

Załącznik Nr I
do zarządzenia Nr 0050.139.2014
Burmistrza Wyrzyska
z dnia 25 sierpnia 2014 roku
w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu
wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się
wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wyrzyskoraz
informacji o przebiegu planu finansowego instytucji
kultury za pierwsze półrocze 2014 roku.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 ROKU

Budżet Gminy Wyrzysk na 2014 rok został przyjęty uchwałą Nr XXXVII/337/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok , którą ustalono:

- dochody budżetowe w wysokości 41.553.054,77 zł,
- wydatki budżetowe w wysokości 43.564.018,77 zł,
- deficyt budżetu w wysokości 2.010.964,00 zł.

W I półroczu 2014 roku został zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Wyrzysku: uchwałą Nr XL/359/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 lutego 2014 roku, uchwałą Nr XLI/366/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 marca 2014 roku, uchwałą Nr XLII/375/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 kwietnia 2014 roku, uchwałą Nr XLIII/381/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 maja 2014 roku, uchwałą Nr XLIV/388/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 czerwca 2014 roku, oraz zarządzeniami Burmistrza Wyrzyska :

zarządzeniem Nr 0050.13.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 21 stycznia 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0060.16.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 29 stycznia 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.34.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 13 marca 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.44.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 marca 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.52.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 11 kwietnia 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.55.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 18 kwietnia 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.58.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 kwietnia 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.67.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 12 maja 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.72.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 21 maja 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.83.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 maja 2014 roku.

zarządzeniem Nr 0050.87.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 9 czerwca 2014 roku,
zarządzeniem Nr 0050.95.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 czerwca 2014 roku,

W I półroczu 2014 roku zmienił się o następujące kwoty:

- dochody budżetowe zwiększenie o 2.572.410,06 zł,
- wydatki budżetowe zwiększenie o 3.311.154,95 zł,
- deficyt budżetu zwiększenie o 738.744,89 zł.

Po zmianach, na 30 czerwca 2014 roku budżet gminy stanowi:

- planowane dochody budżetu w wysokości 44.125.464,83 zł,
- planowane wydatki budżetu w wysokości 46.875.173,72 zł, oraz
- planowany deficyt budżetu w kwocie 2.749.708,89 zł.

Planowane jest sfinansowanie deficytu przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

W dochodach ustalonych wyodrębniono:

- dochody majątkowe w kwocie 5.151.103,54 zł,
- dochody bieżące w kwocie 38.974.361,29 zł.

W wydatkach ustalonych wyodrębniono:

- wydatki majątkowe w kwocie 9.131.055,72 zł,
- wydatki bieżące w kwocie 37.744.118,00 zł.

Planowane kwoty subwencji przyjęte zostały w budżecie zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów otrzymanym przez gminę, a dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych gminie i zadań własnych zaplanowane zostały na podstawie decyzji i zawiadomień Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Zestawienie zmian w dochodach budżetowych

Kwota [zł]	Klasyfikacja budżetowa [dz.-rozd.-par.]	Przeznaczenie środków
26 041,00	852-85295-2010	Dotacja celowa przeznaczona na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego
15 000,00	852-82215-2010	Dotacja celowa przeznaczona na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2014r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy
2 500,00	801-80195-2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących zgodnie z zawartą umową o współpracy z fundacją EFRWP, w ramach programu „Na własne konto”
193 275,00	801-80103-2030	Dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego
390 175,00	801-80104-2030	
60 100,00	852-85295-2030	Dotacja celowa na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego

Kwota [zł]	Klasyfikacja budżetowa [dz.-rozd.-par.]	Przeznaczenie środków
		„Pomoc państwa w zakresie dożywiania)
400,00	852-85295-2010	Dotacja celowa przeznaczona na spłatę dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego za okres od 2011r. do 2013r., realizowanego na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego
178 137,00	758-75801-2920	Dochody bieżące z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej
-1 399,00	852-85219-2030	Dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących
129 000,00	010-01042-6300	Udzielona pomoc z Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych
3,00	900-90095-6207	Dofinansowanie do budowy kanalizacji
1 980,00	852-85219-2010	Dotacja celowa przeznaczona na wypłacenie wynagrodzeń za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania
65 054,00	852-85295-2010	Dotacja celowa na sfinansowanie realizacji rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego
83 197,00	852-85214-2030	Dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa
167 000,00	854-85415-2030	Dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym
585 756,49	010-01095-2010	Dotacja celowa przeznaczona na zwrot części podatku akcyzowego przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę
26 708,00	751-75113-2010	Dotacja celowa przeznaczona na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego
17 000,00	801-80113-0970	Odszkodowanie za uszkodzony pojazd marki Renault Master
7 300,00	750-75023-0970	
12 000,00	750-75023-0870	Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży uszkodzonego pojazdu marki Renault Master
1 060,00	801-80110-0970	Dochody bieżące przyznane z funduszu prewencyjnego PZU SA na sfinansowanie zadanie prewencyjnego
242 900,00	921-92109-6207	Dotacja celowa przeznaczona na operację realizowaną z programu PO RYBY
-1 019,23	921-92109-6207	Zmniejszenie planowanych dochodów na operację z zakresu „Odnowy i rozwój wsi objętego PROW”
398,00	801-80110-0970	Dochody bieżące z tytułu przyznanego odszkodowania za wyrządzoną szkodę sprzętu elektronicznego
1 500,00	801-80101-0970	
53 150,00	758-75814-2990	Dochody bieżące pochodzące z przesunięcia środków z wydatków niewygasających do budżetu 2014 roku
310 970,00	758-75814-6680	Dochody majątkowe pochodzące z przesunięcia środków z wydatków niewygasających do budżetu 2014 roku
196,80	852-85212-0900	Dochody bieżące pochodzące ze zwrotu przez Budżet Państwa dochodów przeznaczonych na wypłatę świadczeń rodzinnych
1 360,00	852-85212-2610	
2 067,00	852-85295-2010	Dotacja celowa przeznaczona na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych
600,00	852-85295-2010	Dotacja celowa przeznaczona na spłatę dodatku do świadczenia

Kwota [zł]	Klasyfikacja budżetowa [dz.-rozd.-par.]	Przeznaczenie środków
		pielęgniacyjnego
-5 000,00	852-85212-2010	Zmniejszenie dotacji celowej na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego z jednoczesnym zwiększeniem dotacji celowej na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne
5 000,00	852-85213-2010	
2 572 410,06	Razem	

Uchwalony budżet na 2014 rok, po uwzględnieniu zmian wprowadzonych uchwałami Rady Miejskiej i zarządzeniami Burmistrza, został zrealizowany na dzień 30 czerwca 2014 roku w następujących kwotach:

wykonane dochody ogółem 24.166.254,02 zł,

wykonane wydatki ogółem 19.817.732,10 zł,

wynik finansowy (plus) + 4.348.521,92 zł.

I. CZĘŚĆ TABELARYCZNA INFORMACJI

zawiera:

1. Wykonanie dochodów budżetu Gminy Wyrzysk z wyszczególnieniem:
Dochodów bieżących i dochodów majątkowych w szczególności do działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2014 roku, stanowi załącznik nr 1 do niniejszej informacji.
2. Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk w szczególności do działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2014 roku, stanowi załącznik nr 2 do niniejszej informacji.
3. Dochody i wydatki budżetu Gminy Wyrzysk związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej informacji.
4. Przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk za I półrocze 2014 roku, stanowią załącznik nr 4 do niniejszej informacji.
5. Dotacje udzielane z budżetu Gminy Wyrzysk w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych z wyodrębnieniem dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych związanych z realizacją zadań gminy, stanowią załącznik nr 5 do niniejszej informacji.
6. Plan przychodów i kosztów gminnych zakładów budżetowych za pierwsze półrocze 2014 roku, stanowi załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań publicznych realizowanych w drodze współdziałania między jednostkami samorządu terytorialnego za I półrocze 2014 roku, stanowią załącznik nr 7 do niniejszej informacji.
8. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 2-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska, stanowią załącznik nr 8 do niniejszej informacji.
9. Fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków wykonywanych w ramach funduszu za I półrocze 2014 roku, stanowi załącznik nr 9 do niniejszej informacji.

II. CZĘŚĆ OPISOWA INFORMACJI

zawiera:

1. Omówienie przyczyn odchyłeń i zagrożeń w realizacji planowanych dochodów budżetu gminy w stosunku do wykonania proporcjonalnego do upływu roku budżetowego z wyodrębnieniem dochodów bieżących i dochodów majątkowych z przedstawieniem przedsięwzięć zmierzających do zmniejszenia kwot zaległości:

1) Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – wykonanie planu 82 %

Dochody bieżące – wykonane w 100%

a) rozdział **01095 Pozostała działalność** – dochody dotyczyły:

- (§ 2010) dotacji celowej przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę, w pierwszym okresie płatniczym 2014 r. - zostały wykonane w 100%;
- (§ 0750) dochodów z tytułu dzierżawy, wykonanie w kwocie 6,34 zł;

Dochody majątkowe

b) rozdział **01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych**

Planowane dochody to - dotacja celowa z budżetu Województwa Wielkopolskiego przeznaczona na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Dobrzyniewo, Wyrzysk. Dotacja celowa na pomoc finansową dla gminy, zgodnie z zawartą umową pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk, zostanie przekazana w II półroczu.

2) Dział 600 Transport i łączność

Dochody bieżące

w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne (§ 0570) wykonane dochody w kwocie 500,00 zł dotyczyły kary grzywny na podstawie wyroku sądu za zniszczenie mienia.

3) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – wykonanie planu 68%

Dochody bieżące – wykonane w 75%

w rozdziale **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

- § 0470 wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 92%, wysokie wykonanie dochodów wynikało z terminu płatności w jednej racie do dnia 31 marca każdego roku;
- § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – nie zostały wykonane, a dotyczą opłat za wzrost wartości nieruchomości;
- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (grunty na cele rolne, ogródki przydomowe, pod garaże i przeznaczone na działalność gospodarczą) wykonane w 64%;
- § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat nie zostały zrealizowane;
- § 0920 wpływy z pozostałych odsetek dotyczących odsetek naliczonych i wypłaconych od należności za kupno lokali mieszkalnych rozłożonych na raty przypadających do zapłaty w 2014 roku oraz odsetek naliczonych i wypłaconych od wpłat po terminie obowiązującym w zawartych umowach dotyczących sprzedaży ratalnej, dzierżawy lub przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności (planowanie tych dochodów jest szacunkowe), wykonanie 89%;
- § 2910 wykonanie wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – dotyczyło rozliczenia niewykorzystanej dotacji przedmiotowej w kwocie 861,74 zł za 2013 rok przez Samorządową Administrację Mieszkaniową w Wyrzysku;

Dochody majątkowe - wykonane w 67%

w rozdziale **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** pochodzą z:

- § 0760 wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Wykonanie w 6 % wynikało z faktu, iż ustalony plan dochodów opierał się na szacunkach, ponieważ nie można przewidzieć ilości przekształceń.
- § 0770 wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania

wieczystego nieruchomości, wykonane w 68%.

Na realizację dochodów składały się:

- sprzedaż 1 lokalu użytkowego za kwotę 204.065,04 zł,
- sprzedaż 6 lokali mieszkalnych za kwotę 210.318,30 zł,
- sprzedaż 4 działek budowlanych za kwotę 261.723,18 zł,
- wpływy ze sprzedaży mienia (płatności rozłożone na raty), w wysokości 9.823,22 zł, jest to wysokość rat zapłaconych w 2014 roku.

4) Dział 710 Działalność usługowa

a) rozdział **71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**,

- (§ 0970) wpływy z różnych dochodów, dochody z tytułu wniesionej wpłaty za pokrycie kosztów sporządzenia przez gminę miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla potrzeb lokalizacji linii energetycznej 400 kV relacji GPZ Piła Krzewina – GPZ Bydgoszcz Zachód w kwocie 110.000,00 zł – planowana realizacja dochodów w II półroczu po podpisaniu stosownej umowy z Zakładem Wykonawstwa Sieci Elektrycznych Rzeszów spółka z o.o..

5) Dział 750 Administracja publiczna – wykonanie planu 44%

a) rozdział **75011 Urzędy wojewódzkie – 49%**

Dochody bieżące to:

- (§ 2010) dotacja celowa otrzymana z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu na administrację zleconą została wykonana proporcjonalnie do upływu czasu;
- oraz dochody budżetu w § 2360, które zostały zrealizowane bez kwot planowanych w wysokości 24,80 zł, a dotyczą uzyskanych w związku z realizacją przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej.

b) rozdział **75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 38%**

Dochody bieżące wykonane w 31% to:

- (§ 0570) wpłaty z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych - dochody te dotyczyły wpływów do budżetu z tytułu nałożonych przez strażników Straży Miejskiej w Wyrzysku mandatów karnych, wykonanie 28%;
- (§ 0830) wpływy z usług – wykonanie 30%, dochody dotyczące zwrotu kosztów rozmów telefonicznych, kosztów sporządzania dokumentacji, zwrotu za media w wynajmowanych świetlicach wiejskich. Dochody zrealizowano w kwotach niższych niż zakładano, gdyż jest to taki rodzaj dochodów, których nie planuje się z umów czy decyzji, wynikają one z potrzeb

interesantów.

- (§ 0920) pozostałe odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wynajmu świetlic – dochody wykonane bez planu w kwocie 0,30 zł;
- (§ 0970) wpływy z różnych dochodów, z tytułu prowizji należnej płatnikowi odliczanej od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego oraz wpływy z tytułu odszkodowania za uszkodzony pojazd marki Renault Master– wykonanie 51%;
- (§ 2310) wpływy z dotacji celowych otrzymanych z gminy na zadania publiczne realizowane w drodze współdziałania między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonanie 24%. Są to dochody z dotacji, które dotyczyły realizacji porozumień w sprawie powierzenia prowadzenia spraw w zakresie ochrony, przyrody, leśnictwa, łowiectwa, organizowania zadrzewień na terenach komunalnych oraz prowadzenia sprawozdawczości statystycznej dotyczącej w/w spraw z MiG Wysoka, MiG Łobzenica, Gminą Białośliwie i Gminą Miasteczko Krajeńskie. Termin płatności należności w wysokości 11.794,55 zł przypada na miesiąc lipiec 2014 roku.

Dochody majątkowe wykonane w 81% to:

- (§ 0870) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych z tytułu sprzedaży uszkodzonego pojazdu marki Renault Master.

6) Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wykonanie planu 95%,

Dochody bieżące:

a) rozdział 75101 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* - 50%

- (§ 2010) to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) przeznaczona na aktualizację stałego rejestru wyborców – wykonanie prawidłowe;

b) rozdział 75113 *Wybory do Parlamentu Europejskiego* – 99%

- (§ 2010) to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin), przeznaczona na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

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

wykonanie planu 45%

a) rozdział 75601 *Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* – 34%

Dochody bieżące

- (§ 0350) to wpływy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy, w związku z czym trudno jest ustalić jego wysokość.

b) rozdział 75615 *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* – 48%

Dochody bieżące:

Na realizację dochodów wpłynęło:

- (§ 0310) wykonanie wpływów z podatku od nieruchomości – 48%, jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 0320) wykonanie wpływów z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zostało zrealizowane w 54%;
- (§ 0330) wykonanie wpływów z podatku leśnego – 47%, jest proporcjonalnie do upływu czasu;
- (§ 0340) wykonanie wpływów z podatków od środków transportowych zostało zrealizowane w wysokości 71%, wysokie wykonanie spowodowane zostało zakupem pojazdów przez podatników a także zapłatą należności II raty podatku, która przypada do dnia 15 września;
- (§ 0500) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy, wykazana kwota jest zgodna ze sprawozdaniem urzędu skarbowego;
- (§ 0690) wykonanie wpływów z różnych opłat zostało zrealizowane w kwocie 17,60 zł, dochody te dotyczyły pobranych kosztów upomnienia od podatników zalegających z zapłatą podatku;
- (§ 0910) wykonanie odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, wykonano w 69%;
- (§ 2680) wykonanie rekompensat utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych zrealizowane zostało w 50%. Dochody te dotyczyły refundacji ulg w podatku od nieruchomości i podatku rolnego zakładów z terenu Gminy Wyrzysk korzystających ze statusu zakładów pracy chronionej, środki przekazywane są z PFRON.

c) rozdział **75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 42%**

Dochody bieżące

Na taką realizację dochodów budżetu gminy wpłynęło:

