaliczką alimentacyjną. Pozostałe wydatki to wynagrodzenia osobowe i pochodne - 63.975,11zł. i wydatki rzeczowe- 18.252,72zł.
- h) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej : **9.322,29zł.**
- i) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne: **173.342,17zł.**
W tym :
 - zasiłki stałe (zadania zlecone) finansowane z dotacji- 90.284,78zł.
 - zasiłki okresowe finansowane z dotacji na zadania własne - 70.029,74zł.
 - zasiłki celowe -13.027,65zł.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza -poniesiono wydatki ogółem: 183.161,98zł.

Wydatki obejmują:

- a) działalność opiekuńczo – wychowawcza **141.018,16zł.**
Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlicy przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Szczebrzeszynie gdzie zatrudnionych jest 3 nauczycieli (3 etaty) i 8 pracowników obsługi. Na utrzymanie świetlicy szkolnej wydatkowano 141.018,16zł., z tego na wynagrodzenia i pochodne 136.584,57zł.
- b) pomoc materialna dla uczniów (w całości z dotacji celowej.) **42.143,82zł.**
W ramach tych środków przyznano stypendia szkolne dla ogółem 329 uczniów w oparciu o przepisy ustawy o systemie oświaty i Uchwały Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie w sprawie regulaminu przyznawania pomocy materialnej o charakterze socjalnym.

Dochody własne w gimnazjach-	19.714,49,-zł.
a) wynajem pomieszczeń –1.480,-zł.	
b) wpływy z usług – 15.072,-zł.	
c) odsetki od środków na rachunku bankowym- 162,49zł.	
d) środki z przeznaczeniem na stypendia -3.000,-zł.	

Wydatki w gimnazjach (finansowane z dochodów własnych)-	21.730,85zł.
a) Stypendia dla uczniów- 3.000,-zł.	
b) Zakup materiałów i wyposażenia- 3.630,02zł.	
c) Zakup usług pozostałych – 15.100,83-zł.	

Dochody własne świetlicy –	97.602,72zł.
a) wpłaty za korzystanie z wyżywienia /obiadów/- 97.602,72zł.	

Wydatki świetlicy – (finansowane z dochodów własnych)	83.604,97zł.
a) zakup żywności- 82.373,39zł.	
b) materiały i wyposażenie- 1.157,78zł.	
c) obsługa rachunku bankowego – 73,80zł.	

PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Przedszkola

Zakłady budżetowe działające w strukturach gminy jako placówki oświatowe to:

1. Przedszkole Samorządowe w Szczebrzeszynie
2. Przedszkole Samorządowe w Bodaczowie.

Osiągnęły one przychody z tytułu:

1) dotacji z budżetu gminy przekazanych w I półroczu 2007 r. łącznie :	388.000,-zł.
z tego:	
- dla Przedszkola w Szczebrzeszynie przekazano -	256.000,-zł.
- dla Przedszkola w Bodaczowie przekazano -	132.000,-zł.
2) odpłatności za wyżywienie (liczba korzystających 205 osób) -	45.998,50zł.
- Przedszkole w Szczebrzeszynie (liczba korzystających 151 osób) -	30.677,-zł.
- Przedszkole w Bodaczowie (liczba korzystających 54 osoby) -	15.321,50zł.
3) czesnego (liczba dzieci objętych obowiązkiem opłat 124) -	48.110,-zł.
- Przedszkole w Szczebrzeszynie (94 dzieci)-	33.495,-zł.
- Przedszkola w Bodaczowie (30 dzieci) -	14.615,-zł.
4) darowizn, odsetek, prowizji	3.152,55zł.
- Przedszkole w Szczebrzeszynie -	2.191,33zł.
- Przedszkole w Bodaczowie -	961,22zł.

Uzyskane wpływy zostały przeznaczone na bieżące funkcjonowanie przedszkoli, główne pozycje kosztów obejmują:

1) wynagrodzenia i pochodne -	298.214,21zł.
-------------------------------	----------------------

2) zakup żywności -	41.901,11zł.
3) zakup energii –	31.098,76zł.
4) wydatki eksploatacyjne (zakup opału, materiałów biurowych, wyposażenia, usług telekomunikacyjnych, bankowych, pomocy dydaktycznych, ubezpieczenie mienia-	27.768,43zł.
5) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych -	44.650,-zł.
6) doskonalenie zawodowe nauczycieli (Przedszkole Bodaczów) -	740,-zł.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Zakład Gospodarki Komunalnej w Szczebrzeszynie w I półroczu 2007 roku uzyskał przychody w wysokości **857.001,74zł**, a koszty zamknęły się kwotą **978.031.57zł**.

Głównym źródłem przychodów są:

1) wpływy z dostarczania wody i odbioru ścieków, uzyskana kwota -	849.730,52zł.
2) odsetki	1.030,75zł.
3) wpływy ze sprzedaży wyrobów	5.892,20zł.

W ramach kosztów główne pozycje stanowią:

1) wynagrodzenia i pochodne	534.767,50zł.
2) zakup materiałów i wyposażenia, dostawa energii oraz wydatki remontowe	276.689,94zł.
3) podatek od nieruchomości	16.736,-zł.
4) zakup usług pozostałych	21.156,41zł.

