

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY SZCZEBRZESZYN
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013 ROKU**

SPIS TREŚCI

1. DANE OGÓLNE – str.3
2. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY W I PÓŁROCZU 2013 ROKU. – str. 5
3. WYKONANIE PLANU WYDATKÓW BUDŻETU GMINY - str. 10
4. WYKONANIE WYDATKÓW WEDŁUG ZADAŃ RZECZOWYCH – str.11
5. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU- str. 23
6. DOCHODY WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY ORAZ PLAN WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH- str. 23
7. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
8. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

ZAŁĄCZNIKI:

1. DOCHODY
2. WYDATKI
3. INFORMACJA O STANIE REALIZACJI INWESTYCJI
4. WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UE
5. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU
6. DOCHODY WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY ORAZ PLAN WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH

I DANE OGÓLNE

Budżet gminy i miasta Szczebrzeszyn na rok 2013, przyjęty uchwałą nr XXVII/192/2012 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 21 grudnia 2012 roku charakteryzowały następujące podstawowe wielkości :

dochody ogółem 26.431.575,00zł z tego: dochody bieżące – 25.017.575,00zł i dochody majątkowe – 1.414.000,00zł

w tym:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 3.711.220,00zł,
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 170.000,00zł
- dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 60.000,00zł

wydatki ogółem 26.301.575,00zł z tego wydatki bieżące 23.316.126,39zł i wydatki majątkowe 2.985.448,61zł

w tym :

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 3.711.220,00zł,
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 169.000,00zł,
- wydatki na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii – 1.000,00zł,
- wydatki na ochronę środowiska i gospodarki wodnej w kwocie 816.769,35zł

nadwyżka budżetu 130.000,00 zł

W trakcie I półrocza budżet 2013 r. zmieniany był:

uchwałami Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie:

- nr XXVIII/193/2013 z dnia 24 stycznia 2013r.
- nr XXIX/206/2013 z dnia 28 luty 2013r.
- nr XXX/214/2013 z dnia 22 marca 2013r
- nr XXXI/222/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r
- nr XXXII/228/2013 z dnia 28 maja 2013r
- nr XXXIII/235/2013 z dnia 27 czerwca 2013r.

oraz zarządzeniami Burmistrza Szczebrzeszyna:

- nr 14/2013 z dnia 14 luty 2013r.
- nr 42/2013 z dnia 5 kwietnia 2013 r.
- nr 53/2013 z dnia 29 kwietnia 2013r.
- nr 63/2013 z dnia 14 maja 2013r.
- nr 80/2013 z dnia 7 czerwca 2013r.
- nr 89/2013 z dnia 19 czerwca 2013r.

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, zmianami w

zewnątrznych źródłach finansowania a także potrzebą przesunąć w planie wydatków w związku z analizowaniem bieżących potrzeb.

W efekcie podstawowe wielkości **planu** na dzień 30 czerwca 2013r. zmieniły się następująco:

dochody ogółem 27.460.059,51zł, z tego: dochody bieżące – 25.699.426,15zł oraz dochody majątkowe – 1.760.633,36zł

w tym:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 3.944.567,19 zł,
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 170.000,-zł.

wydatki ogółem 30.115.949,99zł, z tego wydatki bieżące 24.765.642,01zł i wydatki majątkowe 5.350.307,98zł.

w tym :

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 3.944.567,19zł,
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 169.000zł,
- wydatki na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii – 1.000zł,
- wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 3.298.632,10zł,

deficyt budżetu 2.655.890,48 zł

Wykonanie Gminy Szczebrzeszyn za I półrocze 2013r. przedstawia się następująco:

dochody ogółem 13.918.679,57zł (50,69 % planu), z tego: dochody bieżące – 13.603.193,52zł oraz dochody majątkowe – 315.486,05zł

w tym:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 2.098.655,19zł,
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 146.170,51zł.

wydatki ogółem 12.888.093,28zł (42,79 % planu), z tego wydatki bieżące 12.032.478,05zł. i wydatki majątkowe 855.615,23zł.

w tym :

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 2.088.204,69zł,
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 77.731.85zł,
- wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 251.212,95zł.

Różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami na dzień 30 czerwca 2013 roku stanowi **nadwyżkę budżetu** w wysokości **1.030.586,29zł**.

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY W I PÓŁROCZU 2012 ROKU.

Uchwalony uchwałą XXVII/192/2012 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 21 grudnia 2012, plan dochodów budżetu gminy i miasta na rok 2013 został ustalony na poziomie 26.431.575,00zł, w trakcie pierwszego półrocza 2013 roku zwiększony został do kwoty 27.460.059,51zł.

Plan dochodów budżetu uchwalony ostatecznie w wysokości 27.460.059,51zł został wykonany na poziomie 50,69% planu tj. w wysokości 13.918.679,57zł.

Dochody bieżące zostały wykonane w wysokości 13.603.193,52zł co stanowi 53,62% planu dochodów bieżących oraz 52,93% planu ogółem i stanowią one 97,73 % wszystkich wykonanych dochodów.

Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 315.486,05zł (tj. 17,92 % planu dochodów majątkowych a 1,14% planu wszystkich dochodów) i stanowią one 2,27% wszystkich wykonanych dochodów.

Analizując wykonanie dochodów należy stwierdzić, co następuje:

1. Dochody własne wykonano w wysokości

4.565.511,97zł, (tj. 45,86% planu), co stanowi 32,80 % wykonanych dochodów ogółem.

Wykonanie głównych pozycji dochodów własnych przedstawia się następująco:

1) **podatki i opłaty – 2.298.273,94zł, co stanowi 50,89% planu.**

• **Podatki od osób fizycznych – 882.466,95zł /z odsetkami/- co stanowi 60,15% planu
873.139.12/bez odsetek/**

a) podatek od nieruchomości

wykonanie – 244.770,07zł (co stanowi 67,34% planu),

umorzenia podatku – 9.796,00zł,

rozłożenia na raty- 7.001,-zł,

należności ogółem – 474.547,33 w tym: zaległości - 206.612,21zł,

b) podatek rolny

wykonanie – 447.474,21zł. (co stanowi 54,31% planu),

umorzenia zaległości – 8.906,62zł,

rozłożenia na raty- 1.169,87zł,

należności ogółem – 729.371,72 w tym: zaległości – 361.291,39zł,

c) podatek leśny

wykonanie - 42.623,47zł (co stanowi 76,11% planu),

umorzenia podatku - 944,-zł,

rozłożenia na raty- 75,-zł,

należności ogółem – 76.671,18zł, w tym: zaległości – 45.839,30zł,

d) podatek od środków transportowych

wykonanie – 16.540,40zł. (co stanowi 55,13% planu),

umorzenia podatku - 3.840,-zł,

należności ogółem – 17.386,09zł, w tym: zaległości – 2.823,09zł,

e) podatek od spadków i darowizn

wykonanie – 18.337,-zł. (co stanowi 122,25% planu),

- f) opłata targowa
wykonanie 18.986,00zł. (co stanowi 44,67% planu)
- g) podatek od czynności cywilno-prawnych
wykonanie 84.407,97zł. (co stanowi 70,34% planu)

Zaległości w podatkach ogółem od osób fizycznych na 30 czerwca 2013 roku wynoszą **616.708,03zł** w stosunku do końca ubiegłego roku **zwiększyły się o 123.200,78zł.**

Na zaległości w podatkach od osób fizycznych wystawiono 223 upomnienia.