- (§ 0310) wykonanie wpływów z podatku od nieruchomości na poziomie 37%, niskie wykonanie wynika z braku zapłaty należności przez podatników, organ podatkowy na bieżąco wystosowuje upomnienia i tytuły wykonawcze do podatników zalegających z zapłatą. Wszystkie należności objęte są takim postępowaniem. Egzekucje należności na tytuły wykonawcze prowadzi Naczelnik Urzędu Skarbowego.
- (§ 0320) wykonanie wpływów z podatku rolnego od osób fizycznych zostało zrealizowane proporcjonalnie do upływu czasu w wysokości 50%;
- (§ 0330) wykonanie 52% wpływów z podatku leśnego zostało zrealizowane proporcjonalnie do upływu czasu, wpływy dotyczyły również zaległości podatkowych;
- (§ 0340) wykonanie wpływów z podatków od środków transportowych zostało zrealizowane w wysokości 33%, w celu wyegzekwowania zaległości podatkowych organ podatkowy na bieżąco wystosowuje upomnienia i tytuły wykonawcze do podatników zalegających z zapłatą;
- (§ 0360) wykonanie wpływów z podatku od spadków i darowizn jest w wysokości 32%, plan dochodów ustalany jest na podstawie szacunków i trudno jest ustalić jego faktyczną wysokość, ponieważ podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe;
- (§ 0370) wykonanie wpływów z opłaty od posiadania psów na poziomie 92%, dochody z tego tytułu pobierane są w jednej racie przypadającej do zapłaty do dnia 30 kwietnia każdego roku;
- (§ 0430) wykonanie wpływów z opłaty targowej na poziomie 42%;
- (§ 0500) wykonanie wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych - podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy, dochody z tego tytułu zrealizowano w 67 %;
- (§ 0690) wykonanie wpływów z różnych opłat na poziomie 75%, są to dochody dotyczące pobranych kosztów upomnienia od podatników zalegających z zapłatą podatku, planowanie tych dochodów jest oparte na szacunkach;
- (§ 0910) wykonanie wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków jest dochodem, którego plan oparty jest na szacunkach, wykonano w 15%.

d) rozdział **75618** *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 80%*

Dochody bieżące

Na taką realizację dochodów budżetu gminy wpłynęło:

- (§ 0410) wykonanie wpływów z opłaty skarbowej na poziomie 56%;
- (§ 0460) nie wykonano zaplanowanych wpływów z opłaty eksploatacyjnej, plan dochodów został ustalony na podstawie szacunków, trudno jest przewidzieć faktyczne wpływy z tego tytułu;
- (§ 0480) wykonanie wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na poziomie 75%. Opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszone są w 3 równych ratach przypadających na dzień: 31 stycznia, 31 maja i 30 września każdego roku. Na okres I półrocza roku budżetowego przypadają 2 raty, w związku z tym wykonanie dochodów przekracza 50,00 % planu rocznego. Plan został wyszacowany na podstawie kalkulacji ilości punktów sprzedaży napojów alkoholowych znajdujących się na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk. Liczba podmiotów została pomnożona przez opłaty za korzystanie z w/w zezwoleń wynikające z ustawy. Jednakże jest pewna liczba podmiotów, która uiszcza wyższą stawkę opłat wynikającą z przekroczenia limitu sprzedaży określonego w ustawie.
- (§ 0490) wykonanie wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, są to dochody uzyskane za zajęcie pasa drogowego oraz dochody z tytułu wpływów opłaty parkingowej. Plan jest ustalany na podstawie szacunków, ponieważ trudno przewidzieć jest tego typu dochody, dochody wykonano w 103%.
- (§ 0690) wpływy z różnych opłat dotyczą pobranych kosztów upomnienia od zalegających z zapłatą za zajęcie pasa drogowego, wykonanie w 6%. Plan jest oparty na szacunkach (planowane są również opłaty wnoszone za udostępnienie danych o podmiotach gospodarczych), ponieważ trudno jest ilość zdarzeń w tym zakresie.
- (§ 0920) wykonanie wpływów z pozostałych odsetek w kwocie 101,65 zł dotyczy odsetek za nieterminowe uregulowanie opłaty za zajęcie pasa drogowego.

e) rozdział **75621** *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 44%*

Dochody bieżące

- (§ 0010) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zależą od faktycznych

podatków dochodowych wpłaconych przez osoby fizyczne. Dochody te są realizowane przez Ministerstwo Finansów, a w budżecie państwa planowane są na podstawie szacunków i prognoz. Plan dochodów ustalony jest zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów. Planowane dochody wykonano w 44%.

- (§ 0020) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych wykonano na poziomie 26%. Dochody te są realizowane przez Urzędy Skarbowe i przekazywane na rachunek budżetu gminy, dlatego ich ostateczna wysokość jest trudna do ustalenia.

8) Dział 758 Różne rozliczenia - wykonanie planu 57%

a) rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 62%

Dochody bieżące

- część oświatowa subwencji ogólnej przekazywana jest rachunek gminy raz w miesiącu w wysokości 1/13, a w miesiącu marcu w wysokości 2/13, jej realizacja jest prawidłowa.

b) rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin - 50%

Dochody bieżące

- wykonanie części wyrównawczej subwencji ogólnych jest prawidłowe.

c) rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe - 51%

Dochody bieżące – zrealizowane w 36%

Na taką realizację dochodów budżetu gminy wpłynęło:

- (§ 0920) wykonanie wpływów z pozostałych odsetek, są to dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych – wykonanie 31%;
- (§ 0970) wykonanie wpływów z różnych dochodów, planowany zwrot podatku od towarów i usług VAT dokonany przez Urząd Skarbowy w Pile wykonano w 33%;
- (§ 2990) wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na realizację tych zadań w budżecie 2014 roku – planowane dochody wykonano w 100%;

Dochody majątkowe – wykonanie w 100%

- § (6680) wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na realizację tych zadań w budżecie 2014 roku - planowane dochody wykonano w 100%.

d) rozdział **75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin - 50%**

Dochody bieżące

- wykonanie części równoważącej subwencji ogólnych z budżetu państwa jest proporcjonalne do upływu czasu.

9) Dział 801 Oświata i wychowanie - wykonanie planu 52%

a) rozdział **80101 Szkoły podstawowe - 52%**

Dochody bieżące dotyczyły:

- (§ 0690) opłat za wystawienie duplikatów legitymacji szkolnych, świadectw szkolnych w Szkole Podstawowej w Wyrzysku, wykonanie 53,00 zł – nie można przewidzieć wykonania powyższych dochodów;
- (§ 0750) wynajęcia pomieszczeń szkolnych w Szkole Podstawowej w Wyrzysku i Osieku n/Notecią, wynajęcia sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Kosztowie, wykonanie 28%;
- (§ 0830) wpływów dla Szkoły Podstawowej w Wyrzysku za zużytą wodę przez OSiR oraz wpływów dla Gimnazjum w Wyrzysku za zużyty gaz przez OSiR. Natomiast w Szkole Podstawowej w Gleśnie i Osieku nad Notecią są to wpływy z opłat za ogrzewanie, wykonanie 55%;
- (§ 0920) odsetek od środków na rachunkach bankowych, wykonanie 23% – plany tych dochodów ustala się szacunkowo, dlatego trudno określić jakie będą wpływy z tego tytułu;
- (§ 0970) wpływów z różnych dochodów, wykonanie 75% dotyczy prowizji należnej płatnikowi odliczanej od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego;

b) rozdział **80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 50%**

Dochody bieżące - (§ 2030) to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) przeznaczona na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, wykonanie 50%.

c) rozdział **80104 Przedszkola – 51%**

Dochody bieżące dotyczyły:

- (§ 0830) wpływów z usług, wykonanie 56%, są to opłaty za czesne wniesione przez rodziców za świadczenia nauczania, wychowania i opieki w wymiarze przekraczającym 5 godzin dziennie – specyfika tych dochodów nie umożliwia ich prawidłowego zaplanowania,

ponieważ trudno przewidzieć ilu rodziców skorzysta z powyższego świadczenia dla dzieci;

- (§ 0920) odsetek od środków na rachunkach bankowych wykonanych w 30%, plany tych dochodów ustala się szacunkowo na podstawie wykonania dochodów roku poprzedniego, wykonywanie zależne jest od kwot i okresów przetrzymywania tych środków przez jednostkę;
- (§ 0970) wpływów z różnych dochodów, wykonanie 64% dotyczy prowizji należnej płatnikowi odliczanej od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego;
- (§ 2030) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) przeznaczona na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, wykonanie 50%.

d) rozdział **80110 Gimnazja – 55%**

Dochody bieżące dotyczyły:

- (§ 0830) opłat za prywatne rozmowy telefoniczne w kwocie 81,30 zł, plany tych dochodów ustala się na podstawie dochodów roku poprzedniego, a w okresie ustalania planów trudno przewidzieć wielkość korzystania z usług telefonicznych;
- (§ 0920) odsetek od środków na rachunkach bankowych wykonanych w 23%, plany tych dochodów ustala się na podstawie dochodów roku poprzedniego;
- (§ 0970) wpływów z różnych dochodów, wykonanie 87% dotyczy prowizji należnej płatnikowi odliczanej od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego.

e) rozdział **80113 Dowożenie uczniów do szkół – 100%**

Dochody bieżące

- (§ 0830) wpływy z usług, zrealizowane dochody dotyczą wpłat z tytułu wynajmu autobusu z kierowcą, który przewoził osoby;
- (§ 0970) wpływy z różnych dochodów, zrealizowane dochody dotyczą odszkodowania za uszkodzony autobus Renault Master.

f) rozdział **80114 Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół - 27%**

Dochody bieżące dotyczą:

- (§ 0920) wpływów z pozostałych odsetek, są to odsetki od środków na rachunkach bankowych, wykonanie 23%;
- (§ 0970) wpływów z różnych dochodów, wykonanie 63% dotyczy prowizji należnej

płatnikowi odliczanej od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego.

g) rozdział **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne - 53%**

Dochody bieżące dotyczą:

- (§ 0830) opłat za wyżywienie dzieci wniesione przez rodziców, wykonanie planu w 53% jest proporcjonalne do upływu roku budżetowego;
- (§ 0840) opłat za zlewki w stołówce w Publicznym Przedszkolu w Osieku n/Notecią, wykonanie 55%.

h) rozdział **80195 Pozostała działalność – 60%**

Dochody bieżące

- (§ 2700) wpływy środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł wykonano w 60% zgodnie z zawartą umową o współpracy z fundacją EFRWP, w ramach programu „Na własne konto”.

10) Dział 852 Pomoc społeczna – wykonanie planu w 61%

a) rozdział **85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 60%**

Dochody bieżące dotyczyły:

- (§ 0900) wykonane dochody w 100% dotyczyły odsetek od dotacji celowej zwróconej z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych;
- (§ 2010) dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) - zrealizowane 60%;
- (§ 2360) dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej -51%, wykonanie jest uzależnione od wpłat funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej od dłużników alimentacyjnych, których mamy na dzień dzisiejszy 197. Należności od dłużników alimentacyjnych są ściągane przez komorników sądowych, dlatego też wysokość dochodów jest uzależniona od skuteczności komorników;
- (§ 2910) wpływów ze zwrotu dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – jest to zwrot dotacji z budżetu

państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych, wykonanie 100%.

b) rozdział **85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej dochody bieżące - 50%**

Dochody bieżące

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa:

- (§ 2010) na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin), wykonanie 43%;

- (§ 2030) na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), wykonanie 65%.

Dochody powyższe są przekazywane przez Wojewodę Wielkopolskiego w wysokości pozwalającej na prawidłową realizację zadań.

c) rozdział **85214 Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 81%**

Dochody bieżące (§ 2030) - to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), wykonanie 81%.

d) rozdział **85215 Dodatki mieszkaniowe – 14%**

Dochody bieżące (§ 2010) – to dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin), wykonanie 14%. Dotacja przeznaczona jest na wypłatę dodatku energetycznego dla odbiorcy wrażliwego, zgodnie z ustawą Prawo energetyczne.

e) rozdział **85216 Zasilki stałe – 80%**

Dochody bieżące (§ 2030) - to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).

f) rozdział **85219 Ośrodki pomocy społecznej – 56%**

Dochody bieżące dotyczą:

- (§ 0970) wpływów z tytułu prowizji należnej płatnikowi odliczanej od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego, wykonanie 60%;

- (§ 2010) dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących

z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) przeznaczonych na wypłacenie wynagrodzeń za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, wykonanie 100%;

- (§ 2030) dotacji celowej otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), wykonanie 55%.

g) rozdział **85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 41%**

Dochody bieżące

- (§ 0830) dochody te dotyczyły odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych w 9 środowiskach. Wysokie wykonanie, tj. 116% dochodów budżetu wynikało z braku możliwości wyszacowania, na etapie planowania budżetu, ilości podopiecznych korzystających z w/w usług.

- (§ 0970) dochody te dotyczyły wpłat odpłatności za pobyt 1 pensjonariusza w Domu Pomocy Społecznej, wykonanie 37% .

h) rozdział **85295 Pozostała działalność – 65%**

Dochody bieżące dotyczą:

- (§ 2010) dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin), z przeznaczeniem na wypłatę dodatków do świadczenia pielęgnacyjnego związanego z realizacją rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, wykonanie 60%;

- (§ 2030) dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). Środki z dotacji celowej przeznaczone były na dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wykonanie 71%.

10) Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

rozdział **85395 Pozostała działalność**

Dochody bieżące dotyczyły:

- (§ 0920) odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym funduszy specjalnych
- planowane dochody nie zostały wykonane.

11) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 100%

rozdział **85415 Pomoc materialna dla uczniów – 100%**

Dochody bieżące dotyczyły:

- (§ 2030) dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). Środki z dotacji celowej przeznaczone zostały na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90 d i 90 e ustawy o systemie oświaty w okresie od stycznia do czerwca 2014 roku.

12) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonanie planu 46%

Dochody bieżące

a) rozdział **90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 43%**

Planowane dochody (§ 0750) z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze dotyczą wpłat za dzierżawę sieci kanalizacyjnej.

b) rozdział **90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 78%**

Zrealizowane dochody dotyczyły wpływów z Urzędu Marszałkowskiego za gospodarcze korzystanie ze środowiska (§ 0690).

c) rozdział **90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

Dochody bieżące zrealizowane w kwocie 570,50 zł dotyczyły wpływów z opłaty produktowej (§ 0400), o których mowa w art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 roku o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej i opłacie depozytowej.

d) rozdział **90095 Pozostała działalność - 46%**

Dochody bieżące

- (0920) wpływy z tytułu pozostałych odsetek wykonane w kwocie 976,45 zł dotyczą ustawowych odsetek za opóźnienie zwrotu kaucji zabezpieczającej;
- (0970) wpływy z różnych dochodów wykonane w kwocie 3.496,63 zł dotyczą zwrotu kaucji zabezpieczającej, zgodnie z zawartą umową, na korzystanie z gruntu PKP S.A.;

Dochody majątkowe

- (§6207) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich planowane w kwocie 2.751.135,00 zł na dofinansowanie operacji w ramach działania Podstawowe usługi dla ludności objętego PROW, pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Kościerzynie Wielkim, Rudzie, Bąkowie i Komorowie, wykonano w 45%.

13) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wykonanie planu 100%

rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 100%

Dochody majątkowe planowane w kwocie 507.278,77 zł zrealizowane w 100% dotyczyły dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 6207) przeznaczonej na:

- operacje w ramach działania: Odnowa i rozwój wsi objętego PROW, pn. Budowa świetlicy wiejskiej w Dobrzyniewie;
- na operację realizowaną z programu PO RYBY, pn. „Przebudowa budynku przeznaczonego na świetlicę wiejską w Wyrzysku Skarbowym”.

14) Dział 926 Kultura fizyczna i sport – wykonanie planu 71%

a) rozdział 92601 Obiekty sportowe – 44%

Dochody bieżące dotyczyły:

- (§ 0750) wpływów z najmu pomieszczeń biurowych, wykonanie 46%;
- (§ 0830) wpływów ze sprzedaży biletów na basenie w Wyrzysku i Hali Sportowej w Osieku nad Notecią, wykonanie 40% spowodowane jest niższą aniżeli planowano liczbą odpłatnych imprez sportowych na hali oraz zmniejszeniem liczby korzystających odpłatnie z basenu;
- (§ 0920) odsetek bankowych od środków znajdujących się na rachunku bankowym, wykonanie 22%;
- (§ 0970) wpływów z różnych dochodów z tytułu wpłaty z tytułu przejazdu rodzinnego na Maratonie MTB i opłat startowych na Biegu Olka, wykonanie w 543% w kwocie 5.433,17 zł.

b) rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 79%

Dochody majątkowe planowane w kwocie 415.219,77 zł zrealizowane w 79% dotyczyły dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności

w ramach budżetu środków europejskich (§ 6207), przeznaczonej na:

- operację realizowaną z programu PO RYBY, pn. Rewitalizacja i zagospodarowanie terenów przy stawie i parku miejskiego w Wyrzysku,
- operację z zakresu małych projektów w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW, pn. Czas na relaks – miejsce rekreacji w Osieku n/Notecią,
- trzy operacje z zakresu małych projektów w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW, pn. Wiata rekreacyjna w Żelaźnie, Wiata rekreacyjna w Gleśnie, Wiata rekreacyjna w Dąbkach.