Pozostałe koszty to wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, różne wydatki na rzecz osób fizycznych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, różne opłaty i składki, podróże służbowe, pozostałe podatki.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej posiadał na dzień 30 czerwca 2007 roku zobowiązania wymagalne w kwocie ogółem **31.502,08zł**. są to głównie zobowiązania z tytułu zakupu dostaw i usług- 19.745,61zł. oraz odpis na fundusz socjalny 9.127,39zł. Przyczyną powstania zobowiązań jest nieterminowe regulowanie płatności przez kontrahentów ZGKiM.

Są nimi m.in. Szpital w Szczebrzeszynie – 31.795,71zł., Spółdzielnia Mieszkaniowa w Bodaczowie – 25.895,96zł., Zakłady Tłuszczowe w Bodaczowie – 26.379,80zł., Spółdzielnia Mieszkaniowa w Klemensowie - 6.435,41zł., gospodarstwa indywidualne 34.055,32zł. oraz najemcy lokali mieszkalnych – 29.440,01zł. Wykazane w sprawozdaniu Rb-N należności wymagalne wynoszą **172.836,76zł**.

PRZYCHODY I WYDATKI GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA

Przychodami Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska są głównie wpływy z Urzędu Marszałkowskiego w Lublinie, pochodzące z opłat i kar za korzystanie bądź zanieczyszczanie środowiska. W I półroczu 2007 roku, wyniosły one 35.312,94zł. oraz odsetki od środków na rachunkach bankowych w kwocie 1.194,41zł. Zgodnie z uchwalonym przez Radę Miejską- planem, środki w kwocie 80.000,-zł. mają być przeznaczone na dofinansowanie zadania inwestycyjnego- budowa kanalizacji sanitarnej w Szczebrzeszynie. Na dzień 30 czerwca nie dokonano wydatków z GFOŚ w związku z tym iż nie zakończono jeszcze robót budowlanych przy budowie kanalizacji.

DOCHODY I WYDATKI JEDNOSTEK KULTURY

Działalność kulturalna prowadzona jest przez miejscowy Dom Kultury i Bibliotekę.

Na dzień 30 czerwca 2007r.(zgodnie ze sprawozdaniami Rb-Z i Rb-N) samorządowe instytucje kultury nie posiadają zobowiązań wg tytułów dłużnych i gwarancji, natomiast Miejski Dom Kultury posiada należności w kwocie 1.000,-zł.(wynajem sali)

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Szczepleszynie

dochody

L.p.	Nazwa działu i rozdziału	Symbol Dział Rozdział		Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	92116				
1	Dotacja z budżetu gminy			135.000,00	135.000,00	76.000,00	56,30
2	Odsetki od środków na rachunku			309,90	309,90	67,47	21,78
	Razem			135.309,90	135.309,90	76.067,47	56,22

wydatki

L.p.	Nazwa działu i rozdziału	Symbol Dział Rozdział		Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - biblioteki	921	92116				
2	Wynagrodzenia osobowe		§ 4010	94.100,00	94.100,00	49590,41	52,70
3	Delegacje		§ 4410	200,00	200,00		0
4	Zakup materiałów		§ 4210	4.200,00	4.200,00	2.925,96	69,67
5	Zakup usług pozostałych		§ 4300	4.000,00	4.000,00	1.597,22	39,93
6	Zakup książek		§ 4240	12 000,00	12.000,00	10,061,62	83,85
7	ZUS		§ 4110	16.080,00	16.080,00	8.470,17	52,68
8	Fundusz Pracy		§ 4120	2.182,00	2.182,00	1.149,05	52,66
9	Odpis na ZFSS		§ 4440	2.547,90	2.547,90	2.000,00	78,50
	RAZEM			135.309,90	135.309,90	75.794,43	56,02

Miejski Dom Kultury w Szczepleszynie

dochody

L.p.	Nazwa działu i rozdziału	Symbol Dział Rozdział		Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	92109				
1.	Dotacja z budżetu gminy			295.000,00	295.000,00	154.000,00	52,21
2	Przychody własne			10.000,00	10.000,00	10.047,00	100,47
3.	Inne dotacje			2.000,00	2.000,00	0	0
	Razem			307.000,00	307.000,00	164.047,00	53,44

Wydatki

LP	Wyszczególnienie	Dział rozdział	paragraf	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - biblioteki	921 92109					
1	Wynagrodzenia osobowe		§ 4010	156.000,00	156.000,00	75.972,00	48,70
2	Świadczenia na rzecz pracowników		§ 4110, 4440, 3020	36.800,00	36.800,00	19.212,97	52,21
3	Wynagrodzenia bezosobowe		§ 4170	9.000,00	9.000,00	5.570,00	61,89
4	Zużycie energii		§ 4260	28.250,00	28.250,00	15.784,04	55,88
5	Zużycie materiałów		§ 4210	23.500,00	23.500,00	13.489,51	57,41
6	Usługi pozostałe		§ 4300	23.200,00	23.200,00	11.877,37	51,20
7	Usługi remontowe		§ 4270	750,00	750,00	211,63	28,22
8	Dostęp do sieci Internet		§ 4350	1.000,00	1.000,00	565,15	56,52
9	Różne opłaty i składki		§ 4430	2.000,00	2 000,00	1.128,00	56,40
10	Delegacje i ryczałty orkiestry		§ 4410	26.000,00	26.000,00	14.257,64	54,84
11	Pozostałe koszty			500,00	500,00	182,08	36,42
	RAZEM			307.000,00	307.000,00	158.250,39	51,55