- **Podatki od osób prawnych i jednostek organizacyjnych – 1.419.018,59zł, /w tym odsetki: 1.007,36/ co stanowi 46,33% planu.**
 - a) podatek od nieruchomości
wykonanie – 1.401.305,23zł, (co stanowi 46,84% planu),
umorzenia zaległości – 73.830,-zł,
należności ogółem- 1.562.016,43zł, w tym zaległości – 130.580,91zł,
 - b) podatek rolny
wykonanie – 7.987,-zł (co stanowi 49,92% planu)
umorzenia zaległości – 154,-zł,
należności ogółem – 9.169,-zł w tym zaległości- 678,00 zł
 - c) podatek leśny-:
wykonanie – 1.879,-zł, (co stanowi 62,63% planu)
należności ogółem – 2.176,-zł w tym zaległości- 160,00 zł
 - d) podatek od środków transportowych:
wykonanie – 6.620,00,-zł,(co stanowi 41,38% planu),
należności ogółem- 11.405,05zł, w tym zaległości – 3.255,05zł,
 - e) podatek od czynności cywilno-prawnych.(podatek realizowany przez urzędy skarbowe)
wykonanie – 220,-zł.(co stanowi 22,00% planu)

Zaległości w podatkach ogółem od osób prawnych na 30 czerwca 2013r. wynoszą – **134.673,96zł** i w stosunku do końca ubiegłego roku **zmniejszyły się o 41.122,75zł.**

Na zaległości w podatkach od osób prawnych i jednostek organizacyjnych w pierwszym półroczu wystawiono 6 upomnień a następnie 2 tytułu wykonawcze na łączną kwotę 3.127,-zł.

Zaległości w podatku transportowym w kwocie 1.725,05zł, oraz w podatku od nieruchomości w kwocie 10.859,51zł zostały zgłoszone do Sędziego – Komisarza do postępowania upadłościowego.

- **Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej – 5.348,55zł (co stanowi 44,57 % planu), należności na dzień 30 czerwca wynoszą 5.226,78zł, w tym zaległości 4.411,78zł.**
- **Oplata produktowa – 1.775,04zł (co stanowi 71,00% planu)**

2) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie ustaw – 167.307,51zł, (co stanowi 41,31% planu), w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej – 21.137,-zł (co stanowi 60,39% planu)
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – brak wpływów
- wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 146.170,51zł (co stanowi 85,98% planu)
- wpływy z opłaty adiacenckiej.- brak wpływów
- wpływy z innych opłat lokalnych /opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi/- brak wpływów

3) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 1.534.490,70zł (co stanowi 42,41% planu) w tym;

- podatek dochodowy od osób fizycznych – 1.486.873,-zł (41,72 % planu)
- podatek dochodowy od osób prawnych – 47.617,70zł (86,58 % planu)

4) dochody z majątku gminy- 271.377,12zł (tj. 45,53 % planu) w tym :

- 1) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 136.363,60zł (tj. 63,28 % planu),
- 2) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności gruntów rolniczych - 27.833,04zł (tj. 21,41 % planu),
- 3) czynsz dzierżawny – 125,10zł
- 4) sprzedaż samochodu pożarniczego – 4.300,00zł
- 5) wpływy z najmu i dzierżawy gruntów i lokali – 91.539,62zł (tj. 41,61% planu)
należności ogółem- 186.070,03zł, w tym zaległości 57.847,17zł.
Na zaległości wysłano 48 wezwań do zapłaty.
- 6) wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 11.215,76zł (tj. 50,98 % planu)
należności ogółem- 21.658,83zł, w tym zaległości - 12.658,83zł.
W ciągu pierwszego półrocza na zaległości wysłano 38 wezwań do zapłaty oraz 2 pozwy do sądu o zapłatę.

5) odsetki od nieterminowych wpłat – 10.335,19zł (co stanowi 36,91 % planu)

6) odsetki od środków na rachunkach bankowych – 16.126,59zł (co stanowi 80,63% planu)

7) dochody uzyskane przez jednostki budżetowe gminy – 194.337,24zł (co stanowi 42,76% planu), w tym:

- a) OPS (odsetki od środków na rachunku, odpłatność za usługi opiekuńcze, zwroty z PUP, dochody należne JST związane z realizacją zadań zleconych) – 87.345,72zł
Należności na dzień 30 czerwca wynoszą 658.981,34zł w tym zaległości 648.444,24.
Są to zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego . (kwota ta stanowi tylko należność budżetu gminy).

W celu windykacji należności podjęto następujące działania:

- wszyscy dłużnicy zostali zgłoszeni do Krajowego Rejestru Dłużników Alimentacyjnych,
- dla wszystkich dłużników zostały wystawione tytuły wykonawcze,
- skierowano 6 wniosków do Prokuratury Rejonowej w Zamościu o ściganie za przestępstwo określone w art.209 §1 Kodeksu Karnego(uporczywe uchylanie się dłużnika alimentacyjnego od ciężącego na nim obowiązku alimentacyjnym poprzez niełożenie na utrzymanie osób najbliższych.
- skierowano do PUP w Zamościu 3 wnioski o możliwość aktywizacji zawodowej dłużników alimentacyjnych
- skierowano do Starostwa Powiatowego w Zamościu 1 wniosek o zatrzymanie prawo jazdy

- b) szkoły podstawowe, gimnazja i przedszkola (odsetki od środków na rachunku, czesne, opłaty za wyżywienie, wpływy z usług, pozostałe dochody) – 106.991,52zł,
Należności jednostek oświatowych (z tytułu odpłatności za wyżywienie, czesne) na koniec czerwca wynoszą 1.244,86zł, w tym należności wymagalne 684,12zł.

8) pozostałe dochody – 73.263,68zł, (co stanowi 23,12 % planu)

- a) zwroty za energię elektryczną (ZEC, OSP Brody Małe) – 6.790,28zł
- b) opłaty za korzystanie z szaletu – 509,50zł,
- c) zwroty kosztów upomnienia – 147,40zł,
- d) wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 36.726,90zł,
- e) wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji- 1.439,15zł,
- f) zwrot do budżetu niewykorzystanych środków (dochody własne), gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki - 12.363,75zł,
- g) odsetki, wadium, – 2.047,01zł,
- i) dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 1.241,15zł,
- j) wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego – 4.995,92zł
- k) zwroty z PUP – 7.002,62zł

2. Dotacje celowe z budżetu państwa wykonano w wysokości 2.693.580,77zł (tj. 55,64% planu) co stanowi 19,35% dochodów wykonanych ogółem.

3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich zostały wykonane w wysokości 184.236,83zł, co stanowi 14,36 % planu oraz 1,32% dochodów wykonanych ogółem.

4. Dotacje z funduszy celowych – na dzień 30 czerwca nie uzyskano dochodów z tego tytułu.

5. Subwencje zostały wykonane w wysokości 6.475.350,-zł (tj. 57,00% planu), co stanowi 46,52 % dochodów wykonanych ogółem.

Podsumowując powyższe, plan dochodów budżetu, na konie pierwszego półrocza, został wykonany na poziomie 50,69% planu tj. w wysokości 13.918.679,57zł. Jednak realizacja dochodów z niektórych źródeł odbiega od przyjętego planu.