STAN NALEŻNOŚCI GMINY WYRZYSK NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2014 ROKU – według sprawozdania Rb-27S przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Należności pozostałe do zapłaty		Nadpłaty
				ogółem	w tym zaległości wymagalne	
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	155 346,54	109 700,27	637,42
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	155 346,54	109 700,27	637,42
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	25 188,59	13 394,04	65,93
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	25 188,59	13 394,04	165,93
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	4 357 740,53	1 244 715,58	33 564,18
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 403,00	7 403,00	72,22
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 155 106,15	49 226,63	91,10
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 075 239,51	1 186 874,82	12 966,98
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	119 249,88	469,14	18 269,08
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	741,99	741,99	2 164,80
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	860,06	234,17	0,00

	80101		Szkoły podstawowe	425,29	234,17	0,00
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	426,77	0,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	8,00	0,00	0,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	6 980,97	0,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	6 980,97	0,00	0,00
OGÓŁEM				4 546 116,69	1 368 044,06	34 367,53

Pomimo znacznej realizacji dochodów, zaległości wymagalne wynosiły 1.368.044,06 zł. Zaległości te objęte zostały postępowaniem upominawczym oraz egzekucyjnym. Wobec podatników zalegających z płatnością trwa procedura mająca na celu ściągnięcie zaległości podatkowych.

W związku z tym w ciągu I półrocza br. wystawiono:

- 772 sztuk upomnień dotyczących zaległości podatkowych (podatek rolny, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych),
- 141 sztuk wezwań do zapłaty z tytułu niepodatkowych należności,
- 375 sztuk tytułów wykonawczych (podatek rolny, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych).

Powyższe czynności przyczyniają się do stopniowego zmniejszania zaległości. Skutki obniżenia górnych stawek podatków na koniec I półrocza 2014 roku wynosiły 914.615,95 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy wynosiły 27.975,96 zł, umorzenie zaległości podatkowych decyzjami Burmistrza Wyrzyska wynosiło 16.920,00 zł (w kwocie umorzeń zaległości podatkowych mieści się umorzenie podatku od nieruchomości dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku wraz z naliczonymi odsetkami podatkowymi w wysokości 16.073,00 zł).

2. Omówienie przyczyn odchyleń i zagrożeń w realizacji planowanych wydatków budżetu gminy w stosunku do wykonania proporcjonalnego do upływu roku budżetowego z wyodrębnieniem wydatków bieżących i wydatków majątkowych:

1) Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo – wykonanie 87%

a) rozdział 01008 *Melioracje wodne* – 0%

Wydatki bieżące – nie zostały zrealizowane

- (§ 2830) dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – planowane wydatki są przeznaczone na pomoc finansową w formie dotacji celowej na bieżące

utrzymanie i konserwację urządzeń melioracji wodnych.

Zgodnie z uchwałą Nr XXX/280/2013 Rady Miejskiej z dnia 3.06.2013r. oraz zmianą do ww. uchwały Nr XLV/396/2014 z dnia 27.06.2014r., dotacja celowa może być przyznana spółce wodnej na podstawie pisemnego wniosku spółki, w I półroczu nie został złożony stosowny wniosek.

b) rozdział 01030 Izby Rolnicze – 55%

Wydatki bieżące

- (§ 2850) wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Ponoszone wydatki dotyczą wpłat na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej, tj. 2% należności z tytułu podatku rolnego za I i II kwartał 2014 roku. Dokonano również wpłaty 2% powyższych należności uzyskanych w miesiącu grudniu 2013 roku z wpływów z podatku rolnego.

c) rozdział 01095 Pozostała działalność - 89%

Wydatki bieżące - zostały zrealizowane w I półroczu br., zgodnie z ustalonym terminem ich realizacji.

Realizacja planu wydatków bieżących dotyczyła:

- (§ 4110) składek na ubezpieczenia społeczne,
- (§ 4120) składek na Fundusz Pracy,
- (§ 4170) wykonania wynagrodzeń bezosobowych, związanych z przygotowaniem w I półroczu 2014 roku decyzji w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez rolników;
- (§ 4210) wykonania zakupów materiałów i wyposażenia, związanych z organizacją dożynek gminnych, zakupu materiałów i urządzeń ze środków pochodzących z dotacji na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;
- (§ 4430) wykonanie różnych opłat i składek związane było z wypłatą w I półroczu br. producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez rolników.

Realizacja wydatków dotycząca zakupu nagród przeznaczonych na konkurs wieńców dożynekowych (§ 3040) oraz zakupu usług pozostałych (§ 4300) związanych z organizacją

dożynek gminnych, nastąpi w II półroczu.

Wydatki majątkowe

- (§ 6050) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 55.000,00 zł dotyczą następujących zadań:

Lp.	Nazwa inwestycji	Poniesione wydatki w zł
1	Poprawa estetyki i bezpieczeństwa przestrzeni publicznej sportowo-rekreacyjnej w Osieku n/Notecią	0,00
2	Poprawa estetyki i bezpieczeństwa przestrzeni publicznej sportowo-rekreacyjnej w Gromadnie	0,00
	RAZEM	0,00

Powyższe zadania są współfinansowane przez Województwo Wielkopolskie w ramach Programu „Wielkopolska Odnowa Wsi 2013 – 2020”. W związku z tym, że umowy o pomocy finansowej w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na współfinansowanie powyższych projektów zostały podpisane 27 czerwca br., dotychczas nie poniesiono żadnych wydatków. Realizacja projektów nastąpi w II półroczu br..

W ramach zadania „Poprawa estetyki i bezpieczeństwa przestrzeni publicznej sportowo-rekreacyjnej w Osieku n/Notecią” planowany jest montaż małej architektury, budowa ogrodzenia i ścieżek spacerowych, zagospodarowanie terenu zielenią urządzoną.

W ramach zadania „Poprawa estetyki i bezpieczeństwa przestrzeni publicznej sportowo-rekreacyjnej w Gromadnie” planowany jest montaż małej architektury, budowa ogrodzenia, zagospodarowanie terenu zielenią urządzoną.

2) Dział 600 Transport i łączność – wykonanie planu 11%

a) rozdział 60014 *Drogi publiczne powiatowe* – 50%

Wydatki majątkowe

- (§ 6300) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych
Planowane wydatki majątkowe w wysokości 90.458,00 zł są przeznaczone jako dotacja celowa dla Powiatu Pilskiego na realizację zadań:

Lp.	Nazwa inwestycji	Poniesione wydatki w zł
1	Dotacja dla Powiatu Pilskiego do zadania: Budowa chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią	45 457,91
2	Dotacja dla Powiatu Pilskiego do zadania: Remont chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1189P Wyrzysk - Polanowo	0,00
	RAZEM	45 457,91

1. Budowa chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią

Jest to kontynuacja zadania z roku 2013. W maju 2014 roku zakończono roboty budowy II i III etapu chodnika i dokonano odbioru końcowego robót. W br. zakończono całkowicie budowę chodnika w ul. Leśnej. Koszt budowy II i III etapu wyniósł 90.915,83 zł, z czego zgodnie z umową o pomocy finansowej, Gmina Wyrzysk przekazała Powiatowi Pilskiemu 45.457,91zł.

2. Remont chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1189P Wyrzysk - Polanowo.

Dnia 30 maja 2014 roku podpisano umowę z Powiatem Pilskim o udzieleniu pomocy finansowej na remont chodnika wzdłuż drogi Wyrzysk-Polanowo w wysokości 50% faktycznie poniesionych wydatków, jednak nie więcej niż 45 000,00 zł. Zakończenie robót planowane jest do 30 października 2014 roku. Dotychczas Powiat nie wystąpił do Gminy o wypłatę dotacji.

b) rozdział **60016 Drogi publiczne gminne – 10%**

Wydatki bieżące – wykonanie 38%

Zrealizowane w I półroczu br. wydatki bieżące to:

- (§ 4170) wydatki poniesione na usługi związane z odśnieżaniem dróg gminnych w 51%, planowane prace związane z cięciem sanitarnych drzew przy drogach gminnych realizowane będą w II półroczu br.;

- (§ 4210) wykonanie zakupu gruzu, żwiru i tłuczni do remontu dróg gminnych, skrzynek ulicznych, piasku i soli na akcję zimową, zakupu znaków drogowych, materiałów na naprawę przepustów drogowych, chodników, kładek, paliwa do kosiarek oraz nazewnictwa ulic.

Wydatki bieżące w zakresie zakupu materiałów na remonty dróg gminnych w ramach Funduszu Sołeckiego wykonano w 57%. Realizacja wydatków bieżących w ramach FS przebiega zgodnie z uzgodnieniami i harmonogramem ustalonymi z poszczególnymi sołtysami.

- (§ 4270) wykonanie zakupu usług remontowych dotyczy: remontów cząstkowych dróg asfaltowych, które są realizowane zgodnie ze sporządzonym harmonogramem prac remontowych, remonty cząstkowe rozpoczęły się w czerwcu, a płatności będą realizowane w II półroczu;

- (§ 4300) wykonanie usług sprzętowych, koszenie poboczy dróg gminnych, wydatków związanych z akcją zimową, wykonanie zmiany organizacji ruchu.

Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 2.431.151,02 zł wykonano w wysokości 150,00 zł.

Realizacja planu wydatków majątkowych:

Lp.	Nazwa inwestycji	Poniesione wydatki w zł
1	Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Lipowej i Przecznej	0,00
2	Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Podgórnej	0,00
3	Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Krótkiej i Kwiatowej	0,00
4	Osiek n/Notecią ulica 20 lecia – dokumentacja techniczna przebudowy i rozbudowy drogi	0,00
5	Wyrzysk - budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Wiązowej i Kasztanowej	0,00
6	Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Modrakowej	0,00
7	Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Kościuszki	0,00
8	Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Świerkowej	0,00
9	Dokumentacja techniczna na przebudowę drogi w Kościerzynie Wielkim i Bąkowie	0,00
10	Dobrzyniewo – utwardzenie nawierzchni dróg gminnych przez wieś	0,00
11	Utwardzenie ciągu pieszego w drodze gminnej do przedszkola w Wyrzysku	0,00
12	Dokumentacja techniczna na budowę i przebudowę ulicy 30 lecia i części ulicy Pięknej w Osieku n/Notecią	0,00
13	Dokumentacja techniczna na budowę części ulicy Ślusarskiej w Wyrzysku	0,00
14	Utwardzenie parkingu w Wyrzysku – uzupełnienie tłuczniem	0,00
15	Bąkowo – budowa chodnika w Komorowie przy drodze gminnej (fundusz sołecki)	45,00
16	Gromadno – budowa chodnika (fundusz sołecki)	60,00
17	Polanowo – zakup i montaż barier bezpieczeństwa (fundusz sołecki)	0,00
18	Osiek n/Notecią – utwardzenie wjazdu na stadion sportowy przy ul. Sportowej (fundusz sołecki)	45,00
	RAZEM	150,00

1. Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Lipowej i Przecznej

Po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie robót, w I półroczu br. zawarto umowę o roboty

budowlane. Zakończenie realizacji robót planowane jest do końca listopada br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

2. Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Podgórnej

Po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie robót, w I półroczu br. zawarto umowę o roboty budowlane. Zakończenie realizacji robót planowane jest do końca listopada br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

3. Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Krótkiej i Kwiatowej

Po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie robót, w I półroczu br. zawarto umowę o roboty budowlane. Zakończenie realizacji robót planowane jest do końca listopada br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

4. Osiek n/Notecią ulica 20 lecia – dokumentacja techniczna przebudowy i rozbudowy drogi

Zadanie jest w trakcie przygotowania w zakresie określenia założeń projektowych. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

5. Wyrzysk - budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Wiązowej i Kasztanowej

Po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie robót, w I półroczu br. zawarto umowę o roboty budowlane. Zakończenie realizacji robót planowane jest do końca listopada br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

Roboty budowlane na ulicy Wiązowej są dofinansowane, zgodnie z zawartą umową, środkami z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu.

6. Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Modrakowej

Po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie robót, w I półroczu br. zawarto umowę o roboty budowlane. Zakończenie realizacji robót planowane jest do końca listopada br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

7. Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Kościuszki

Zakres rzeczowy remontu zostanie określony po oznaczeniu miejsc zastoisk wodnych niezbędnych do regulacji nawierzchni z trylinki. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

8. Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Świerkowej

Po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie robót, w I półroczu br. zawarto umowę o roboty budowlane. Zakończenie realizacji robót planowane jest do końca listopada br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

9. Dokumentacja techniczna na przebudowę drogi w Kościerzynie Wielkim i Bąkowie

Zadanie jest w trakcie przygotowania w zakresie określenia założeń projektowych. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

10. Dobrzyniewo – utwardzenie nawierzchni dróg gminnych przez wieś

Po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie robót, w I półroczu br. zawarto umowę o roboty budowlane. Zakończenie realizacji robót planowane jest do końca listopada br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

Roboty budowlane są dofinansowane, zgodnie z zawartą umową, środkami z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu.

11. Utwardzenie ciągu pieszego w drodze gminnej do przedszkola w Wyrzysku

Zadanie jest w trakcie przygotowania zakresu prac do zgłoszenia robót nie wymagających pozwolenia na budowę do Starosty Pilskiego i rzeczowego wykonania. Realizacja zadania planowana jest w II półroczu br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

12. Dokumentacja techniczna na budowę i przebudowę ulicy 30 lecia i części ulicy Pięknej w Osieku n/Notecią

Zadanie jest w trakcie przygotowania w zakresie określenia założeń projektowych. Realizacja zadania planowana jest w II półroczu br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

13. Dokumentacja techniczna na budowę części ulicy Ślusarskiej w Wyrzysku

Zadanie jest w trakcie przygotowania w zakresie określenia założeń projektowych. Realizacja zadania planowana jest w II półroczu br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

14. Utwardzenie parkingu w Wyrzysku – uzupełnienie tłuczniem

Zadanie jest w trakcie przygotowania w zakresie wykonania rzeczowego. Realizacja zadania planowana jest w II półroczu br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

15. Bąkowo – budowa chodnika w Komorowie przy drodze gminnej (fundusz sołecki)

Poniesione wydatki w kwocie 45,00 zł dotyczą zakupu mapy do celów opiniodawczych dla potrzeb sporządzenia projektu wykonawczego. Pozostałe wydatki planowane są do realizacji w II półroczu.

16. Gromadno – budowa chodnika (fundusz sołecki)

Poniesione wydatki w kwocie 60,00 zł dotyczą zakupu mapy do celów opiniodawczych dla potrzeb sporządzenia projektu wykonawczego. Pozostałe wydatki planowane są do realizacji w II półroczu.

17. Polanowo – zakup i montaż barierek bezpieczeństwa (fundusz sołecki)

Realizacja zadania planowana jest w II półroczu br. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

18. Osiek n/Notecią – utwardzenie wjazdu na stadion sportowy przy ul. Sportowej (fundusz sołecki)

Poniesione wydatki w kwocie 45,00 zł dotyczą zakupu mapy do celów opiniodawczych dla potrzeb sporządzenia projektu wykonawczego. Pozostałe wydatki planowane są do realizacji w II półroczu.

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – wykonanie planu 48%

a) rozdział 70004 *Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej* – 48%

Wydatki bieżące

- (§ 4300) zakup usług pozostałych - wykonane wydatki dotyczyły spłaty kredytu stanowiącego część czynszu dzierżawnego za mieszkanie w budynku mieszkalnym przy ul. Akacjowej w Wyrzysku będącego w dyspozycji Gminy Wyrzysk.

b) rozdział 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – 48%

Wydatki bieżące – 62%

Realizacja planu wydatków bieżących:

- (§ 2650) dotacja przedmiotowa dla Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku została wykonana w 50% i przeznaczona była na dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez zakład, tj. na utrzymanie miesięczne: 1m² powierzchni nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32, 1m² powierzchni budynku socjalnego

w Dąbkach, 1m² powierzchni nieruchomości gminnej położonej w Osieku n/Notecią przy ul. Pięknej 1.;

- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia – poniesione wydatki dotyczą zakupu materiałów do naprawy drzwi w budynku Domu Kultury w Osieku n/Notecią, do naprawy instalacji wodociągowej w budynku przy ul. Pocztowej 15 w Wyrzysku;
- (§ 4260) zakup energii – poniesione wydatki dotyczą zużycia energii cieplnej i wody w budynkach gminnych (ul. Bydgoska 30a w Wyrzysku oraz w Osieku n/Notecią).
- (§ 4270) wykonanie usług remontowych w budynkach stanowiących własność gminy Wyrzysk (pozostałe wydatki w miarę wystąpienia potrzeb zostaną zrealizowane w II półroczu br.);
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych – na wykonane wydatki składa się: wycena nieruchomości gminnych, opracowania geodezyjne, prostowanie udziałów, utrzymanie budynków, ogłoszenia w prasie o wykazach nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i wdzierżawienia oraz ogłoszenia o przetargach, dochodzenie stanu prawnego działek, przeglądy techniczne budynków oraz prowadzenie ksiąg obiektów budowlanych;
- (§ 4430) różne opłaty i składki, wydatki dotyczą opłat za użytkowanie wieczyste, opłaty rocznej za nieleśne użytkowanie gruntu leśnego wyłączonego z produkcji – wydatki realizowane były w miarę potrzeb;
- (§ 4480) podatek od nieruchomości, wydatki dotyczą złożonej deklaracji rocznej na podatek od nieruchomości (drogi wewnętrzne);
- (§ 4500) pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, poniesione wydatki dotyczą podatku leśnego;
- (§ 4530) wykonanie wydatków bieżących w zakresie podatku od towarów i usług (VAT) – realizacja w miarę potrzeb zgodnie z przepisami w tym zakresie;
- (§ 4610) wykonanie wydatków bieżących w zakresie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego jest zgodne z potrzebami w tym zakresie, poniesione wydatki to opłata sądowa za dokonywanie zmian w księgach wieczystych.

Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 90.000,00 zł zostały zrealizowane w 5%.

- (§ 6050) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Planowane zadanie pn. Wyrzysk ul. Bydgoska 30a – wymiana pokrycia dachowego, zostanie zrealizowane w II półroczu br.;

- (§ 6060) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na wykup nieruchomości, poniesiony wydatek w

kwocie 4.153,22 zł dotyczył wykupu nieruchomości położonej w Osieku n/Notecią stanowiącej drogę. Pozostałe wydatki planowane są do realizacji w II półroczu br., między innymi wykup gruntów pod przepompownię.

4) Dział 710 Działalność usługowa – wykonanie planu 1%

rozdział 71004 *Plany zagospodarowania przestrzennego*

Wydatki bieżące

- (§ 4170) planowane wydatki na wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Urbanistyczno - Architektonicznej w Wyrzysku z tytułu udziału w posiedzeniach celem opiniowania projektu Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz opiniowania projektów planu zagospodarowania przestrzennego, zostaną zrealizowane w II półroczu br., w I półroczu nie odbyło się żadne posiedzenie, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba;
- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia, realizacja planowanych wydatków nastąpi w II półroczu;
- (§ 4300) zakup usług pozostałych – zrealizowane wydatki dotyczą ogłoszeń prasowych o przystąpieniu do sporządzenia planów miejscowych. W II półroczu br. nastąpi realizacja wydatków zgodnie z harmonogramem planowanych zadań oraz zgodnie z zawartymi umowami na sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego.

5) Dział 720 Informatyka

rozdział 72095 *Pozostała działalność*

Wydatki bieżące

- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia

Wydatki majątkowe

- (§ 6060) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

Zaplanowane wydatki bieżące i majątkowe są przeznaczone na zakup sprzętu i oprogramowania komputerowego, których realizacja nastąpi w II półroczu br..

6) Dział 750 Administracja publiczna – wykonanie planu 48%

a) rozdział 75011 *Urzędy wojewódzkie* – 46%

Wydatki bieżące

Na taką realizację planu wydatków bieżących budżetu Gminy Wyrzysk wpłynęło:

- (§ 4010) wypłata wynagrodzeń osobowych pracowników;

- (§ 4040) zrealizowanie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – wypłata jednorazowa;
- (§ 4110) wykonanie składki na ubezpieczenie społeczne proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4120) wykonanie składek na Fundusz Pracy;
- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia, poniesione wydatki dotyczą upominku dla jubilatki z okazji 100 lecia urodzin, pozostałe planowane wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu;
- (§ 4300) zakup usług pozostałych, zakupiono usługę dotyczącą Asysty Technicznej Systemu Komputerowego Rejestracji Stanu Cywilnego;
- (§ 4400) wykonanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 75%. Planowane wydatki na tłumaczenia aktów USC (§ 4170 i § 4380) nie zostały zrealizowane, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba.

W powyższym rozdziale środki na wydatki pochodzą z dotacji celowej (104.751,00 zł) oraz z dochodów własnych gminy (287.141,96 zł).

b) rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) - 39%

Wykonane wydatki bieżące to:

- (§ 3030) różne wydatki na rzecz osób fizycznych w tym: ryczałt radnych, diety dla sołtysów (sesja), ryczałt miesięczny sołtysów oraz poniesiono wydatki związane ze zwrotem kosztów podróży służbowych radnych;
- (§ 4210) wydatki w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia w tym między innymi: zakup artykułów spożywczych, zakup prenumeraty „Wspólnoty”;
- (§ 4300) zakup usług pozostałych – nie realizowano, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba;
- (§ 4350) wykonanie wydatków w zakresie zakupu usług dostępu do sieci Internet;
- (§ 4360) wykonanie wydatków w zakresie opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych ruchomej publicznej sieci telefonicznej;
- (§ 4370) wykonanie wydatków w zakresie opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych ruchomej stacjonarnej sieci telefonicznej;
- § 4430 różne opłaty i składki.

Powyższe poniesione wydatki zostały zrealizowane w wysokości umożliwiającej prawidłowe realizowanie zadań.

c) rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - 49%

Wydatki bieżące

Na realizację wydatków bieżących składają się:

- (§ 3020) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wykonane na poziomie pozwalającym prawidłowo realizować zadania dotyczą ekwiwalentu mundurowego dla strażników miejskich;
- (§ 4010) wykonanie wydatków w zakresie wynagrodzenia osobowego jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4040) wykonanie dodatkowego wynagrodzenia osobowego;
- (§ 4110) wykonanie wydatków składek na ubezpieczenie społeczne jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4120) wykonanie wydatków na Fundusz Pracy;
- (§ 4140) wykonanie wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
- (§ 4170) wykonanie wydatków na wynagrodzenia bezosobowe;
- (§ 4210) wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia na poziomie 42%, w tym zakup: materiałów potrzebnych do funkcjonowania Urzędu (druki, artykuły biurowe, materiały szkoleniowe, tusze, tonery), oleju opałowego, materiałów pozostałych, zakup paliwa, oleju do samochodu służbowego dla Straży Miejskiej;
- (§ 4260) wykonanie zakupu energii;
- (§ 4270) wykonanie zakupu usług remontowych (wykonano konserwację systemu alarmowego, przegląd i konserwację gaśnic oraz przegląd kotła olejowego – planowane wydatki realizowane są w miarę potrzeby;
- (§ 4280) wykonanie zakupu usług zdrowotnych – wydatki realizowane w miarę potrzeby;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych na poziomie 45%, w tym między innymi: opłaty z tytułu przesyłek pocztowych, wywóz nieczystości stałych, opłata RTV, usługa BHP, monitoring budynku, czynsz za urządzenia chłodząco – grzewcze, konserwacja samochodu służbowego, aktualizacje dotyczące oprogramowania RADIX, PLUS, Sputnik Software, GEO-System, oprogramowania antywirusowego i archiwizacyjnego drobne naprawy sprzętu komputerowego oraz poniesiono wydatki na nabycie podpisów elektronicznych;
- (§ 4350) wykonanie zakupu usług dostępu do sieci internet, wydatki za internet budynek Straży Miejskiej i Urzędu Miejskiego;
- (§ 4360) wykonanie opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej;
- (§ 4370) wykonanie wydatków związanych z opłatą z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej;
- (§ 4410) wykonanie planu wydatków w zakresie podróży służbowych krajowych na poziomie 51 % było realizowane w ramach potrzeb;

- (§ 4420) podróże służbowe zagraniczne – nie było potrzeby realizacji wydatków;
- (§ 4430) różne opłaty i składki, wykonane wydatki dotyczyły ubezpieczenia pozostałego majątku trwałego Urzędu oraz OC samochodu służbowego, są realizowane zgodnie z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4440) wykonanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 75% planu wydatków;
- (§ 4610) wydatki z zakresu postępowania sądowego i prokuratorskiego a dotyczące opłat skarbowych i kancelaryjnych nie zostały zrealizowane z uwagi na brak potrzeb w tym zakresie;
- (§ 4700) wykonanie wydatków z zakresu szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej na poziomie 39% zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie.

d) rozdział **75045 Kwalifikacja wojskowa**

Planowane wydatki bieżące dotyczą kwalifikacji wojskowej.

e) rozdział **75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 41%**

Wydatki bieżące

Wykonanie wydatków dotyczyło:

- (§ 2360) wykonania dotacji celowej z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielonej w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego. Dotacja została zrealizowana w kwocie 8.755,00 zł. Dotacje w formie wsparcia otrzymali: Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na Rzecz Ekorozwoju w Rudzie, Stowarzyszenie „Radość” w Gleśnie, Towarzystwo Przyjaciół Wyrzyska. Pozostała kwota przewidziana jest do wydatkowania w II półroczu 2014 r. między innymi w związku z ogłoszonym dodatkowym konkursem.
- (§ 4170) wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych - w I półroczu 2014 roku nie zawierano żadnych umów cywilno-prawnych w związku z tym nie ma również wykonania wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne (§ 4110) i składek na Fundusz Pracy (§ 4120);
- (§ 4210) zakupu materiałów i wyposażenia (dokonano zakupu kartek świątecznych, które wysłano wraz z życzeniami od władz Gminy Wyrzysk do urzędów, instytucji i firm, z którymi współpracuje Gmina Wyrzysk. Zakupiono dwie flagi żółto – białe na uroczystości związane z Kanonizacją Jana Pawła II Honorowego Obywatela Miasta i Gminy Wyrzysk, gabloty informacyjno – ogłoszeniowe, które zamontowane zostały na placu Wojska Polskiego

w Wyrzysku, komplet flag państw członkowskich Unii Europejskiej w związku z organizacją Pikniku Europejskiego z okazji 10-lecia Polski w Unii Europejskiej. Zakupiono tablice informacyjne, które zostały zamontowane w miejscu realizacji przedsięwzięć współfinansowanych ze środków europejskich oraz zakupiono produkt regionalny na stoisko promocyjne Gminy Wyrzysk podczas Pikniku Europejskiego w Dobrzyniewie.

Ufundowano:

- słodycze dla podopiecznych Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie z okazji Świąt Wielkanocnych;
- upominek dla władz Brugg w Szwajcarii, które gościły u siebie Międzyszkolny Chór „Canto” w Wyrzysku w maju br.

Przygotowano spotkania władz Gminy Wyrzysk ze sportowcami ze szkół z Gminy Wyrzysk, którzy w minionym roku osiągnęli znaczące sukcesy w sporcie m.in. na szczeblu województwa i komisją konkursową z Wielkopolskiego HIT-a Gospodarczo – Samorządowy 2013.

- (§ 4300) wydatków z tytułu zakupu usług pozostałych – poniesione wydatki dotyczyły pokazu sztucznych ogni zorganizowanych podczas finałów Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w Osieku nad Notecią. Opłacono półroczny dostęp do serwisu informacyjnego o dostępnych środkach pomocowych dla jst i organizacji pozarządowych. W prasie zostały opublikowane życzenia świąteczne od władz Gminy Wyrzysk z okazji Świąt Wielkanocnych. Opracowano i przygotowano 4 numery bezpłatnego magazynu samorządowego Wieści Wyrzyskie” wraz z ich wydrukowaniem.

Poniesione wydatki dotyczyły również:

- udziału w konkursie Wielkopolski HIT Gospodarczo – Samorządowy 2013,
- artykułów promocyjnych w związku z otrzymaniem tytułu Samorządowo – Gospodarczy HIT 2013,
- utrzymania domeny oraz hostingu strony i skrzynek e-mailowych,
- publikacji materiału promocyjnego o Gminie Wyrzysk w książce „Wielkopolska Zrównoważony Rozwój”.

Wykonano również montaż tablic informacyjnych, które zostały zamontowane w związku z realizacją projektów współfinansowanych z środków europejskich oraz montaż gablot informacyjno – ogłoszeniowych, które zamontowane zostały na placu Wojska Polskiego w Wyrzysku.

f) rozdział **75095 Pozostała działalność – 47%**

Wydatki bieżące

Na taką realizację planu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk wpłynęło:

Nie wykonano planu dotacji celowej (§ 2710) przeznaczonej na pomoc udzielaną Powiatowi Pilskiemu na dofinansowanie własnych zadań bieżących – na eksploatację stałego łącza transmisji danych do Systemu Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców CEPIK. Zgodnie z zawartą umową z dnia 5 czerwca br. dotacja została przekazana w miesiącu sierpniu br.;

- (§ 4100) wykonanie wynagrodzenia agencyjno - prowizyjnego sołtysów i inkasentów za pobór podatków, inkasenta za pobór opłaty targowej jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4170) wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych dotyczą wypłat dla osób roznoszących decyzje wymiaru podatku;
- (§ 4210) wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia – realizacja w miarę potrzeb;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych dotyczy zapłaty za psy z terenu MiG Wyrzysk będące w schronisku dla bezpańskich psów – realizacja zgodnie z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4430) wykonanie planu wydatków w zakresie różnych opłat i składek związane było z przekazaniem składek członkowskich z tytułu uczestnictwa Gminy Wyrzysk w organizacjach i stowarzyszeniach: Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych w Poznaniu, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Stowarzyszenie Lokalne Grupa Rybacka 7 Ryb, Pilski Bank Żywności, Związek Miast Polskich. Wskaźnik wykonania planu wydatków wynika z różnych terminów płatności składek na rzecz stowarzyszeń;
- (§ 4610) wydatki poniesione na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego dotyczą wydatków na wypisy hipotek przymusowych oraz na egzekucje komornicze za egzekwowanie zaległych podatków.

6) Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 91%

a) rozdział 75101 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa*

Wydatki bieżące

- (§ 4210) wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia związane jest z prowadzeniem stałego rejestru wyborców, finansowane są ze środków pochodzących z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa, realizacja nastąpi w II półroczu br. zgodnie z założeniami.

b) rozdział 75113 *Wybory do Parlamentu Europejskiego* – 99%

Zrealizowane wydatki bieżące w wysokości 26.548,00 zł dotyczyły przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego.

6) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wykonanie planu 25%

a) rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Wydatki majątkowe

- § 6170 wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Planowane wydatki przeznaczone są na dofinansowanie uruchomienia warsztatu sprzętu ochrony dróg oddechowych (ODO) dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile, planowane są do realizacji w II półroczu br.

b) rozdział **75412 Ochotnicze straże pożarne – 25%**

Wydatki bieżące – 47%

Wykonanie wydatków dotyczy:

- (§ 2360) dotacji celowej z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – dotacja przeznaczona jest na zakup paliwa i olejów silnikowych dla jednostek OSP biorących udział w działaniach ratowniczych oraz celem zapewnienia gotowości bojowej i jest przekazywana zgodnie z zawartymi umowami;
- (§ 3030) wydatków na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych oraz szkoleniach organizowanych PPSP) – wykonanie jest zgodne z potrzebami w tym zakresie, trudno jest przewidzieć liczbę działań ratowniczych, realizacji tych wydatków nie można zaplanować proporcjonalnie do upływu czasu;
- (§ 4110 i § 4120) składek na ubezpieczenie społeczne i składek na Fundusz Pracy - wykonanie wydatków było wystarczające w stosunku do wykonanych zadań,
- (§ 4170) wydatków na wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia na konserwację pojazdów, sprzętu, urządzeń pożarniczych w jednostkach OSP: Osiek n/Notecią, Bąkowo, Gromadno, Kosztowo oraz umowa zlecenie palacza w remizie OSP Osiek n/Notecią i Wyrzysk. Wydatki są realizowane zgodnie z zapisami umów.
- (§ 4210) zakupu materiałów i wyposażenia – realizacja zgodnie z potrzebami;
- (§ 4260) zakupu energii – realizacja zgodnie z potrzebami;
- (§ 4270) zakupu usług remontowych – wydatki są realizowane prawidłowo, wykonano konserwację urządzenia dźwigowego w OSP Wyrzysk, montaż bramy garażowej w remizie

OSP Bąkowo, diagnostykę samochodu Ford transit OSP Wyrzysk, wykonano przeglądy i konserwacje gaśnic oraz konserwację aparatów oddechowych, wykonano remont motopompy OSP Kościerzyn Wielki oraz naprawę samochodu Star, samochodu Jelcz i podnośnika w OSP Wyrzysk;

- (§ 4300) zakupu usług pozostałych – zaplanowane zadania realizowane są na bieżąco w miarę potrzeby;
- (§ 4360) opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej są realizowane zgodnie z planem a dotyczy OSP Wyrzysk i OSP Osiek n/Notecią;
- (§ 4370) opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – realizowane zgodnie z planem a dotyczy OSP Wyrzysk i OSP Osiek n/Notecią;
- (§ 4430) wykonanie wydatków różnych opłat i składek zrealizowano w 79%, a wynika to z tego, iż większość płatności zgodnie z zawartymi polisami na ubezpieczenie przypada na I półrocze 2014 roku.

Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 362.970,00 zł zostały zrealizowane w 12%.

Lp.	Nazwa inwestycji	Poniesione wydatki w zł
1	Wyrzysk – rozbudowa obiektu OSP	0,00
2	Ochotnicze Straże Pożarne – zakup samochodu dla OSP (dotacja)	23 250,00
3	Ochotnicze Straże Pożarne – zakup sprzętu dla OSP (dotacja)	19 664,36
	RAZEM	42 914,36

1. Wyrzysk – rozbudowa obiektu OSP.

Gmina Wyrzysk od 15.03.2011r. ubiega się o pozwolenie na budowę dla tej inwestycji. Rozbudowę obiektu zaprojektowano zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania miasta Wyrzysk tzn. przy granicy z działką o nr geod. 399. Działka zabudowana jest budynkiem warsztatowym, ze ścianami usytuowanymi na granicy działek 394/2 i 402. Okna z budynku warsztatu zlokalizowane są w ścianie na granicy działki nr 394/2, na której projektowana jest rozbudowa OSP i w ścianie na granicy z działką nr 402 zabudowanej budynkiem mieszkalnym jednorodzinny. W dniu 24.10.2013r. Starosta Piłski wydał decyzję o pozwoleniu na budowę. Od niniejszej decyzji odwołał się do Wojewody Wielkopolskiego właściciel działki sąsiedniej. W trakcie procedury odwoławczej, Wojewoda Wielkopolski

uchylił zaskarżoną decyzję Starosty Pilskiego i przekazał do ponownego rozpatrzenia organowi I instancji. Z uwagi na brak możliwości realizacji budowy, w I półroczu nie wydano na realizację żadnych środków.

2. Ochotnicze Straże Pożarne – zakup samochodu dla OSP, zgodnie z zawartą umową dotacja celowa na zakup samochodu została przekazana.

3. Ochotnicze Straże Pożarne – zakup sprzętu dla OSP, zgodnie z zawartą umową przekazano dotację celową na zakup motopompy.

8) Dział 757 Obsługa długu publicznego – wykonanie planu 49%

rozdział 75702 *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego*

Wydatki bieżące

Planowane wydatki na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Wyrzysk płacone są zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi i pożyczkowymi;

- zakup usług pozostałych dotyczy prowizji od planowanych zaciągnięcia kredytów, nie było potrzeby realizacji planowanych wydatków w I półroczu br..

9) Dział 758 Różne rozliczenia

a) rozdział 75814 *Różne rozliczenia finansowe*

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przeznaczone są na wypłatę należnego świadczenia rekompensującego dla żołnierzy rezerwy odbywających ćwiczenia wojskowe. W I półroczu br. nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

b) rozdział 75818 *Rezerwy ogólne i celowe*

Wydatki bieżące

Na dzień 30 czerwca 2014 roku w budżecie Gminy Wyrzysk znajdują się:

1/ rezerwa ogólna w wysokości 44.000,00 zł

2/ rezerwy celowe w wysokości 110.500,00 zł dotyczące:

- realizacji zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 87.000,00 zł,

- na potencjalne zobowiązania Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązania WTBS Spółka z o.o. W Wyrzysku z tytułu kredytu zaciągniętego na

sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego – budowa budynku mieszkalnego w Wyrzysku ul. Akacyjowa w kwocie 23.500,00 zł;

Uchwalając budżet gminy zostały utworzone rezerwy celowe w wysokości 149.124,00 zł. Dokonane zmniejszenia rezerwy celowej dotyczyły:

- rezerwy na dotację celową na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Piłskiemu na dofinansowanie własnych zadań bieżących, z przeznaczeniem na eksploatację stałego łącza transmisji danych do Systemu Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców CEPIK łączącego Oddział Komunikacji w Wyrzysku z Wydziałem Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile, w kwocie 10.924,00 zł (uchwała nr XLIII/381/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 maja 2014 roku);
- na pokrycie kosztów związanych z pobytem w Izbie Wytrzeźwień mieszkańców Gminy Wyrzysk znajdujących się w stanie nietrzeźwości, którzy swoim zachowaniem dają powód do zgorszenia, znajdują się w okolicznościach zagrażających ich życiu lub zdrowiu albo zagrażają zdrowiu lub życiu innych osób w kwocie 11.200,00 zł (uchwała nr XLIII/381/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 maja 2014 roku);
- na potencjalne zobowiązania Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązania WTBS Spółka z o.o. w Wyrzysku z tytułu kredytu zaciągniętego na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego – budowa budynku mieszkalnego w Wyrzysku ul. Akacyjowa w kwocie 16.500,00 zł (uchwała nr XLIII/381/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 maja 2014 roku).

9) Dział 801 Oświata i wychowanie – wykonanie planu w 47%

a) rozdział 80101 Szkoły podstawowe- 51%

Wydatki bieżące

Na taką realizację planu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk wpłynęło:

- (§ 2590) wykonanie wydatków w zakresie dotacji podmiotowej z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną przeznaczona na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie przez Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda – dotacja jest przekazywana zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- (§ 3020) wykonanie wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń - wydatki realizowane są zgodnie z potrzebami w tym zakresie, a dotyczą między innymi dodatków wiejskich i dodatków mieszkaniowych dla nauczycieli, zapomóg zdrowotnych dla

nauczycieli, zakupu odzieży dla pracowników oraz ekwiwalentu za odzież;

- (§ 3240) wykonanie wydatków na stypendia dla uczniów w 100%, (dla uczniów, którzy uzyskują wysokie wyniki w nauce i sporcie, wypłacane są raz w roku na zakończenie roku szkolnego i w tym roku zostały wypłacone w miesiącu czerwcu);
- (§ 4010) wykonanie wydatków w zakresie wynagrodzeń osobowych pracowników, jest zgodne z założeniami przy planowaniu budżetu;
- (§ 4040) wykonanie planu wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zrealizowane zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków w zakresie składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy, realizacja wynika z terminów płatności;
- (§ 4170) wykonanie wydatków w zakresie wynagrodzeń bezosobowych – wykonanie umów zleceń: na obsługę kotłowni olejowej w Szkole Podstawowej w Gleśnie, na administrowanie wewnętrzną siecią informatyczną szkoły w Szkole Podstawowej w Osieku n/Notecią, na paleniu w piecu węglowym i prace porządkowe w Szkole Podstawowej w Falmierowie oraz na obsługę sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Kosztowie;
- (§ 4210) wykonanie planu wydatków w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia na poziomie 43% i jest zgodne z założeniami, które były brane przy planowaniu budżetu;
- (§ 4240) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – wydatki są realizowane zgodnie z potrzebami w tym zakresie, niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż planowane wydatki będą realizowane w okresie letnich wakacji na konieczne pomoce dydaktyczne w nowym roku szkolnym;
- (§ 4260) wykonanie wydatków z zakresu zużycia energii jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4270) wykonanie zakupu usług remontowych na poziomie 29% wynikało z zaplanowania remontów i napraw na okres wakacji letnich. W I półroczu br. w zakresie usług remontowych wykonano:

- w Szkole Podstawowej w Wyrzysku: - przegląd, konserwację i naprawę ksero, serwis wentylacji sali widowiskowej i kotłowni szkolnej, drobne naprawy,
- w Szkole Podstawowej w Gleśnie: przegląd, konserwację i naprawę ksero,
- w Szkole Podstawowej w Osieku n/Notecią wykonano przegląd, konserwację i naprawę ksero, naprawę sieci grzewczej oraz renowację krzeseł,
- w Szkole Podstawowej w Falmierowie wykonano konserwację systemu alarmowego, przegląd, konserwację i naprawę ksero i naprawę ksero, naprawę i przegląd sprzętu p.poż.,

- w Szkole Podstawowej w Kosztowie wykonano przegląd, konserwację i naprawę ksero, przegląd i naprawę kotła gazowego, konserwację systemu alarmowego oraz naprawę i przegląd sprzętu p.poż.;
- (§ 4280) wykonanie zakupu usług zdrowotnych - wydatki są realizowane zgodnie z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4350) wykonanie zakupu usług dostępu do sieci Internet na poziomie 33% wynikało z mniejszych potrzeb w tym zakresie; realizacja wydatków wzrosła w II półroczu br. w związku z rozbudowaną pracownią komputerową w Szkole Podstawowej w Wyrzysku;
- (§ 4360) wykonanie opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – wydatki są realizowane zgodnie z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4370) wykonanie opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – wydatki są realizowane zgodnie z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4410) wykonanie wydatków w zakresie podróży służbowych krajowych dotyczy środków na delegacje służbowe dla pracowników – wydatki realizowane są w miarę potrzeb;
- (§ 4430) wykonanie różnych opłat i składek na poziomie 91% wynikało z opłacenia do 30.06.2014r. ubezpieczenia dla szkół od ognia i innych zdarzeń losowych oraz ubezpieczenia sprzętu elektronicznego w Towarzystwie Ubezpieczeń wzajemnych TUW;
- (§ 4440) wykonanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 75%;
- (§ 4700) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – wydatki na szkolenia pracowników realizowane są w miarę potrzeb.

b) rozdział **80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 49%**

Wydatki bieżące

Na taką realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 2590) wykonanie dotacji podmiotowej z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną przeznaczona na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego w Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie przez Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda proporcjonalnie do upływu czasu;
- (§ 3020) wykonanie wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń jest zgodne z potrzebami w tym zakresie, wydatki dotyczą między innymi dodatków wiejskich

i dodatków mieszkaniowych dla nauczycieli, ekwiwalentu za odzież;

- (§ 4010) wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzenia osobowego pracowników jest zgodne z założeniami przy planowaniu budżetu;
- (§ 4040) wykonanie planu wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, spowodowane jest jednorazową wypłatą;
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków na składki na ubezpieczenie społeczne oraz składki na Fundusz Pracy wynika z terminów płatności składek;
- (§ 4210) wykonanie planu zakupu materiałów i wyposażenia niezbędnych do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych jest zgodne z potrzebami w tym zakresie, pozostałe środki zostały zabezpieczone na nowy rok szkolny;
- (§ 4240) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – realizacja wydatków nastąpi w nowym roku szkolnym;
- (§ 4260) wykonanie zakupu energii jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4270) realizacja wydatków z tytułu zakupu usług remontowych została zaplanowana w okresie wakacji letnich;
- (§ 4280) wykonanie zakupu usług zdrowotnych na niskim poziomie wynika z zabezpieczenia środków na badania lekarskie pracowników, które będą realizowane w II półroczu 2014 roku;
- (§ 4300) wykonanie planu wydatków w zakresie zakupu usług pozostałych zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie;
- (§ 4410) wykonanie podróży służbowych krajowych – w I półroczu nie było potrzeby wykorzystania tych środków;
- (§ 4440) wykonanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 75%;
- (§ 4700) niewykonanie planu wydatków w zakresie szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej wynika z zabezpieczenia środków na szkolenia w nowym roku szkolnym.

c) rozdział **80104 Przedszkola – 52%**

Wydatki bieżące

Na taką realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 2310) wykonanie dotacji celowej przekazanej gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotyczy dotacji celowej dla Miasta Piły na pokrycie kosztów na dziecko uczęszczające do Przedszkola prowadzonego przez inny niż samorząd organ na terenie Miasta Piły, zgodnie z art. 80 ust. 2a

i 2d oraz art. 90 ust. 2c i 2e ustawie o systemie oświaty – realizowane wydatki są zgodnie z zawartym porozumieniem;

- (§ 3020) wykonanie wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń dotyczy między innymi ekwiwalentu za odzież, dodatku wiejskiego i mieszkaniowego dla nauczycieli – realizacja zgodnie z potrzebami;

- (§ 4010) wykonanie planu wydatków z tytułu wynagrodzeń osobowych jest proporcjonalne do upływu czasu;

- (§ 4040) wykonanie planu wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, spowodowane jest jednorazową wypłatą;

- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy - wynika z terminów płatności składek;

- (§ 4210) wykonanie wydatków w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia - realizacja zgodnie z potrzebami; pozostałe środki zostały zabezpieczone na zakup materiałów w nowym roku szkolnym;

- (§ 4240) niskie wykonanie wydatków na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – realizacja wydatków nastąpi w nowym roku szkolnym;

- (§ 4260) wykonanie wydatków z tytułu zakupu energii jest zgodne z założeniami, które brane były przy planowaniu budżetu;

- (§ 4270) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług remontowych – wykonano drobne naprawy i konserwacje, które były konieczne; wyższa realizacja wydatków nastąpi w okresie wakacji;

- (§ 4280) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług zdrowotnych wynika z zaplanowanych w I półroczu badań okresowych pracowników, a pozostałe środki w tym paragrafie będą wykorzystane w nowym roku szkolnym;

- (§ 4300) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług pozostałych jest realizowane według potrzeb;

- (§ 4350) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług dostępu do sieci Internet - wydatki realizowane są w miarę potrzeb;

- (§ 4360) wykonanie opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej wynikało z mniejszych potrzeb w tym zakresie,

- (§ 4370) wykonanie opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej proporcjonalne do upływu czasu;

- (§ 4410) wykonanie podróży służbowych krajowych dotyczyło środków na delegacje służbowe i nie było większej konieczności z korzystania z tych środków;

- (§ 4430) wykonanie opłat i składek w wysokości 96% - do 30 czerwca br. zgodnie z zawartymi polisami ubezpieczeniowymi opłacono składki na ubezpieczenie przedszkoli od ognia i innych zdarzeń losowych oraz ubezpieczenie sprzętu elektronicznego;
- (§ 4440) wykonanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 75%;
- (§ 4700) wykonanie wydatków z tytułu szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej wyniosło 99%, w I półroczu zostały zrealizowane wszystkie zaplanowane szkolenia;
- (§ 4990) poniesione wydatki dotyczą mylnie zapłaconej faktury w kwocie 78,75 zł za zakup środków żywności, zwrot środków nastąpił w dniu 8 lipca 2014 roku.

d) rozdział **80110 Gimnazja – 38%**

Wydatki bieżące

Na realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 3020) wykonanie wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń – realizowane jest zgodnie z potrzebami, a dotyczą między innymi dodatków wiejskich i dodatków mieszkaniowych dla nauczycieli, zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli, zakupu odzieży dla pracowników oraz ekwiwalentu za odzież;
- (§ 3240) wykonanie wydatków z tytułu stypendiów dla uczniów w 100%, stypendia przeznaczone są dla uczniów za wysokie osiągnięcia w nauce i sporcie, wypłacane raz do roku na zakończenie roku szkolnego;
- (§ 4010) wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników jest zgodne z założeniami przyjętymi w planowaniu budżetu;
- (§ 4040) wykonanie wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – jest to jednorazowa wypłata dodatkowego wynagrodzenia za 2013 rok,
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy wynika z terminów płatności składek;
- (§ 4210) wykonanie planu wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia jest proporcjonalne do upływu roku budżetowego i zgodnie z potrzebami;
- (§ 4240) wykonanie wydatków z tytułu zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, jest zgodne z założeniami przyjętymi w planowaniu budżetu;
- (§ 4260) wykonanie wydatków z tytułu zakupu energii jest proporcjonalne do upływu roku budżetowego;
- (§ 4270) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług remontowych na poziomie 9% wynikało z faktu wykonania tylko drobnych napraw, remonty i naprawy zaplanowane są

w okresie wakacji letnich;

- (§ 4280) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług zdrowotnych - wynika z zabezpieczenia środków na badania lekarskie dla pracowników powracających po długotrwałych zwolnieniach lekarskich oraz na badania dla nowozatrudnionych pracowników od 01.09.2014 roku;
- (§ 4300) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług, jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4350) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług dostępu do sieci Internet - wynikało z mniejszych potrzeb w tym zakresie;
- (§ 4360) wykonanie opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – wykonanie wydatków zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie;
- (§ 4370) wykonanie opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – wykonanie wydatków zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie;
- (§ 4410) wykonanie podróży służbowych krajowych dotyczyło środków na delegacje służbowe, wykonanie jest proporcjonalne do upływu czasu;
- (§ 4430) wykonanie wydatków w zakresie różnych opłat i składek wynika z opłacenia do dnia 30.06.2014r. ubezpieczenia szkół od ognia i innych zdarzeń losowych oraz ubezpieczenia sprzętu elektronicznego w Towarzystwie Ubezpieczeń Wzajemnych TUW – realizowany zgodnie z zawartymi umowami;
- (§ 4440) wykonanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 75%;
- (§ 4610) wykonanie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego dotyczy opłaty sądowej;
- (§ 4700) niskie wykonanie wydatków z tytułu szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej spowodowane jest zabezpieczeniem środków na szkolenia pracowników w nowym roku szkolnym;
- (§ 4990) poniesione wydatki dotyczą mylnie zapłaconej faktury w kwocie 50,00 zł za puchar, zwrot środków nastąpił w dniu 1 lipca 2014 roku.