Odchylenia niewykonania planu dochodów dotyczą głównie:

1/ wpływów z udziałów w podatku dochodowych od osób fizycznych – wykonanie 41,72 % planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w budżecie gminy planowane są na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Realizacja ich uzależniona jest od sytuacji makroekonomicznej w kraju, natomiast dystrybutorem tych środków jest Ministerstwo Finansów. Samorządy nie mają bezpośredniego wpływu na realizację tych dochodów. Jednak na podstawie wykonania budżetów lat poprzednich można zauważyć, że wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zwiększają się znacząco w drugim półroczu.

2/ wpływy ze sprzedaży gruntów rolniczych – wykonanie 21,41 % planu.

Sprzedaż znacznie utrudnia ogólna sytuacja na rynku, co potwierdzają próby sprzedaży nieruchomości gruntowej położonej w Niedzieliskach, Szperówce i Wielączy. Pierwsze przetargi ustne nieograniczone na w/w działki nie zostały przeprowadzone z powodu braku chętnych do ich nabycia. Sprzedaż powyższych działek planowana jest jeszcze raz w II półroczu.

Ponadto w II półroczu planowana jest sprzedaż działek w Szczebreszynie - szt.5 i Bodaczowie – szt. 4.

Na koniec pierwszego półrocza **należności budżetowe** stanowiły ogółem kwotę **3.896.847.65zł**, w tym odsetki od zaległości naliczone na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 88.063,80zł.

Należności wymagalne to ogółem kwota **1.488.307,37zł**, w tym:

- zaległości z tytułu podatków i opłat 755.793,77 zł
- zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej – 648.444,24zł
- pozostałe (m.in. opłaty za wieczyste użytkowanie, czynsze i dzierżawy, odsetki) - 84.069,36zł,

działania podjęte w celu windykacji należności zostały opisane powyżej.

Skutki finansowe dla budżetu udzielonych ulg, umorzeń i odroczeń to ogółem kwota **192.118,06zł**.

W pierwszym półroczu 2013r. na skutek wydanych decyzji, zaległości podatkowe zostały:

- umorzone w łącznej kwocie **104.264,62 zł** w tym:
 - osobom fizycznych 27.917,62zł, w tym odsetki - 4.431,-zł
 - osobom prawnych 76.347,00 zł, w tym odsetki – 2.363,-zł
- rozłożone na raty - kwota **8.245,87zł**

Skutki zastosowania zwolnień w podatku rolnym i w podatku od nieruchomości wynikające z uchwały Rady Miejskiej w Szczebreszynie w sprawie wprowadzenia zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie gminy i miasta Szczebreszyn oraz uchwały Rady Miejskiej w sprawie wprowadzenia zwolnień w podatku rolnym to kwota 79.607,57 zł w tym:

- zwolnienia powierzchni budynków mieszkalnych :
 - od osób fizycznych 28.675,00zł ,
 - od osób prawnych 5.851,50zł;

▪ zwolnienia powierzchni budynków, budowli i gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie: hotelarstwa, kowalstwa, szewstwa, szklarstwa, prowadzenia punktów gastronomicznych, rękodziela artystycznego, naprawy sprzętu AGD, usług pralniczych, usług turystycznych i rekreacyjnych, oczyszczania ścieków sanitarno-bytowych a także budynki lub ich części oraz grunty zajęte na potrzeby OSP

- budynki - 23.274,48zł. w tym:
 - od osób fizycznych 10.182,83zł;
 - od osób prawnych 13.091,64 zł.
- pozostałe budynki (osoby prawne) – 7.124,38zł.
- zwolnienie gruntów (osoby prawne) – 14.053,62zł
- zwolnienie gruntów (osoby fizyczne)- 25,20zł
- zwolnienie gruntów (osoby prawne)- 603,40zł

Skutki wynikające z obniżenia górnych stawek podatkowych to kwota 889.805,15zł, w tym:

- w podatkach od osób prawnych – 231.334,80zł,
 - podatek od nieruchomości – 215.033,59zł,
 - podatek rolny – 9.152,02zł,
 - podatek od środków transportowych – 7.149,19zł,
- w podatkach od osób fizycznych – 658.470,35zł
 - podatek od nieruchomości – 190.592,94zł,
 - podatek rolny – 454.945,68zł,
 - podatek od środków transportowych – 12.931,73zł,

Szczegółowe zestawienie planowanych i wykonanych w I półroczu 2013 roku dochodów budżetu zawiera załącznik nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Szczebrzeszyn za pierwsze półrocze 2013r.

III. WYKONANIE PLANU WYDATKÓW BUDŻETU GMINY

Przyjęty uchwałą XXVII/192/2012 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 21 grudnia 2012r. plan wydatków budżetu gminy i miasta na rok 2013 został ustalony na poziomie 26.301.575,00zł z tego wydatki bieżące w kwocie 23.316.126,39zł i wydatki majątkowe w kwocie 2.985.448,61zł.

Plan wydatków na **zadania bieżące** na dzień 30 czerwca 2013r. wynosił 24.765.642,01zł. i obejmował zadania własne gminy oraz zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej

Plan wydatków bieżących na zadania własne na koniec I półrocza został wykonany na poziomie 48,58% tj. w kwocie **12.032.478,05zł,**

W zakresie wydatków majątkowych, pierwotnie ustalony plan na poziomie 2.985.448,61zł zwiększony został do kwoty 5.350.307,98zł, i wykonany na poziomie 15,99% tj. w kwocie **855.615,23,00zł,**

Wydatki poniesione na realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych, przewidzianych do realizacji w 2013 roku, przedstawione zostały w dalszej części informacji dotyczącej wykonania wydatków według zadań rzeczowych oraz części tabelarycznej, natomiast informacja o stanie realizacji zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

Szczegółowe zestawienie tabelaryczne planowanych i zrealizowanych wydatków ogółem, zawiera załącznik nr 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Szczebrzeszyn za pierwsze półrocze 2013r.

IV. WYKONANIE WYDATKÓW WEDŁUG ZADAŃ RZECZOWYCH

Dział 010 Rolnictwo - poniesiono wydatki ogółem: 199.571,58zł

Wydatki bieżące w tym dziale dotyczyły:

- odpis na rzecz Lubelskiej Izby Rolniczej – 10.724,39zł;
- zwrot części podatku akcyzowego – 185.144,30zł,
- koszty związane ze zwrotem podatku akcyzowego – 3.702,89zł.
-

Dział 600 Transport i Łączność - poniesiono wydatki ogółem: 756.925,70zł

Wydatki bieżące poniesione w wysokości 169.751,26zł dotyczą remontów i bieżącego utrzymania dróg gminnych.