Wydatki majątkowe

Planowane są wydatki majątkowe w roku 2014 w wysokości 1.520.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. – Wyrzysk – budowa hali sportowej dla Szkoły Podstawowej i Gimnazjum. Wyniki badań geotechnicznych przeprowadzone w 2012 r. wykazały, że uwarunkowania geologiczne gruntów pod projektowanymi fundamentami i na skarpie oraz charakter obiektu, obligują zaliczyć obiekt do drugiej kategorii geotechnicznej. Z uwagi na kategorię

geotechniczną obiektu, według rozporządzenia Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej z dnia 25 kwietnia 2012r. w sprawie ustalania geotechnicznych warunków posadawiania obiektów budowlanych, konieczne było sporządzenie dokumentacji inżynierskiej, poprzedzonej badaniami geotechnicznymi przeprowadzonymi zgodnie z ustawą – Prawo geologiczne i górnicze. W lipcu 2013r. został przygotowany projekt badań geotechnicznych, który został zatwierdzony decyzją Starosty Piłskiego. Na podstawie wyników badań geotechnicznych stwierdzono dobrą stateczność skarpy. Zgodnie z obowiązującymi przepisami dokumentacja badań geotechnicznych została przedstawiona Staroście Piłskiemu, a po jej zatwierdzeniu została ona przekazana projektantowi do wykorzystania w dalszych pracach projektowych. W br. projektanci wznowili projektowanie hali. Termin realizacji dokumentacji budowlanej – IX/2014r. Po tym terminie podjęte zostaną dalsze czynności zmierzające do realizacji zadania.

e) rozdział **80113 Dowożenie uczniów do szkół – 59%**

Wydatki bieżące

Na realizację wydatków bieżących budżetu Gminy Wyrzysk wpłynęło:

- (§ 3020) wykonanie wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń – zgodnie z potrzebami;
- (§ 4010) wykonanie wydatków osobowych pracowników jest zgodne z założeniami przy planowaniu budżetu;
- (§ 4040) wykonanie planu wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, jest to jednorazowa wypłata dodatkowego wynagrodzenia za 2013 rok;
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy wynika z terminów płatności składek;
- (§ 4170) wydatki dotyczące wynagrodzeń bezosobowych zostały zaplanowane na umowy w razie zastępstw za opiekunów dowozów, w I półroczu br. nie było konieczności wykorzystania tych środków;
- (§ 4210) wykonanie wydatków w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia jest zgodne z potrzebami w tym zakresie, wydatki dotyczyły zakupu paliwa i części do autobusów;
- (§ 4270) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług remontowych dotyczy zabezpieczenia środków na naprawy autobusów (nagłe awarie), których częstotliwość nie da się przewidzieć, w I półroczu br. nie było większej konieczności napraw;
- (§ 4280) niskie wykonanie z tytułu zakupu usług zdrowotnych wynika z zabezpieczenia środków na badania okresowe pracowników, które przypadają w II półroczu br.,

- (§ 4300) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług pozostałych jest zgodne z założeniami brnymi pod uwagę przy planowaniu budżetu, zrealizowane wydatki dotyczyły dowozu uczniów do szkół, na basen, na chór, zwrot kosztów za dowozy uczniów niepełnosprawnych;
- (§ 4400) niskie wykonanie opłat za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe wynika z dzierżawy garażu dla 1 autobusu, w II półroczu zostaną poniesione wydatki na dzierżawę garażu dla dwóch autobusów;
- (§ 4410) wykonanie wydatków z tytułu podróży służbowych krajowych zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie;
- (§ 4430) wykonanie z tytułu różnych opłat i składek jest proporcjonalne do upływu czasu i podpisanych umów na ubezpieczenie OC, AC, NW autobusów;
- (§ 4440) wykonanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 75%;
- (§ 4500) pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego wykonane na poziomie 96% wynika z jednorazowej zapłaty podatku od środków transportowych w lutym 2014 roku;
- (§ 4700) niewykonanie planu wydatków bieżących z tytułu szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej związane było z brakiem potrzeb w tym zakresie. Realizacja wydatków nastąpi w okresie II półrocza 2014 roku.

e) rozdział **80114 Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół - 52%**

Wydatki bieżące

Na realizację planu wydatków bieżących budżetu Gminy Wyrzysk wpłynęło:

- (§ 3020) wykonanie wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń – zgodnie z potrzebami;
- (§ 4010) wykonanie wydatków osobowych pracowników jest zgodne z założeniami przy planowaniu budżetu;
- (§ 4040) wykonanie planu wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego spowodowane jednorazową wypłatą dodatkowego wynagrodzenia za 2013 rok;
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy wynika z terminów płatności składek;
- (§ 4170) wykonanie wydatków wynagrodzeń bezosobowych – wykonanie jest zgodne z założeniami, które były brane przy planowaniu budżetu, a dotyczy obsługi prawnej;
- (§ 4210) wykonanie wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, jest zgodne z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4270) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług remontowych – wydatki są

realizowane zgodnie z potrzebami w tym zakresie;

- (§ 4280) wykonanie zakupu usług zdrowotnych związane jest z przeprowadzeniem okresowych badań pracowników w I półroczu br.;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych – wykonanie jest zgodne z założeniami, które były brane przy planowaniu budżetu;
- (§ 4360) wykonanie opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – wykonanie jest zgodne z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4370) wykonanie opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - wykonanie jest zgodne z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4400) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe, wykonanie jest zgodne z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4410) wykonanie wydatków w zakresie podróży służbowych krajowych, niskie wykonanie planu spowodowane było brakiem większych potrzeb w tym zakresie;
- (§ 4430) wykonanie wydatków z tytułu różnych opłat i składek dotyczyło ubezpieczenia od ognia i zdarzeń losowych oraz sprzętu elektronicznego w TUW;
- (§ 4440) wykonanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 75%;
- (§ 4700) wykonanie wydatków z tytułu szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – realizacja zgodnie z założeniami branymi pod uwagę przy planowaniu budżetu.

f) rozdział **80146 Doksztalczenie i doskonalenie nauczycieli – 46%**

Wydatki bieżące

Na realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 4300) wykonanie wydatków na zakup usług pozostałych przeznaczonych na doskonalenie zawodowe nauczycieli, wykonanie w 41% wynikało z mniejszych potrzeb w tym zakresie;
- (§ 4410) wykonanie wydatków z tytułu podróży służbowych krajowych – wykonanie jest zgodne z potrzebami w tym zakresie.

g) rozdział **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 46%**

Wydatki bieżące

Na realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 3020) wykonanie wydatków na wynagrodzenia bezosobowe zgodnie z założeniami

planu;

- (§ 4010) wykonanie wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników jest zgodne z założeniami przy planowaniu budżetu;
- (§ 4040) wykonanie planu wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego jest spowodowane jednorazową wypłatą dodatkowego wynagrodzenia za 2013 rok;
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy wynika z terminów płatności składek;
- (§ 4210) wykonanie wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia zgodnie z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4220) wykonanie zakupu środków żywności – jest zgodne z potrzebami w tym zakresie,
- (§ 4260) wykonanie zakupu energii – proporcjonalne do upływu roku;
- (§ 4270) wykonanie zakupu usług remontowych w takim zakresie zabezpieczyło potrzeby stołówek, większość wydatków realizowana jest w okresie wakacji letnich;
- (§ 4280) wykonanie z tytułu zakupu usług zdrowotnych na niskim poziomie co wynikało z zaplanowania okresowych badań lekarskich dla pracowników w II półroczu br.;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych - w I półroczu nie wystąpiła większa konieczność wydatkowania środków;
- (§ 4410) niewykonanie wydatków w zakresie podróży służbowych krajowych wynikało z braku potrzeb w tym zakresie;
- (§ 4440) wykonanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 75%;
- (§ 4700) niewykonanie wydatków z tytułu szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w związku z zabezpieczeniem środków na szkolenia dla pracowników w II półroczu br..

h) rozdział **80195 Pozostała działalność- 31%**

Wydatki bieżące

Na realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- wykonanie wydatków z zakresu opłat za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (§ 4400) - opłaty najmu lokalu mieszkalnego dla nauczyciela emeryta;
- (§ 4010) wykonanie wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w 21% związanych z realizacją programu „Na własne konto”, którego celem jest poszerzenie wiedzy ekonomicznej, kształtowanie postaw przedsiębiorczych/aktywnych i umiejętności planowania własnej ścieżki zawodowej wśród uczniów gimnazjum (program realizowany jest

w Gimnazjum w Osieku n/Notecią).

Nie wykonano wydatków z tytułu wynagrodzenia bezosobowego (§ 4170) – planowane wydatki za udział ekspertów z listy MEN w postępowaniach egzaminacyjnych nauczycieli mianowanych zostaną poniesione w II półroczu.

11) Dział 851 Ochrona zdrowia – wykonanie planu w 63%

a) rozdział 85111 Szpitale ogólne – 100 %

Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 100.000,00 zł wykonano w 100%, była to dotacja celowa na dofinansowanie do zakupu sprzętu medycznego dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Spółka z o.o..

b) rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Wydatki bieżące

Zaplanowane wydatki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii z przeznaczeniem na działalność profilaktyczną, informacyjną, edukacyjną i szkoleniową w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży zostaną zrealizowane w II półroczu.

c) rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 49%

Wydatki bieżące

Na realizację planu wydatków wpłynęło:

- (§ 2360) wykonano wydatki przeznaczone na dotację celową na finansowanie zadań zleconych do realizacji przez organizacje prowadzące działalność pożytku publicznego w wysokości umożliwiającej realizację zadań – środki przekazywane są na wykonywanie zadań publicznych zgodnie z zawartymi umowami;
- (§ 2710) niewykonanie planowanych wydatków przeznaczonych na dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących przeznaczona na całodobową gotowość dyżurową do przyjęcia osób znajdujących się w stanie nietrzeźwym. Umowa została zawarta w dniu 16 czerwca 2014 roku, zgodnie z którą środki finansowe należało przekazać w terminie do 29.08.2014 roku;
- (§ 3030) różne wydatki na rzecz osób fizycznych – poniesione wydatki są wynagrodzeniem za udział w posiedzeniach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;

- (§ 4010) wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, które przeznaczone są na prowadzenie placówek wsparcia dziennego w formie opiekuńczych świetlic środowiskowych, poniesione wydatki dotyczą prowadzenia świetlicy środowiskowej dla dzieci w Osieku n/Notecią;
- (§ 4110) wydatki na składki na ubezpieczenie społeczne;
- (§ 4120) planowane wydatki na składki na Fundusz Pracy nie zostały zrealizowane, ponieważ nie wystąpiła taka konieczność;
- (§ 4170) wynagrodzenia bezosobowe – zrealizowano w 81%, środki przeznaczono na realizację programu profilaktycznego, który przeprowadzono w Szkole Podstawowej w Falmierowie w okresie zimowych ferii;
- (§ 4210) wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia, wydatki dotyczyły zakupu nagród, materiałów dydaktycznych, sprzętu sportowego przeznaczonych na organizację profilaktyki dla dzieci i młodzieży podczas ferii zimowych, tygodni profilaktycznych, zawodów i imprez rekreacyjno-sportowych;
- (§ 4300) wykonywanie zakupu usług pozostałych, wydatki dotyczyły kosztów związanych z realizacją programów profilaktycznych, wypoczynku zimowego i imprez sportowo-rekreacyjnych – realizacja jest zgodna z potrzebami, pełna realizacja wydatku nastąpi w II półroczu; poniesiono również wydatki za przygotowanie posiłku (bułek) dla dzieci przebywających w świetlicy środowiskowej;
- (§ 4410) wykonanie wydatków w zakresie podróży służbowych krajowych dotyczyło wyjazdów członków komisji do sądu w sprawach dotyczących osób uzależnionych;
- (§ 4610) koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, wydatki dotyczą kosztów sądowych związanych ze skierowaniem osób na przymusowe leczenie odwykowe;
- (§ 4700) szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej dotyczyły poniesionych wydatków na szkolenia dla członków komisji.

d) rozdział **85195 Pozostała działalność – 47%**

Wydatki bieżące

Na realizację planu wydatków bieżących budżetu Gminy Wyrzysk wpłynęło:

- (§ 2360) dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielonych w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – wydatki przeznaczono na dofinansowanie zadania zleconego do realizacji w zakresie ochrony i promocji zdrowia – działania samopomocowe na rzecz kobiet po mastektomii i histerektomii;

- (§ 4170) wykonanie wydatków bezosobowych wynikało z wykonania profilaktycznych pomiarów ciśnienia krwi i poziomu cukru podczas Biegu „Olka”;
- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia, zakupiono materiały farmaceutyczne do realizacji badań profilaktycznych.

12) Dział 852 Pomoc społeczna – wykonanie planu w 50%

a) rozdział 85204 Rodziny zastępcze – 48%

Planowane wydatki bieżące zrealizowane w kwocie 7.252,01 zł dotyczyły pobytu 11 dzieci w rodzinach zastępczych zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

b) rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 51%

Wydatki bieżące

Na realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 4170) wynagrodzenia bezosobowe – poniesione wydatki dotyczą wynagrodzenia psychologa;
- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia - zakupiono materiały biurowe;
- (§ 4700) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – poniesione wydatki dotyczą zorganizowania i przeprowadzenia szkolenia dla Zespołu Interdyscyplinarnego (pracownicy socjalni) działającego zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

c) rozdział 85206 Wspieranie rodziny – 45 %

Wydatki bieżące

Na realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 4010) wynagrodzenia osobowe – wynagrodzenie dotyczy dwóch asystentów rodziny; do zadań asystenta należy wspieranie rodzin dysfunkcyjnych, pomoc ma doprowadzić do prawidłowego funkcjonowania rodzin i możliwości samodzielnego egzystowania na rynku;
- (§ 4040) dodatkowe wynagrodzenie roczne;
- (§ 4110 i § 4120) planowane wydatki na składki na ubezpieczenie społeczne i składki na Fundusz Pracy, realizacja wynika z terminów płatności;
- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia;
- (§ 4360) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – realizacja zgodnie z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4410) podróże służbowe krajowe – dotyczą wydatków poniesionych przez asystentów

rodziny w związku z dojazdami do rodzin dysfunkcyjnych objętych pomocą;

- (4700) wydatek nie został zrealizowany ponieważ nie wystąpiła potrzeba w tym zakresie.

d) rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 51%

Wydatki bieżące

Na realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- wykonanie wydatków z tytułu świadczeń społecznych (§ 3110) z przeznaczeniem na zasiłki rodzinne, dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, samotnego wychowania dziecka, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania, świadczenie z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wieloletniej, jednorazowa wypłata z tytułu urodzenia dziecka, fundusz alimentacyjny, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego i specjalny zasiłek opiekuńczy;
- (§ 4010, § 4040 i § 4120) wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzeń osobowych, z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składki na Fundusz Pracy – wydatki realizowane są zgodnie z założeniami planu;
- (§ 4110) wykonanie składki na ubezpieczenie społeczne – dotyczy składek od wynagrodzeń oraz składek od świadczeń społecznych; wykonanie składek od świadczeń społecznych uzależnione jest od zmiennej liczby świadczeniobiorców świadczeń pielęgnacyjnych, od których odprowadzana jest składka;
- wykonanie wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia (§ 4210), zakupu usług pozostałych (§ 4300) oraz z tytułu podróży służbowych krajowych (§ 4410) było wystarczające do realizacji zadań;
- (§ 4440) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – wykonanie w wysokości 75%, tj. w wysokości należnego odpisu;
- (§ 4580) pozostałe odsetki – poniesione wydatki dotyczą wypłaconych odsetek od zaległych zasiłków dla opiekunów, którym wygasło świadczenie z mocy prawa z dniem 1 lipca 2013 roku, na podstawie art. 11 ust.3 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r. o zmianie ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1548 oraz z 2013r. poz. 1557), a zgodnie z ustawą z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. z 2014r. poz. 567) zostało przywrócone;
- (§ 4700) wykonanie wydatków z tytułu szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej jest proporcjonalne do upływu czasu.

e) rozdział **85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 26%**

Wydatki bieżące

W I półroczu br. opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne (92 świadczenia), za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy (47 świadczeń) oraz składki na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków stałych (liczba składek 339, liczba świadczeniobiorców 62). Wykonanie planu uzależnione jest od liczby osób uprawnionych do pobierania świadczenia pielęgnacyjnego i zasiłku stałego.

f) rozdział **85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 58%**

Wydatki bieżące

W I półroczu br. wypłacono zasiłków okresowych 510 dla 135 osób z powodów: bezrobocia - 360 świadczeń, długotrwałej choroby – 20, niepełnosprawności 65 oraz innych powodów – 65 świadczeń. Udzielono również pomocy w formie zasiłków celowych i zasiłków celowych specjalnych przeznaczonych na zabezpieczenie podstawowych potrzeb (żywność, odzież, opał, energia elektryczna, opłata czynszu mieszkaniowego) 268 rodzinom.

g) rozdział **85215 Dodatki mieszkaniowe – 43%**

Wydatki bieżące

Wykonanie wydatków z tytułu wypłaty dodatków mieszkaniowych uwzględniało realizację w I półroczu br. potrzeb najemców oraz podnajemców lokali mieszkalnych i osób uprawnionych na podstawie przepisów ustawy o dodatkach mieszkaniowych, do otrzymywania dodatku mieszkaniowego. Wydatki są realizowane zgodnie z wydanymi decyzjami administracyjnymi.

h) rozdział **85216 Zasiłki stałe 70%**

Wydatki bieżące

W I półroczu 2014 r. wypłacono zasiłków stałych w ilości 392 świadczeń dla 74 osób. Są to świadczenia obligatoryjne uzależnione od orzeczenia Komisji Lekarskiej przyznającej stopień niepełnosprawności uprawniający do pobierania świadczenia.

i) rozdział **85219 Ośrodki pomocy społecznej – 47%**

Wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane były z utrzymaniem i funkcjonowaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wyrzysku:

Wydatki bieżące

Na taką realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 3020) niewykonanie wydatków z tytułu wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń, planowane wydatki dotyczące ekwiwalentu za używanie własnej odzieży zostaną zrealizowane w II półroczu;
- (§ 3110) świadczenia społeczne – zrealizowane wydatki dotyczą sprawowania pieczy przez opiekuna prawnego;
- (§ 4010) wydatki na wynagrodzenia osobowe zostały wykonane proporcjonalnie do upływu czasu;
- (§ 4040) wykonanie planu wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego spowodowane jest jednorazową wypłatą dodatkowego wynagrodzenia za 2013 rok;
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i składek na Fundusz Pracy wynika z terminów płatności składek;
- (§ 4170) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe są realizowane w miarę potrzeb, wzrost wykonania nastąpi w II półroczu br.;
- (§ 4210) wykonane wydatki z tytułu zakupu materiałów w pełni pokryły potrzeby w tym zakresie;
- (§ 4260) wydatki poniesione z tytułu zakupu energii są realizowane proporcjonalnie do upływu czasu;
- (§ 4270) wykonanie usług remontowych dotyczy przeglądu i konserwacji kserokopiarki;
- (§ 4280) wydatki z tytułu zakupu usług zdrowotnych realizowane są w miarę potrzeb;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych – realizacja zgodnie z potrzebami, wzrost wydatków nastąpi w II półroczu;
- (§ 4350, § 4360 i § 4370) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług dostępu do sieci Internet, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnym świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnym świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie;
- (§ 4400) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie i realizowane są zgodnie z zawartą umową;
- (§ 4410) wydatki na podróże służbowe realizowane były w miarę potrzeb,

- (§ 4430) wydatki ponoszone różne opłaty i składki dotyczyły ubezpieczenia sprzętu oraz współfinansowania pobytu dziecka w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (opłata dotyczy 3 dzieci);
- (§ 4440) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowane w wysokości 75% zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie;
- (§ 4700) niskie wykonanie wydatków z tytułu szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie, wzrost nastąpi w II półroczu br. w związku z nowym okresem zasiłkowym.

j) rozdział **85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 45%**

Wydatki bieżące

Na taką realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 4110) wykonanie wydatków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne;
- (§ 4170) wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzeń bezosobowych dla 6 opiekunów;
- (§ 4330) zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego, poniesione wydatki to opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej (11 osób) – wykonane wydatki zapewniły prawidłową realizację zadania.

h) rozdział **85295 Pozostała działalność - 47%**

Wydatki bieżące

- (§ 3110) świadczenia społeczne

W I półroczu br. z formy pomocy posiłek dla potrzebujących – zgodnie z programem „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, skorzystało 235 osoby oraz wypłacono świadczenia pieniężne w formie zasiłków celowych na zakup posiłku lub żywności w szczególności osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym, niepełnosprawnym w ilości 24 świadczeń, (ogółem w kwocie 71.816,74 zł).