Środki zostały wykorzystane na przeprowadzenie następujących robót:

- remonty dróg gminnych - zakup i nawiezienie żuźla i kruszywa budowlanego – 1.521,42zł,
- remont drogi gminnej ul. Wierzbowa w Szczebrzeszynie – 13.492,88zł
- remont drogi gminnej w Niedzieliskach – 10.440,72zł
- remont mostu na rzece Wieprz w ciągu drogi gminnej na Przedmieściu Zamojskim- 24.426,50zł
- zimowe utrzymanie dróg w gminie – 119.869,74zł,

Wydatki inwestycyjne w kwocie 587.174,44zł, poniesione zostały na następujące zadania:

- przelew środków na realizację inwestycji pn „Budowa ciągu pieszo-spacerowego Szczebrzeszyn – Brody Małe w ciągu drogi wojewódzkiej nr 858” zg. z umową nr 5/F/13 – 557.025,00zł

- budowa chodnika w ciągu drogi gminnej w miejscowości Błonie (Wykonanie mapy do celów projektowych) - 150,00zł

-Przebudowa drogi gminnej nr 110154 L w miejscowości Wielacza Kolonia-(wykonanie projektu budowlano wykonawczego) – 7.200,00zł

- Przebudowa i modernizacja drogi gminnej w m. Brody Duże – 22.799,44zł

Dział 630 Turystyka - poniesiono wydatki ogółem: 89.603,03zł

- Realizacja projektu "Szalewów morze atrakcji" wydatki majątkowe –89 603,03 w tym:

- dotacja dla Gminy Frampol – 86.536,03zł

- wykonanie mapy do celów projektowych – 1.107,00zł

- wykonanie projektu budowlano –wykonawczego przyłącza energetycznego do zasilania wiaty rekreacyjnej – 1.960,00zł

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa - poniesiono wydatki ogółem: 51.432,16zł

Wydatki bieżące : 51.432,16zł

- opłaty za energię elektryczną i ciepłą w budynkach będących własnością gminy – 17.264,49zł,
- monitoring i konserwacja systemu sygnalizacji włamania – 448,95zł
- opłaty za wyrisy i wypisy z ewidencji gruntów, mapy, rozgraniczenie działek, wycena nieruchomości, sporządzenie aktów notarialnego - 10.701,95zł,
- ogłoszenia w prasie – 1722,00 zł,
- czynsz za lokal mieszkalny i koszty zarządu –1.078,86zł,
- opłata roczna z tyt. wieczystego użytkowania – 132,27zł,
- opłata za wyłączenie z gruntów z produkcji rolnej -1.365,48zł,
- pozostałe /opłata sądowa, wydanie postanowienia odpisu/ – 298,00zł,
- zapłata zgodnie z wyrokiem sądu za brak lokalu socjalnego - 18.420,16zł (czynsz – 12.520,00zł, odsetki i koszty postępowania – 5.900,16zł)

Dział 710 Działalność usługowa – poniesiono wydatki ogółem: 8.370,50zł

Wydatki dotyczą:

Plany zagospodarowania przestrzennego- 7.910,00zł

- sporządzania przez uprawnionych architektów projektów decyzji o warunkach zabudowy kwota 7.910,00zł,

Cmentarze – 460,50zł

- utrzymania porządku na kwaterach i mogiłach żołnierskich – 460,50zł,

Dział 720 Informatyka – poniesiono wydatki ogółem: 12.546,00zł

Wydatki dotyczą:

- abonament za Internet TK Express -10.332,00 zł
- dzierżawa komina –2.214,00 zł

Dział 750 Administracja Samorządowa - poniesiono wydatki ogółem: 1.755.115,62zł

Wydatki tego działu dotyczą:

Urząd Miejski

1.534.602,29zł

Wydatki bieżące: 1.486.804,19zł

- wynagrodzenia i pochodne - 1.228.212,25zł
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 56.119,46zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci Internet – 11.564,17zł,
- szkolenia pracowników – 13.464,00zł,
- remont pomieszczeń biurowych - 21.408,95zł,
- zakup materiałów biurowych, środków czystości, akcesoriów komputerowych, prasy, druków, paliwa do samochodu służbowego, artykułów na bieżące naprawy i remonty w urzędzie oraz wyposażenia (aparat telefoniczny, dysk, maty ochronne, krzesła, opony do samochodu służbowego, komputer i monitor) – 51.612,71zł,

- składki na PFRON- 19.223,-zł,
- odpis na ZFŚS - 36.500,- zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (zwroty za okulary , zakup wody)- 2.913,00zł,
- pozostałe usługi (usługi pocztowe, monitoring, prowizje bankowe, serwis centrali telefonicznych, serwis oprogramowania, ogłoszenia w prasie) –39.586,13zł,
- pozostałe (opłaty i składki, ubezpieczenia, delegacje, badania okresowe pracowników) – 6.200,52zł,

Wydatki majątkowe: 47.798,10zł

- przebudowa i modernizacja budynku Ratusza Miejskiego w Szczepieszynie (wymiana okien) – 42.750,18zł

- zakup licencji na program REJESTR – 5.047,92zł

Rada Miejska **72.137,02zł**

w tym:

- diety radnych – 71.270,-zł.
- wydatki związane z obsługą posiedzeń RM – 867,02zł

Pozostała działalność **76.941,39zł**

- diety sołtysów za udział w sesjach - 10.200,-zł.
- Prowizje dla sołtysów- 20.751,-zł
- prenumerata Lubelskich Aktualności Rolniczych -1.100,-zł
- wykaz wypłat sołtysa – 294,46zł
- Wynagrodzenie za inkaso opłaty targowej – 15.534,60 zł
- Opłata za listy zwykłe i polecone – 11.400,00
- składki członkowskie z tyt. przynależności do różnych organizacji – 16.163,50zł.
- Koszty komornicze – 1.497,83

Urząd Wojewódzki – administracja zlecona **68.600,-zł**

- wynagrodzenia i pochodne – 65.800,-zł.
- odpis na ZFŚS – 2.800,-zł.

Komisje poborowe – zwroty kosztów przejazdu **0,00zł**

Promocja gminy **2.834,92zł**

- zakup artykułów promocyjnych – 1.727,92zł.
- zakup usług (opłata za życzenia świąteczne, wpis do rejestru) – 1.107,00zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - poniesiono wydatki ogółem: **956,63zł**

Wydatki tego działu związane są z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców :
- opłata licencyjno serwisowa za użytkowanie oprogramowania – 956,63zł

Dział 752 Obrona narodowa - poniesiono wydatki ogółem: **68,50 zł**

Wydatki tego działu przeznaczone są organizację i przeprowadzenie szkoleń obronnych

Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne - poniesiono wydatki ogółem: 59.441,29zł

Wydatki tego działu przeznaczone były na funkcjonowanie:

- Ochotniczych Straży Pożarnych – 59.105,29zł

w tym: wynagrodzenia kierowcy OSP - 3.155,40zł,

- zakup materiałów, paliwa dla OSP, części zamiennych do samochodów pożarniczych- 28.752,79zł
- zakup energii elektrycznej - 5.752,00zł.,
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach – 7.067,98zł,
- przeglądy techniczne samochodów OSP, badania okresowe, ubezpieczenia członków OSP , ubezpieczenia samochodów, opłaty rejestracyjne, – 14.377,12zł.

- Zarządzanie kryzysowe - 336,00zł

w tym: zakup piasku – 336,00zł

Dział 757 Obsługa Długu Publicznego - poniesiono wydatki ogółem: 63.231,79zł

Wydatki tego działu związane są z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych na potrzeby gminy (odsetki)

Dział 801 Oświata i Wychowanie - poniesiono wydatki ogółem: 5.821.495,70zł

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

Realizacja wydatków oświatowych przedstawia się następująco:

a) szkoły podstawowe: 2.952.663,78zł

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne – 1.782.107,91zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 35.022,36zł,
- stypendia wypłacane na podstawie ustawy o systemie oświaty – 2.610,-zł,
- odpis na zakładowy fundusz socjalny – 123.300,00zł,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 188.940,02zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci Internet – 3.699,60zł,
- zakup materiałów remontowych, artykułów biurowych, pomocy dydaktycznych, środków czystości, wyposażenia, oleju opałowego- 35.722,73zł,
- remonty bieżące i konserwacje – 825,41zł,
- zakup usług pozostałych – 16.002,69zł,
- pozostałe - zakup usług zdrowotnych, ubezpieczenia, badania profilaktyczne, szkolenia, podróże służbowe - 4.280,90

dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez publiczną jednostkę systemu oświaty prowadzoną przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną – 760.152,16

- b) **oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych :** **127.357,30zł**
w tym:
- wynagrodzenia i pochodne – 31.362,40zł,
 - odpis na zakładowy fundusz socjalny – 2.200,00zł,
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 1.413,60zł.
 - ubezpieczenia – 3.196,50zł

dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez publiczną jednostkę systemu oświaty prowadzoną przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną – 89.184,80

- c) **przedszkola:** **734.116,52zł**
w tym:
- wydatki bieżące:**
- wynagrodzenia i pochodne - 627.366,45zł,
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 8.358,60zł,
 - odpis na zakładowy fundusz socjalny – 45.600,00zł,
 - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 26.799,28zł,
 - zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci Internet – 1.751,06zł,
 - artykułów biurowych, środków czystości i wyposażenia, pomocy dydaktycznych – 12.742,99zł,
 - zakup usług pozostałych, zakup usług zdrowotnych, ubezpieczenia, badania profilaktyczne, podróże służbowe, szkolenia – 5.998,14zł.
- wydatki majątkowe:**
- budowa placu zabaw przy przedszkolu samorządowym w Bodaczowie – 5.500,00zł

- d) **gimnazja:** **1.506.500,82zł**
w tym:
- wynagrodzenia i pochodne – 1.225.457,83zł,
 - odpis na zakładowy fundusz socjalny – 76.514,30zł,
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 17.114,23zł,
 - stypendia dla uczniów – 200,00zł
 - zakup materiałów remontowych, artykułów biurowych, środków czystości, pomocy dydaktycznych – 13.998,01zł,
 - zakup energii i wody – 154.029,73zł,
 - zakup usług pozostałych - 14.384,69zł,
 - zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci Internet – 3.832,05zł,
 - remonty bieżące i konserwacje – 369,00zł,
 - pozostałe wydatki (badania profilaktyczne, podróże służbowe, ubezpieczenia, szkolenia) – 600,98zł.

- e) **dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli** **8.495,99zł**

- f) **dowożenie uczniów do szkół:** **129.046,34zł**

w tym :

- dotacja dla Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „ Krok za krokiem” na realizację zadania publicznego w ramach realizacji obowiązku

szkolnego dowożenie uczniów niepełnosprawnych z terenu gminy Szczepieszyn do szkół na terenie Zamościa w kwocie 30.000,-zł,

- dotacja dla Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym na realizację zadania publicznego „ Dowożenie dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy Szczepieszyn do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno -Wychowawczego w Zamościu – 11.000,-zł,
- zwroty za bilety – 4.055,70zł,
- dowóz uczniów do szkół autobusami – 83.990,64zł.

g) stolówki **260.976,95zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne – 175.284,14zł,
- odpis na ZFŚS - 9.280,00zł,
- zakup środków czystości, wyposażenia, materiałów remontowych, -1.543,13 zł.
- zakup energii i wody - 43.221,79zł,
- zakup usług pozostałych –30.149,50zł (w tym zakup gotowych obiadów),
- bieżące naprawy – 984,-zł
- pozostałe wydatki (badania profilaktyczne, podróże służbowe, szkolenia, zakup usług telekomunikacyjnych) – 514,39

h) pozostała działalność **102.338,00zł**

- zakup nagród za udział w konkursach – 1645,00zł.
- pomoc zdrowotna – 243,00zł
- KZP – 1.080,00zł
- odpis socjalny dla nauczycieli emerytów – 99.370,00zł.

Dział 851 Ochrona Zdrowia - poniesiono wydatki ogółem: 101.404,85zł

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. **77.731,85zł**

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych stanowi spis działań będących zadaniami własnymi gminy. Podstawowymi priorytetami Programu jest zapobieganie powstawaniu nowych problemów alkoholowych, zmniejszanie rozmiarów tych, które aktualnie występują oraz zwiększanie zasobów niezbędnych do radzenia sobie z już istniejącymi problemami. Zadania w tym zakresie wykonuje się przez odpowiednie kształtowanie polityki gminy, w szczególności poprzez tworzenie warunków sprzyjających ich realizacji, między innymi w zakresie zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i ich rodzin, to udzielanie pomocy psychospołecznej i prawnej, prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej dla dzieci i młodzieży jak również wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych.

Uchwałą Nr XIX/203/2013 Rady Miejskiej w Szczepieszynie z dnia 28 lutego 2013 roku przyjęty został Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2013, na realizację którego zaplanowano kwotę **169 000 zł** /środki finansowe pochodzące z wpływów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych/, kwotę **1.000 zł** na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

Burmistrz Szczebrzeszyna częściową realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zlecił Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Szczebrzeszynie.

Realizacja obejmowała 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 w I półroczu 2013 środki finansowe wydatkowane zostały następująco:

Praca Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych finansowanie stanowiska osoby odpowiedzialnej za realizację Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym doposażenie stanowiska pracy, zakup materiałów oraz udział w szkoleniach.

Planowane środki: 12 000 zł

Wykonanie: 6 965,38 zł

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, podejmując działania wobec osób nadużywających alkoholu, przeprowadza rozmowy z tymi osobami motywujące do podjęcia leczenia oraz kieruje je na konsultacje z psychologiem, terapeutą bądź radcy prawnego do Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego dla osób uzależnionych, współuzależnionych i ofiar przemocy. W I półroczu 2013 roku Komisja odbyła 4 posiedzenia zajmowała się 12 osobami, wynagrodzenia dla członków komisji – **1 744 zł**.

Do kierowanych wniosków o zastosowanie obowiązku leczenia odwykowego niezbędna jest opinia biegłych sądowych psychologa i psychiatry - wydano 6 opinii dotyczących uzależnienia od alkoholu i wskazania rodzaju zakładu leczniczego – koszty związane z wydaniem w/w opinii to kwota **2 258,85 zł**, kwota **40 zł** to opłata sądowa w związku ze złożonym wnioskiem do Sądu. Komisja wydała **41** postanowień w sprawie wydania zezwoleń na sprzedaż poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych, **3** postanowienia dotyczące zezwoleń jednorazowych. W I półroczu 2013 ze środków finansowych GPPiRPA częściowo pokryte zostały koszty zorganizowanego szkolenia zespołu interdyscyplinarnego na kwotę - **500 zł**.

Pozostała kwota to koszty związane z utrzymaniem pomieszczeń zajmowanych przez GKRPA i Punkt Konsultacyjno – Informacyjny, energia cieplna – **1429,86 zł** program komputerowy – **738 zł**, w miesiącu lutym rozstrzygnięty został konkurs „Życie bez uzależnień” zakupiono artykuły spożywcze na łączną kwotę - **254,67 zł**.

Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych.

Zrealizowanie i sfinansowanie w szkołach nowoczesnego programu profilaktycznego dla uczniów, nauczycieli, rodziców; współpraca z pielęgniarkami i lekarzami szkolnymi w zakresie organizacji konkursów zdrowotnych o tematyce profilaktycznej, przeciwdziałaniu nałogom, dofinansowanie imprez, spektakli o tematyce profilaktycznej, szkolenia dla nauczycieli

Planowane środki: 2 000 zł

Wykonanie: 2 008,55 zł

Dla uczniów gimnazjum oraz szkoły podstawowej w trakcie roku szkolnego zaprezentowane zostały 2 spektakle o tematyce uzależnień oraz przemocy „Niebezpieczna gra” oraz film pt. „Zamiast zaglądać do kieliszka spójrz w niebo” wydatkowano łącznie kwotę – 1649,40 zł.

Dzięki takim formom oddziaływania wychowawczego (przedstawienie, dyskusja) uczniowie mają okazję do poznania mechanizmów manipulacji oraz zastanowienia się nad właściwymi wyborami życiowymi bez używek i przemocy.

Wśród uczniów szkoły podstawowej zorganizowany został konkurs „Nie pal przy mnie” propagujący zdrowy styl życia na zakup nagród wydatkowano łącznie kwotę 359,15 zł.

Dofinansowanie prowadzonych dla dzieci i młodzieży pozalekcyjnych zajęć jako formy propagowania zdrowego trybu życia

Planowane środki: 45 000 zł

Wykonanie: 29 000 zł

W ramach „dofinansowania sportu” jako formy propagowania zdrowego stylu życia w szczególności wśród dzieci i młodzieży w ramach pozalekcyjnych zajęć sportowych, rozwijających różne formy aktywności ruchowej ogłoszone zostały 3 konkursy na realizację zadań publicznych w roku 2013 mające na celu m. In. racjonalne zagospodarowanie czasu wolnego - pozalekcyjnego, na zajęcia promujące zdrowy styl życia.

*Na realizację zadań publicznych w I półroczu 2013r przekazano dotacje w łącznej kwocie **29.000 zł:***

*- MUKS „Roztocze” na realizację zadania publicznego Pt. - *Popularyzacja w środowisku szkolnym zdrowego trybu życia, wolnego od uzależnień poprzez uprawianie różnych dyscyplin sportowych* (11 000 zł)*

*-Stowarzyszenie Sztuk i Sportów Walki BUSHIDO w Szczebrzeszynie na realizację zadania - *Podnoszenie sprawności fizycznej oraz kształtowanie poczucia odpowiedzialności wśród dzieci i młodzieży poprzez prowadzenie sekcji sportów obronnych* (13 000 zł).*

*-Klub Sportowy „ALWA” Brody Małe na realizację zadania *Krzewienie kultury fizycznej w środowisku wiejskim jako formy spędzania czasu wolnego od uzależnień* (5 000 zł).*

Dofinansowanie obozów terapeutycznych dla dzieci z rodzin alkoholowych

Planowane środki: 9 000 zł

Wykonanie: 0 zł.

Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służących rozwiązywaniu problemów alkoholowych.

Zadania w zakresie pomocy i rehabilitacji osób uzależnionych i ich rodzin, wspieranie programów profilaktycznych

Planowane środki: 11 000 zł

Wykonanie: 422 zł

Wśród młodzieży drużyn pożarniczych zorganizowane zostało szkolenie integracyjne z aspektami profilaktyki promujących zdrowy i trzeźwy styl życia, koszt – 422 zł /wynagrodzenie opiekuna grupy/.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w I półroczu 2013 na realizację Programu na dzień 30.06.2013r wydatkowano łącznie kwotę– 38 395,93 zł.

Realizacja zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zlecona Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Szczepleszynie – 39.335,92zł

W tym:

- Świetlica Szczepleszynie (koszty osobowe, ogrzewanie lokalu, zakup materiałów – 14.094,55zł
- Świetlica Bodaczów (koszty osobowe, ogrzewanie lokalu, zakup materiałów – 14.094,55zł
- punkt konsultacyjno-informacyjny – 5.643,38zł

b) pomoc finansowa dla Gminy Sulów 15.700,70zł
z przeznaczeniem na pokrycie kosztów uczestnictwa osób niepełnosprawnych z Gminy Szczepleszynie w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Rozłopach.

c) pomoc finansowa dla Gminy Zwierzyńiec 12.823,00 zł
z przeznaczeniem na pokrycie kosztów uczestnictwa osób niepełnosprawnych z Gminy Szczepleszynie w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Zwierzyńcu

Dział 852 Pomoc Społeczna - poniesiono wydatki ogółem: 2.813.914,91zł

Wydatki ujęte w tym dziale realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczepleszynie.

W pierwszym półroczu 2013 roku Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczepleszynie świadczył pomoc w formie : zasiłków stałych, zasiłków okresowych, usług opiekuńczych, dożywiania, zasiłków celowych i w naturze, pracy socjalnej oraz opieki w świetlicach środowiskowych.

Wydatki obejmują:

a) Ośrodek Pomocy Społecznej: 310.208,71zł

w tym:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne: 283.899,52zł;
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 1.440,00zł
- odpis na ZFŚS – 7.734,83zł;
- artykuły biurowe, wyposażenie – 2.376,34zł;
- energia cieplna - 3.821,53zł;
- zakup usług pozostałych – 8.582,79zł;
- pozostałe: podróże służbowe, ubezpieczenia, podatek od nieruchomości, szkolenia - 2.353,70zł.

b) wypłata dodatków mieszkaniowych 38.705,18zł

c) utrzymanie Domu Seniora 58.583,94zł

Wydatki obejmują: opłaty za wodę, odbiór ścieków, energię, zakupy środków czystości, zakup węgla, drobne naprawy i remonty.

d) odpłatność za pobyt w Domach Pomocy Społecznej 64.581,93zł

e) wynagrodzenie za " prace społecznie użyteczne" 10.882,80zł

f) dożywianie w ramach programu „Posilek dla potrzebujących” 133.353,44zł

Środki zostały wydatkowane na dożywianie dzieci w szkołach – 116.642,44zł, zasiłki celowe na zakup żywności – 16.711,00zł,

Z dożywiania korzystało 316 dzieci ze szkół podstawowych, gimnazjów i szkół średnich natomiast z zasiłku celowego na żywność skorzystało 184 rodzin.

g) świadczenia rodzinne oraz fundusz alimentacyjny, 1.782.055,25zł

Kwota zł. wydatkowana została na świadczenia rodzinne wraz z dodatkami

1.474.907,90zł, fundusz alimentacyjny – 212.060,37zł

Pozostałe wydatki to koszty związane z obsługą powyższych świadczeń: wynagrodzenia osobowe i pochodne - 86.656,96zł (w tym: składka emerytalno rentowa od świadczeń .), odpis na ZFŚS – 1.640,90zł oraz pozostałe usługi, szkolenia, materiały biurowe, koszty komornicze – 6.789,12zł.

h) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej :	20.792,98zł
i) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne:	134.246,01zł
zasiłki okresowe – 120.409,64zł	
zasiłki celowe - 13.836,37zł	
j) zasiłki stałe	121.148,96zł
k) usługi opiekuńcze	118.555,71zł
l) dodatek do świadczeń pielęgnacyjnych	19.200,00zł
m) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1.600,00zł

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza -poniesiono wydatki ogółem: 233.407,50zł

Wydatki obejmują:

a) działalność opiekuńczo – wychowawcza	95.751,77zł
Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic przy: - Szkole Podstawowej w Szczebrzeszynie – 72.760,02zł, - Gimnazjum w Szczebrzeszynie – 16.207,67zł - Gimnazjum w Bodaczowie –6.784,08zł. Na funkcjonowanie wszystkich świetlic wydatkowano 95.751,77zł, z tego: wynagrodzenia i pochodne 87.726,04zł, odpis na fundusz socjalny – 7.235,70zł, pozostałe – 790,03zł.	
b) pomoc materialna dla uczniów	137.113,73zł
Całość wydatków poniesiono na wypłaty stypendiów przyznanych w oparciu o przepisy ustawy o systemie oświaty i Uchwały Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie w sprawie regulaminu przyznawania pomocy materialnej o charakterze socjalnym.	
c) Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlicy	542,00zł

Dział 900 Gospodarka Komunalna - poniesiono wydatki ogółem: 415.307,52zł

W zakresie wydatków na zadania z zakresu gospodarki komunalnej w I półroczu 2013 roku wykonano następujące zadania:

a) gospodarka ściekowa i ochrona wód –	364,14zł
- opłata za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym – 364,14zł	
b) gospodarka odpadami:	111.444,38zł
Wydatki bieżące: 13.105,88zł	
-deklaracja o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami – 1.476,00zł	
- komputer i monitor - 3.441,52zł	
- instalacja GOMIG odpady – 219,19zł	

- koszty przejazdu szkolenie GOMIG – 121,77zł
- monitoring składowiska odpadów - 6 986,40 zł
- szkolenie pracowników GOMIG odpady – 861,00zł

Wydatki majątkowe: 98.338,50zł

- realizacja projektu "Uzupełnienie Zintegrowanego Systemu Gospodarki Odpadami Miasta i Gminy Szczepieszyn" współfinansowanego ze środków RPO WL na lata 2007-2013, Działanie 6.1 Ochrona i kształtowanie środowiska – 93.726,00zł.
- zakup licencji na program GOMIG – 4.612,50zł

- c) **oczyszczanie miast i wsi:** **34.422,63zł**
 sprzątanie ulic, placów i chodników, wywóz nieczystości, sprzątanie przystanków.
- d) **utrzymanie zieleni w miastach i gminach:** **12.500,00zł**
 pielęgnacja drzew, koszenie trawników, sadzenie i pielęgnacja kwiatów.
- e) **Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu:** **0,00zł**
- f) **oświetlenie ulic, placów i dróg:** **148.703,64zł**
wydatki bieżące: 146.584,98zł
 - zakup energii elektrycznej – 123.476,33zł,
 - konserwacja oświetlenia ulicznego – 23.108,65zł.
wydatki majątkowe: 2.118,66zł
 - budowa linii oświetleniowej ciągu pieszo spacerowego Szczepieszyn Brody Małe w ciągu drogi wojewódzkiej nr 858 (opłata za przyłącza) – 2.118,66zł
- g) **opłaty za korzystanie ze środowiska:** **2.513,-zł**
- h) **pozostała działalność:** **105.359,73zł**

Wydatki bieżące: 105.277,23zł

- zapłata za wodę z hydrantów i energię w szalecie miejskim – 632,71zł,
- usługi weterynaryjne i sanitarne, wyłapywanie i opłaty za przyjęcie psów do schroniska – 8.600,40zł,
- zimowe utrzymanie chodników – 84.773,25zł
- obsługa szaletu – 3.098,45zł,
- sprzątanie przystanków – 7.627,80
- pozostałe/ ścieki szalecie miejski/ – 50,12zł.
- zakup urządzeń na potrzeby gminnej sieci internetowej - 494,50zł

wydatki majątkowe: 82,50zł

- budowa placu zabaw dla dzieci w Klemensowie (udzielenie informacji za wykonanie wyrysów i wypisów z operatu ewidencyjnego)– 82,50zł

Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego - poniesiono wydatki ogółem:
413.500,00zł

wydatki bieżące:

- a) **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** **301.000,00zł**
wydatki bieżące: 276.000,00zł
- dotacja dla Miejskiego Domu Kultury - 276.000,00zł,
wydatki majątkowe: 25.000,00zł
- dokumentacja kosztorysowo projektowa modernizacji budynku WKK w Kątach Drugich
- b) **Biblioteki** **112.500,-zł**
- dotacja dla Miejsko-Gminnej Biblioteka Publicznej w Szczepieszynie - 112.500,-zł.

Dział 926 Kultura Fizyczna i Sport - poniesiono wydatki ogółem: **91.800,00zł**

- a) **obiekty sportowe** **51.000,00zł**
- dotacja podmiotowa dla MDK na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu (funkcjonowanie stadionu i boiska ORLIK) – 51.000,-zł
- b) **zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu** **40.000,-zł**
- dotacje udzielone na podstawie zawartych umów na realizację zadań pożytku publicznego w zakresie sportu i kultury fizycznej:
• Autonomiczna Sekcja Piłki Nożnej „Roztocze” Szczepieszyn 40.000,-zł
- c) **pozostała działalność** **800,-zł**
- zakup nagród na 57 międzynarodowy wyścig kolarski przyjaźni polsko-ukraińskiej

Zadłużenie gminy wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniosło 2.724.109,60zł

Według stanu na dzień 30.06.2013r. do spłaty pozostają kredyty w łącznej kwocie **2.724.000,-zł**

Ponadto gmina posiada wymagalne zobowiązania w ogólnej kwocie **109,60zł**, które nie zostały spłacone w obowiązującym terminie.

Dotyczą one:

- zobowiązań z tytułu zakupu dostaw i usług – 39,00zł (zobowiązanie wynika z dostarczenia faktur przez pracowników po terminie płatności)
- pozostałych - 70,60zł (prowizja bankowa z zffs)

**WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW
POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ**

Szczegółowe zestawienie wydatków zawarte jest w zestawieniu tabelarycznym, stanowiącym załącznik nr 4 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Szczepieszyn za pierwsze półrocze 2013r.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Plan przychodów uchwalony pierwotnie w łącznej wysokości 620.000.000,-zł (w tym: wolne środki 120.000,-zł) został zwiększony ogółem do kwoty 3.405.890,48.

Plan przychodów po zmianach na koniec I półrocza wynosił 3.405.890,48zł i został wykonany w wysokości 505.890,48zł, na co złożyły się przychody z tytułu wolnych środków.

Zmianie w I półroczu nie uległ plan rozchodów uchwalony w kwocie 750.000,-zł, w tym: spłaty kredytów 750.000,-zł.

W I półroczu 2013 roku rozchody wykonano w łącznej kwocie 550.000,-zł, w tym: dokonano spłat kredytów na kwotę 550.000,-zł

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów zawarte jest w zestawieniu tabelarycznym, stanowiącym załącznik nr 5 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Szczebrzeszyn za pierwsze półrocze 2013r.

VI. DOCHODY WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY ORAZ PLAN WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH

Działalność finansowaną w ramach wydzielonego rachunku dochodów prowadzą Szkoła Podstawowa Nr 1 w Szczebrzeszynie, Przedszkole w Szczebrzeszynie i Bodaczowie, Gimnazjum w Szczebrzeszynie. W jednostkach tych na wydzielonych rachunkach dochodów zrealizowano ogółem dochody w kwocie 321.609,29zł, co stanowi 45,34% planu ogółem. Natomiast wydatkowano kwotę ogółem 294.591,67zł tj. 41,53% planu ogółem.

Na dzień 30 czerwca 2013r. na rachunkach tych znajdowały się środki pieniężne w kwocie 18.589,35zł.

Zestawienie wykonania planu dochodów wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych zawiera załącznik nr 6 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Szczebrzeszyn

INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2019 dla Gminy Szczebrzeszyn została przyjęta uchwałą Nr XXVII/191/2012 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 21 grudnia 2012 roku.

Podstawowe wielkości przyjęte w WPF, dotyczące 2013 r. (zgodne z budżetem na rok 2013), przedstawiały się następująco:

- **dochody ogółem 26.431.575,00zł** z tego: dochody bieżące – 25.017.575,00zł i dochody majątkowe – 1.414.000,00zł;
- **wydatki ogółem 26.301.575,00zł** z tego wydatki bieżące 23.316.126,39zł i wydatki majątkowe 2.985.448,61zł;
- **nadwyżka budżetu 130.000,-zł;**
- **przychody ogółem: 620.000,-zł** w tym: kredyt długoterminowy 500.000,-zł i wolne środki 120.000,-zł;
- **rozkłady ogółem: 750.000,-zł**, w tym: spłaty kredytów 750.000,-zł
- **łącna kwota długu na koniec roku 3.190.000,-zł**

Relacje z art. 243 ufp wynikające z wykonania budżetu w latach 2010 - 2012 i planu budżetu na 2012 rok wg danych na koniec III kwartału oraz informacji o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec 2013 roku i dalszych lat objętych prognozą.

Lata	2013	2014	2015
1. (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem	9,26%	9,76%	9,97%
2. Wskaźnik obsługi zadłużenia	6,68%	7,11%	7,98%
3. Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	tak	tak	tak

Ze względu na zadania realizowane przez Gminę Szczebrzeszyn, wielkości budżetowe ulegają ciągłym zmianom i w związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa w trakcie I półrocza była aktualizowana zarówno w zakresie przepływów finansowych jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć.

Zmiany w WPF zostały wprowadzone:

- uchwałą Nr XXX/215/2013 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 22 marca 2013r.
- uchwałą Nr XXXI/221/2013 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 25 kwietnia 2013r

- zarządzeniem Nr 60/2013 Burmistrza Szczepieszyna z dnia 8 maja 2013 r.
- zarządzeniem Nr 74/2013 Burmistrza Szczepieszyna z dnia 28 maja 2013 r.
- uchwałą Nr XXXIII/236/2013 Rady Miejskiej w Szczepieszynie z dnia 27 czerwca 2013r

Wprowadzanie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku (zwłaszcza nadwyżki operacyjnej) oraz relacji, o której mowa w art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

W efekcie zmian wprowadzonych w I półroczu 2013r. podstawowe wielkości **planu na 2013r.** na dzień 30 czerwca 2013r. przedstawiały się następująco:

- **dochody ogółem 27.460.059,51zł** z tego: dochody bieżące – 25.699.426,15zł i dochody majątkowe – 1.760.633,36zł;
- **wydatki ogółem 30.115.949,99zł** z tego wydatki bieżące 24.765.642,01zł i wydatki majątkowe 5.350.307,98zł;
- **deficyt budżetu 2.655.890,48zł**
Źródło pokrycia deficytu: przychody z tytułu kredytu długoterminowego i wolnych środków;
- **przychody ogółem: 3.405.890,48,-zł** w tym: kredyt długoterminowy 2.900.000,-zł i wolne środki 505.890,48zł;
- **rozchody ogółem: 750.000,-zł**, w tym: spłaty kredytów 750.000,-zł
- **łączna kwota długu na koniec roku 5.424.000,-zł (wskaźnik długu 19,75%)**

Relacje z art. 243 ufp wynikające z wykonania budżetu w latach 2010 - 2012 oraz informacji o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec 2013 roku i dalszych lat objętych prognozą.

Lata	2013	2014	2015
1. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań	7,97%	6,87%	7,83%
2. Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	tak	tak	tak

Wykonanie budżetu za I półroczu 2013r. przedstawia się następująco:

- **dochody ogółem 13.918.679,57zł (50.69 % planu)**, z tego: dochody bieżące – 13.603.193,52zł oraz dochody majątkowe – 315.486,05zł
- **wydatki ogółem 12.888.093,28zł (42,79 % planu)**, z tego wydatki bieżące 12.032.478,05zł. i wydatki majątkowe 855.615,23zł.
- **przychody ogółem: 505.890,48zł** z tytułu wolnych środków
- **rozchody ogółem: 550.000,-zł**, w tym: spłaty kredytów 550.000,-zł
- **łączna kwota długu na koniec czerwca 2013 roku** - w tym: 2.724.109,60zł kredyty długoterminowe 2.724.000,00zł oraz 109,60zł zobowiązania wymagalne.

Różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami na dzień 30 czerwca 2013 roku stanowi **nadwyżkę budżetu** w wysokości **1.030.586,29zł.** Powodem jej wystąpienia jest niski poziom wykonania wydatków majątkowych (15,99 % planu).

Pomimo, że wartości przyjęte w prognozie długu spełniają ograniczenia nałożone przez ustawę o finansach publicznych(do 2013 roku art. 169 – 171 starej ustawy o finansach publicznych i od 2014 roku art. 243 i 244 nowej ustawy), to niepokój budzi fakt iż nadwyżka operacyjna (dodatnia różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi) na 30 czerwca wynosi tylko 1.030.586.29zł., tym bardziej że w ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów bieżących zawarta jest kwota 530.193,00 subwencji oświatowej na miesiąc lipiec.

Podstawową kwestią determinującą możliwości spłaty kredytów i pożyczek jest „nadwyżka operacyjna” oznaczająca dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Poziom nadwyżki operacyjnej powinien przekraczać wysokość ustalonych na dany rok spłat kapitału bez uwzględnienia wydatków odsetkowych.

Zmiany w budżecie na rok 2013 oraz w zakresie realizowanych przedsięwzięć wieloletnich spowodowały zmiany w prognozowanych wielkości na lata następne tj 2013-2019 przyjętych w WPF. W związku ze zwiększeniem kwoty, planowanego do zaciągnięcia w 2013r., kredytu długoterminowego, zwiększyło się obciążenie budżetów w kolejnych latach, przypadającymi do spłaty ratami kredytów oraz łączna kwota długu na koniec roku.

Zestawienie tabelaryczne prognozy kwoty długu stanowi załącznik nr 1 do Informacji o kształtowaniu się WPF Gminy Szczepleszyn na koniec pierwszego półrocza 2013r. i obejmuje wielkości (po zmianach) przyjęte na lata 2013-2019