Wykonano również wydatki z tytułu wypłaty dodatków do świadczenia pielęgnacyjnego zgodnie z rządowym programem wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – wypłacono 255 świadczeń po 200,00 zł oraz wypłacono 4 świadczenia za 2013 rok po 100,00 zł (ogółem w kwocie 51.400,00 zł).

Poniesiono również wydatki na prace społecznie użyteczne dla 3 osób w kwocie 640,00 zł.

- (§ 4010, § 4110, § 4120, § 4210) planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy oraz zakup materiałów i wyposażenia zostaną zrealizowane w II półroczu; środki te są przeznaczone na

zadania z zakresu administracji rządowej na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych.

13) Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wykonanie planu w 16%

a) rozdział 85395 Pozostała działalność

Wydatki bieżące

Poniesione wydatki w § 2910 i w § 4560 dotyczą zwrotu środków z dotacji wraz z odsetkami w ramach projektu „Troska o wszystkie dzieci jest naszą misją” realizowanego w szkołach podstawowych, jest to końcowe rozliczenie projektu.

Pozostałe planowane wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej (§ 3119, § 4019, § 4119, § 4129, § 4219) dotyczą projektu systemowego „Szansa na lepsze jutro – aktywizacja zawodowa i integracja mieszkańców Gminy Wyrzysk” w ramach Projektu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Realizacja projektu nastąpi w II półroczu br..

14) dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – wykonanie planu w 54%

a) rozdział 85401 Świetlice szkolne – 49%

Wydatki bieżące

Na realizację wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 3020) wykonanie wydatków osobowych niezliczonych do wynagrodzeń, a dotyczących między innymi dodatku wiejskiego i mieszkaniowego dla nauczycieli – dalsze wykonanie nastąpi w II półroczu br.;
- (§ 4010) wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzeń osobowych realizacja jest zgodna z założeniami przyjętymi do budżetu;
- (§ 4040) wykonanie wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – jest to wypłata jednorazowa;
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie planu składek na ubezpieczenie społeczne i składek na Fundusz Pracy jest zgodne z założeniami, które były brane przy planowaniu budżetu;
- (§ 4210) niskie wykonanie z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia związane jest z zabezpieczeniem środków na nowy rok szkolny, dlatego też realizacja wydatków w tym zakresie nastąpi w II półroczu;
- (§ 4240) wykonanie zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek na poziomie 16% wynika z zabezpieczenia środków na zakupy w nowym roku szkolnym;

- (§ 4260) wydatki na zakup energii zostały wykonane proporcjonalnie do upływu roku budżetowego;
- (§ 4270) zaplanowane wydatki na zakup usług remontowych zostaną wykonane w okresie wakacji letnich;
- (§ 4280) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług zdrowotnych jest zgodne z potrzebami w tym zakresie, pozostałe środki są zabezpieczone na badania lekarskie pracowników, które będą realizowane w II półroczu br.;
- (§ 4410) zaplanowane wydatki na podróże służbowe krajowe nie zostały zrealizowane z powodu braku potrzeb w tym zakresie;
- (§ 4440) odpisy na ZFŚS zrealizowane w wysokości 75% zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie;
- (§ 4700) wydatki z zakresu szkoleń pracowników będą realizowane w II półroczu.

b) rozdział **85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – 50%**

Wydatki bieżące

W I półroczu br. przekazano I transzę dotacji zgodnie z zawartą umową dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Wyrzysku na realizację zadania publicznego pn. „Organizacja wypoczynku, czasu wolnego dla dzieci i młodzieży szkolnej z uwzględnieniem działań na rzecz dzieci niepełnosprawnych z Gminy Wyrzysk”.

c) rozdział **85415 Pomoc materialna dla uczniów – 66%**

Wydatki bieżące

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przeznaczone są na stypendia socjalne i zasiłki losowe dla uczniów na okres I półrocza 2014 roku. Na realizację wydatków wpłynęło wykonanie wydatków z tytułu stypendiów dla uczniów oraz innych form pomocy dla uczniów. Wydatki są realizowane zgodnie z wydanymi decyzjami administracyjnymi.

15) dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonanie planu w 29%

a) rozdział **90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 41%**

Wydatki bieżące – 44%

Na wysokość zrealizowanych wydatków wpłynęły:

- (§ 4210) poniesione wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia;
- (§ 4270) wykonane usługi remontowe urządzeń oczyszczających i sieci kanalizacji

deszczowej;

- (§ 4300) zakup usług pozostałych – poniesione wydatki dotyczą monitoringu składowiska odpadów w Bagdadzie;
- (§ 4430) różne opłaty i składki, poniesione wydatki dotyczą opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz opłaty za umieszczenie urządzeń nie związanych z obsługą drogi, obejmujących rurociągi kanalizacji sanitarnej, w pasach dróg powiatowych, na terenach Lasów Państwowych i Polskich Kolei Państwowych, zgodnie z wydanymi przez te jednostki decyzjami.

Wydatki majątkowe – 25%

- (§ 6230) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, planowane w wysokości 24.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zrealizowano w kwocie 6.000,00 zł (dotację otrzymały 2 osoby po 3.000,00 zł). Zostały zawarte jeszcze trzy umowy dotyczące dotacji z terminem realizacji do 31 października 2014 roku.

b) rozdział **90002 Gospodarka odpadami – 4%**

Wydatki bieżące – 16%

Realizacja planu wydatków bieżących:

- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia, nie wykonano zakupu materiałów związanych z akcją „Sprzątanie Świata”- realizacja wydatków nastąpi w II półroczu br., zgodnie z planem na przełomie września/października organizowana będzie ww. akcja;
- (§ 4300) zakup usług pozostałych – poniesiono wydatki na likwidację dzikich wysypisk oraz wykonano wywóz i unieszkodliwianie ubocznych produktów zwierzęcych;

Wydatki majątkowe

- (§ 6050) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - wydatki na zadanie pn. „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów” planowane są do realizacji w II półroczu br.;
- (§ 6230) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, planowane w wysokości 24.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie do usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest pochodzący z obiektów budowlanych planowane są do realizacji w II półroczu br., podpisano 9 umów na dotację na dofinansowanie do usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest.

c) rozdział **90003 *Oczyszczanie miast i wsi – 59%***

Wydatki bieżące – 59%

Realizacja planu wydatków:

- (§ 4210) nie zrealizowano planowanych wydatków związanych z zakupem koszy ulicznych na śmieci, skrzynek na piasek – wydatki te będą realizowane w II półroczu według potrzeb;
- (§ 4270) zakup usług remontowych – wykonano naprawę ławek w amfiteatrze, planowane wykonanie napraw chodników i barierek zostanie zrealizowane w II półroczu br.;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych – wydatki zrealizowane dotyczyły oczyszczania i utrzymania ulic i chodników w Wyrzysku i Osieku n/Notecią, utrzymanie szaleatów ulicznych, utrzymanie zimowe ulic i chodników oraz zamontowania ogrodzenia na targowisku.

d) rozdział **90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 27 %***

Wydatki bieżące – 27%

Realizacja planowanych wydatków:

- (§ 2580) jest to dotacja podmiotowa na Fundusz Rozwoju Rodzinnych Ogrodów Działkowych dla Polskiego Związku Działkowców Pod Słonecznikiem w Wyrzysku z przeznaczeniem na zagospodarowanie rodzinnych ogrodów działkowych – zakup sprzętu do pielęgnacji i utrzymania dróg żywopłotów i zieleni na terenie ogrodów działkowych, wydatki planowane są do realizacji w II półroczu br. po zawarciu stosownej umowy;
- (§ 4170) wynagrodzenia bezosobowe;
- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia (wydatki związane z zakupem zieleni ozdobnej, kwietników i donic);
- (§ 4300) zakup usług pozostałych (wydatki związane z wykonaniem usługi obsadzenia donic zielenią i wykonaniem dekoracji świątecznych będą wykorzystywane w ciągu roku według potrzeb).

e) rozdział **90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg – 48%***

Wydatki bieżące – 48%

Na taką realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 4260) wykonanie zakupu energii do oświetlenia ulic, placów i dróg,
- (§ 4270) wykonanie zakupu usług remontowych dotyczyło bieżącej eksploatacji urządzeń oświetlenia ulicznego oraz remont oświetlenia w parku i amfiteatrze,
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych - naprawa oświetlenia w parku nad stawem.

Wydatki majątkowe

Wydatek planowany w kwocie 3.000,00 zł dotyczy wykonania dodatkowych punktów oświetlenia drogowego w Rudzie realizowany w ramach funduszu sołeckiego.

Uzgodnienia formalne zostały dokonane w 2013 roku a kwota 3.000,00 zł stanowi kontynuację prac z I etapu. Prace budowlane zostaną wykonane w sierpniu 2014 roku przez Enea Operator sp. z o.o.

f) rozdział **90095 Pozostała działalność – 21%**

Wydatki bieżące – 17%

Na taką realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- wykonanie wydatków bezosobowych (§ 4170) związane było z wynagrodzeniem za montaż i demontaż dekoracji świątecznych;
- (§ 4210) niskie wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia – zakupiono nowe elementy oświetlenia świątecznego i materiały do naprawy starego oświetlenia świątecznego, pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu br., jak również zakupy materiałów związanych z organizacją konkursów ekologicznych zostaną zrealizowane w miesiącu wrześniu br.;
- (§ 4260) wykonanie zakupu energii - poniesiono opłaty za zużycie i dystrybucję energii elektrycznej na przepompowniach ścieków, wydatki ponoszone są zgodnie z faktycznym zużyciem i stawkami opłat stałych według wystawianych faktur;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych, które dotyczyło niezbędnych materiałów z ewidencji gruntów do celów sporządzania decyzji o warunkach zabudowy, planowane wydatki za sporządzenie decyzji o warunkach zabudowy będą realizowane w II półroczu w miarę potrzeb.

Wydatki majątkowe – 21%

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 2.858.948,00 zł wykonano w kwocie 608.973,22 zł

Lp.	Nazwa inwestycji	kwota
1	Bąkowo i Komorowo – budowa kanalizacji sanitarnej	11 667,51
2	Kościerzyn Wielki – budowa kanalizacji sanitarnej	224 590,06
3	Ruda – budowa kanalizacji sanitarnej	372 715,65
4	Dokumentacja budowlana kanalizacji sanitarnej Rzęszkowo i dokończenie kanalizacji Kosztowo	0,00
5	Dokumentacja konieczna do wykonania zadania pn. „Renowacja zbiornika małej retencji Wyrzysk”	0,00
	RAZEM	608 973,22

1. Bąkowo i Komorowo - budowa kanalizacji sanitarnej

Jest to kontynuacja zadania z 2013 roku, wykonawca wznowił roboty w marcu 2014r. na odcinku kanalizacji tłocznej z Bąkowa z włączeniem do istniejącej kanalizacji w Osieku n/Notecią oraz przy budowie przepompowni ścieków. Z uwagi na konieczność wprowadzenia zmian w dokumentacji projektowej został wydłużony termin realizacji zadania. Wykonawca wykona przedmiot umowy w terminie 30 dni od dnia, w którym decyzja zamiennego pozwolenia na budowę stanie się ostateczna. Prace budowlane, nie objęte zamiennym pozwoleniem na budowę, zostały zakończone.

Za roboty budowlane płatność zostanie dokonana w lipcu i po zakończeniu całości zadania. W I półroczu wydatki stanowiły kwotę brutto 11.667,51 zł.

2. Kościerzyn Wielki – budowa kanalizacji sanitarnej

Jest to kontynuacja zadania z 2013 roku, wykonawca wznowił roboty w marcu 2014r. kontynuując roboty na odcinku po zachodniej części rzeki Łobzonki w drodze brukowej i asfaltowej wraz z przejściem przez rzekę i przepompownią ścieków. Z uwagi na konieczność wprowadzenia zmian w dokumentacji projektowej został wydłużony termin realizacji zadania. Wykonawca wykona przedmiot umowy w terminie 30 dni od dnia, w którym decyzja zamiennego pozwolenia na budowę stanie się ostateczna.

W I półroczu poniesione zostały wydatki w kwocie brutto 224.590,06 zł.

3. Ruda – budowa kanalizacji sanitarnej

Jest to kontynuacja zadania z 2013 roku, wykonawca wznowił roboty w marcu 2014r. Z uwagi na konieczność wprowadzenia zmian w dokumentacji projektowej został wydłużony termin realizacji zadania. Wykonawca wykona przedmiot umowy w terminie 30 dni od dnia, w którym decyzja zamiennego pozwolenia na budowę stanie się ostateczna. W I półroczu poniesione zostały wydatki w kwocie brutto 372.715,65 zł.

4. Dokumentacja budowlana kanalizacji sanitarnej Rzęszkowo i dokonczenie kanalizacji Kosztowo

Zadanie jest w trakcie przygotowania w zakresie określenia założeń projektowych. W I półroczu br. nie poniesiono żadnych wydatków.

5. Dokumentacja konieczna do wykonania zadania pn. „Renowacja zbiornika małej retencji Wyrzysk”.

Określono zakres rzeczowy dokumentacji projektowej i termin jej wykonania. Wydatki planowane są do realizacji w II półroczu br., w I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

16) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wykonanie planu w 39%

a) rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 36%

Wydatki bieżące – 49%

Na taką realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 2480) dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – wykonanie 50% z przeznaczeniem dla Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku na wydatki związane z utrzymaniem, funkcjonowaniem i wyposażeniem samorządowej instytucji kultury;
- (§ 4110, § 4120 i § 4170) wykonanie składek na ubezpieczenia społeczne, składek na Fundusz Pracy oraz wynagrodzeń bezosobowych, wynikało z zawarcia umów - zleceń z gospodarzami świetlic wiejskich z terenu miasta i gminy Wyrzysk;
- oraz (§ 4170) wykonanie wynagrodzeń bezosobowych przeznaczonych na remont świetlicy wiejskiej – gospodarza dożynek (Kościerzyn Wielki), a także wykonanie dalszych prac remontowych celem dokończenia kompleksowego odrestaurowania świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Wielkim;

w ramach funduszu sołeckiego wykonano remont świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Wielkim;

- (§ 4210) wykonanie wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, dotyczyło: zakupu opału, paliwa do kosiarek, środków czystości do świetlic wiejskich oraz zakupiono materiały do remontu świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Wielkim.

W ramach funduszu sołeckiego zakupiono materiały do remontu świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Wielkim, doposażono świetlicę wiejską w Dobrzniewie (naczynia, regał, szafki i telewizor), doposażono świetlicę wiejską w Kosztowie (60 sztuk krzeseł).

- (§ 4260) zakup energii – wydatki wykonane zgodnie z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4270) zakup usług remontowych – planowane wydatki dotyczyły konserwacji i przeglądu gaśnic – wykonano zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

Wydatek zaplanowany w ramach funduszu sołeckiego polegający na remoncie świetlicy wiejskiej w Konstantynowie zostanie poniesiony w II półroczu br.

- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych 22% wynikało z mniejszych potrzeb w tym zakresie, zwiększenie wykonania wydatków nastąpi w II półroczu br.;

- (§ 4430) wykonanie planu wydatków z tytułu różnych opłat i składek, poniesione wydatki dotyczą polisy ubezpieczeniowej;

Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 372.000 zł nie zostały wykonane.

Lp.	Nazwa inwestycji	kwota
1	Przebudowa budynku przeznaczonego na świetlicę wiejską w Wyrzysku Skarbowym	0,00
2	Dotacja celowa dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku na dofinansowanie wkładu własnego, według projektu złożonego do LGD, do remontu budynku w szczególności elewacji	0,00
	RAZEM	0,00

1. Przebudowa budynku przeznaczonego na świetlicę wiejską w Wyrzysku Skarbowym

Na realizację zadania Gmina Wyrzysk uzyskała dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu w ramach programu operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”. Umowa o przyznanie pomocy finansowej w kwocie 242.900,00 zł została zawarta w dniu 07.05.2014r.

W lipcu została wszczęta procedura udzielenia zamówienia publicznego w ramach przetargu nieograniczonego. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

2. Dotacja celowa dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku na dofinansowanie wkładu własnego, według projektu złożonego do LGD, do remontu budynku w szczególności elewacji

Planowane wydatki jako dotacja celowa zostaną zrealizowane w II półroczu br., zgodnie z zawartą umową.

c) rozdział 92116 *Biblioteki* – 50%

Wydatki bieżące – 50%

Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na utrzymanie bibliotek w Osieku n/Notecią i w Wyrzysku została wykonana w 50% czyli proporcjonalnie do upływu czasu.

d) rozdział 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*

Wydatki bieżące

- (§ 2710) dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie do zadań własnych gminy

z zakresu ochrony zabytków dla Gminy Łobżenica – realizacja planowana jest w II półroczu br. po podpisaniu stosownej umowy;

- (§ 2720) dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – ochrona zabytków, dotacja celowa planowana jest do realizacji w II półroczu po rozpatrzeniu wniosków o udzielenie dotacji na remont obiektów wpisanych do rejestru zabytków;

e) rozdział **92195 Pozostała działalność – 55%**

Wydatki bieżące

Na taką realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 2360) wykonanie dotacji celowej z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielonych w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, przeznaczonej na:

- dofinansowanie zadania zleconego do realizacji w zakresie prowadzenia orkiestry dętej przez członków OSP – rozwijanie wśród członków OSP zainteresowań w dziedzinie kultury (wykonanie 86%);
- dofinansowanie do realizacji zadań w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji, turystyki – dotacje celowa zostanie zrealizowana w II półroczu br. po rozstrzygnięciu konkursu;

- (§ 3040) nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń z przeznaczeniem na nagrody za całokształt działalności kulturalnej i osiągnięcia kulturalne nie zostały zrealizowane;

- (§ 4110, § 4120 i § 4170) nie wykonanie planowanych wydatków na składki na ubezpieczenia społeczne, na Fundusz Pracy oraz wydatków na wynagrodzenia bezosobowe, ponieważ w I półroczu nie było potrzeby wydatkowania środków;

- (§ 4210) wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia w 21% dotyczyło organizacji zaplanowanych imprez o charakterze kulturalnym: konkursy, imprezy kulturalne;

w ramach funduszu sołeckiego zaplanowane wydatki w Kościerzynie Wielkim na organizację imprez kulturalno - integracyjnych – Dożynki Gminne, będą zrealizowane w II półroczu, ponieważ uroczystość z okazji dożynek gminnych przewidziana jest na miesiąc wrzesień;

- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych – wykonanie planu dotyczyło organizacji imprez z okazji dnia dziecka (Rzęszkowo, Kosztowo, Młotkówko), wynajmu ekranu na kanonizację Jana Pawła II oraz transportu uczestników na uroczystości kanonizacyjne;

w ramach funduszu sołeckiego zaplanowane wydatki w Kościerzynie Wielkim na organizację imprez kulturalno - integracyjnych – Dożynki Gminne, będą zrealizowane w II półroczu, ponieważ uroczystość z okazji dożynek gminnych przewidziana jest na miesiąc wrzesień;

- (§ 4430) nie wykonanie planu wydatków bieżących w zakresie różnych opłat (opłaty ZAIKS). - w związku z brakiem potrzeb w tym zakresie.

17) Dział 926 Kultura fizyczna i sport – wykonanie planu w 25%

a) rozdział 92601 *Obiekty sportowe* – 44%

Wydatki bieżące

Na taką realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 4110 i § 4120) wydatki na składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy realizowane w miarę potrzeb w tym zakresie;
- (§ 4170) wynagrodzenia bezosobowe – zrealizowane wydatki dotyczą wynagrodzeń dla animatorów sportu zatrudnionych na obiektach sportowych ORLIK;
- (§ 4210) zakup materiałów i wyposażenia – zakup materiałów związanych z utrzymaniem boisk ORLIK, utrzymaniem placów zabaw oraz z funkcjonowaniem basenu pływackiego;
- (§ 4260) zakup energii wydatkowano środki zgodnie z jej zużyciem;
- (§ 4270) niewykonanie usług remontowych;
- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych – sprzątanie hali oraz dozór techniczny kotła gazowego w hali sportowej; usługi w zakresie doradztwa bhp, przeglądy klimatyzacji przy basenie – wykonanie jest zgodne z potrzebami w tym zakresie;
- (§ 4430) różne opłaty i składki – zrealizowane wydatki dotyczą ubezpieczeń i przeglądu gaśnic, realizacja jest zgodna z potrzebami.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej są związane z funkcjonowaniem zespołu boisk wielofunkcyjnych z zapleczem ORLIK oraz utrzymaniem placów zabaw, utrzymaniem basenu pływackiego oraz hali sportowej w Osieku n/Notecią.

b) rozdział 92604 *Instytucje kultury fizycznej* – 55%

Wydatki bieżące

Na taką realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 3020) wykonanie wydatków z tytułu wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń, dotyczy ekwiwalentu za pranie odzieży;
- (§ 4010) wydatki na wynagrodzenia osobowe zostały wykonane proporcjonalnie do upływu czasu;

- (§ 4040) wykonanie planu wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego spowodowane jest jednorazową wypłatą dodatkowego wynagrodzenia za 2013 rok,
- (§ 4110 i § 4120) wykonanie wydatków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i składek na Fundusz Pracy wynika z terminów płatności składek;
- (§ 4210) wykonane wydatki z tytułu zakupu materiałów w pełni pokryły potrzeby w tym zakresie;
- (§ 4280) wydatki z tytułu zakupu usług zdrowotnych – przeprowadzono badania lekarskie pracownika;
- (§ 4350, § 4360 i § 4370) wykonanie wydatków z tytułu zakupu usług dostępu do sieci Internet, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnym świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnym świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej zabezpieczyło potrzeby w tym zakresie;
- wydatki na podróże służbowe (§ 4410) realizowane były w miarę potrzeb;
- (§ 4430) wydatki ponoszone na różne opłaty i składki dotyczyły ubezpieczenia samochodu i placów zabaw, realizowane były zgodnie z potrzebami;
- (§ 4440) odpisy na ZFŚS zrealizowane w 75%;
- (§ 4700) wykonanie wydatków z tytułu szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej są związane z funkcjonowaniem OSiR w Wyrzysku.

c) rozdział **92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 10%**

Wydatki bieżące – 62%

Na taką realizację planu wydatków bieżących wpłynęło:

- (§ 2360) wykonanie w 53% dotacji celowej z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielonych w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, przeznaczonej na dofinansowanie zadania zleconego do realizacji w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu – wykonanie dotyczy przekazania I transzy dotacji dla 10 klubów sportowych;
- (§ 3040) wykonanie nagród o charakterze szczególnym niezaliczonych do wynagrodzeń na poziomie 57% związane było z wypłaceniem nagród finansowych za wysokie wyniki sportowe przyznane na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku, oraz nagród dla uczestników biegu OLKA ;

- (§ 4170) wykonanie bezosobowych wynagrodzeń – wynagrodzenia dla obsługi biegu OLKA;

- (§ 4210) wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia na poziomie 80% wynikało z zakupu nagród rzeczowych dla uczestników imprez sportowo-rekreacyjnych organizowanych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wyrzysku, a także nagród i słodczy dla uczestników festynów sołeckich oraz w ramach funduszu sołeckiego zrealizowano:

- zakup strojów sportowych dla sołectwa w Żelaźnie;

- (§ 4300) wykonanie zakupu usług pozostałych – wydatki poniesiono na transport materiałów na zorganizowanie Biegu OLKA i Maratonu MTB, znakowanie trasy;

- (§ 4430) wydatki w zakresie różnych opłat i składek – dotyczą ubezpieczeń.

Wydatki majątkowe 1%

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 1.137.528,70 zł zostały wykonane w kwocie 14.000,58 zł

Lp.	Nazwa inwestycji	kwota
1	Dąbki – wykonanie punktów oświetlenia placu zabaw oraz wiaty i magazynu na placu zabaw (fundusz sołecki)	0,00
2	Dąbki – doposażenie placu zabaw (fundusz sołecki)	7 190,58
3	Polanowo – zakup i montaż altanki ogrodowej (fundusz sołecki)	0,00
4	Ruda – zakup i montaż urządzeń na plac rekreacyjny (fundusz sołecki)	0,00
5	Żelazno – doposażenie placu zabaw (fundusz sołecki)	4 500,00
6	Żelazno i zakup i montaż ławek na terenie placu zabaw (fundusz sołecki)	0,00
7	Doposażenie placów zabaw i miejsc rekreacyjnych na terenie gminy	0,00
8	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno-sportowe w Gleśnie	0,00
9	Budowa wiaty rekreacyjnej w Żelaźnie	770,00
10	Budowa wiaty rekreacyjnej w Gleśnie	770,00
11	Budowa wiaty rekreacyjnej w Dąbkach	770,00
12	Rewitalizacja i zagospodarowanie terenów przy stawie i parku miejskiego w Wyrzysku	0,00
	Razem	14 000,58

1. Dąbki – wykonanie punktów oświetlenia placu zabaw oraz wiaty i magazynu na placu zabaw (fundusz sołecki)

Zadanie zostało zaplanowane do wykonania w II półroczu 2014r. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

2. Dąbki – doposażenie placu zabaw (fundusz sołecki)

Planowane wydatki wykonano w kwocie 7.190,58 zł na dostawę i montaż następujących urządzeń: krzesło do wyciskania i prasa nożna – 1 urządzenie, 2 stanowiska oraz surfer i twister – 1 urządzenie, 2 stanowiska.

3. Polanowo – zakup i montaż altanki ogrodowej (fundusz sołecki)

Obecnie trwa procedura składania ofert na wykonanie zadania. W I półroczu nie poniesiono wydatków, zadania planowane jest do realizacji w II półroczu br.

4. Ruda – zakup i montaż urządzeń na plac rekreacyjny (fundusz sołecki)

Obecnie trwa procedura składania ofert na wykonanie zadania. W I półroczu nie poniesiono wydatków, zadania planowane jest do realizacji w II półroczu br.

5. Żelazno – doposażenie placu zabaw (fundusz sołecki)

Planowane wydatki wykonano w kwocie 4.500,00 zł na dostawę i montaż następujących urządzeń: wyciąg górny i prasa nożna – 1 urządzenie, 2 stanowiska.

6. Żelazno – doposażenie placu zabaw (fundusz sołecki)

Przygotowano zaproszenie do złożenia ofert na dostawę ławek. W I półroczu nie poniesiono wydatków, zadania planowane jest do realizacji w II półroczu br.

7. Doposażenie placów zabaw i miejsc rekreacyjnych na terenie gminy

Zadanie zostało zaplanowane do wykonania w II półroczu 2014r. W I półroczu nie poniesiono wydatków.

8. Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno-sportowe w Gleśnie

W dniu 07.02.2014r. Gmina Wyrzysk zawarła umowę o przyznanie pomocy z Urzędem Marszałkowskim województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na kwotę 215.819,00 zł.

W lipcu została wszczęta procedura udzielenia zamówienia publicznego w ramach przetargu nieograniczonego. W I półroczu nie poniesiono wydatków.

9. Budowa wiaty rekreacyjnej w Żelaźnie

Gmina uzyskała dofinansowanie w kwocie całkowitej 25.000,00 zł z Programu Rozwoju

Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Poniesiono wydatki w kwocie 770,00 zł na zakup map do celów projektowych.

10. Budowa wiaty rekreacyjnej w Gleśnie

Gmina uzyskała dofinansowanie w kwocie całkowitej 25.000,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Poniesiono wydatki w kwocie 770,00 zł na zakup map do celów projektowych.

11. Budowa wiaty rekreacyjnej w Dąbkach

Gmina uzyskała dofinansowanie w kwocie całkowitej 25.000,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Poniesiono wydatki w kwocie 770,00 zł na zakup map do celów projektowych.

12. Rewitalizacja i zagospodarowanie terenów przy stawie i parku miejskiego w Wyrzysku

Gmina uzyskała dofinansowanie w kwocie całkowitej 330.000,00 zł z Programu Operacyjnego Ryby na lata 2007-2013. W lipcu została wszczęta procedura udzielenia zamówienia publicznego w ramach przetargu nieograniczonego. W I półroczu nie poniesiono wydatków.

STAN ZOBOWIĄZAŃ GMINY WYRZYSK NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2014 ROKU według sprawozdania Rb-28S przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego		
				ogółem	w tym:	
					nie wymagalne	wymagalne
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 694,28	1 694,28	-
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 694,28	1 694,28	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1 694,28	1 694,28	-
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	131 495,60	131 495,60	-
	75011		Urzędy wojewódzkie	9 738,23	9 738,23	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 891,61	5 891,61	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 512,68	3 512,68	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	333,94	333,94	-
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 882,63	14 882,63	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 832,63	14 832,63	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	50,00	-

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego		
				ogółem	w tym:	
					nie wymagalne	wymagalne
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	106 874,74	106 874,74	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 354,73	54 354,73	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 804,98	31 804,98	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 078,64	3 078,64	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	201,59	201,59	-
		4300	Zakup usług pozostałych	15 915,48	15 915,48	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 285,32	1 285,32	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	234,00	234,00	-
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	4 670,90	4 670,90	-
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 670,90	4 670,90	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 128,00	2 128,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,31	20,31	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	129,61	129,61	-
		4270	Zakup usług remontowych	1 079,70	1 079,70	-
		4300	Zakup usług pozostałych	613,28	613,28	-
		4430	Różne opłaty i składki	700,00	700,00	-
801			OSWIATA I WYCHOWANIE	453 912,03	453 912,03	-
	80101		Szkoły podstawowe	199 870,60	199 870,60	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 886,20	6 886,20	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 032,34	111 032,34	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 797,97	62 797,97	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	8 372,96	8 372,96	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	265,08	265,08	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	574,80	574,80	-
		4260	Zakup energii	3 982,40	3 982,40	-
		4300	Zakup usług pozostałych	5 815,79	5 815,79	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telefonicznej	86,06	86,06	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	57,00	57,00	-
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	18 304,90	18 304,90	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	962,78	962,78	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 004,18	10 004,18	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 565,86	6 565,86	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	665,34	665,34	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	50,00	-

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego		
				ogółem	w tym:	
					nie wymagalne	wymagalne
		4260	Zakup energii	56,74	56,74	-
	80104		Przedszkola	46 934,08	46 934,08	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	930,62	930,62	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 512,78	25 512,78	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 666,18	15 666,18	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	1 907,61	1 907,61	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	359,85	359,85	-
		4260	Zakup energii	1 921,21	1 921,21	-
		4270	Zakup usług remontowych	184,50	184,50	-
		4300	Zakup usług pozostałych	386,53	386,53	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telefonicznej	50,80	50,80	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	14,00	14,00	-
	80110		Gimnazja	116 027,45	116 027,45	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 335,79	2 335,79	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 672,92	64 672,92	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 056,16	39 056,16	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	4 946,13	4 946,13	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 017,84	1 017,84	-
		4260	Zakup energii	1 641,04	1 641,04	-
		4270	Zakup usług remontowych	184,50	184,50	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1 775,32	1 775,32	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telefonicznej	383,75	383,75	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	14,00	14,00	-
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	43 231,59	43 231,59	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 845,33	2 845,33	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 919,74	1 919,74	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	132,76	132,76	-
		4300	Zakup usług pozostałych	38 333,76	38 333,76	-
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	14 272,49	14 272,49	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 971,10	9 971,10	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 092,24	3 092,24	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	613,44	613,44	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	172,00	172,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167,59	167,59	-

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego		
				ogółem	w tym:	
					nie wymagalne	wymagalne
		4300	Zakup usług pozostałych	84,12	84,12	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	22,00	22,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	150,00	150,00	-
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	14 815,78	14 815,78	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 686,91	5 686,91	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 312,47	3 312,47	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	318,11	318,11	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	168,66	168,66	-
		4220	Zakup środków żywności	4 348,18	4 348,18	-
		4260	Zakup energii	969,45	969,45	-
		4300	Zakup usług pozostałych	12,00	12,00	-
	80195		Pozostała działalność	455,14	455,14	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	455,14	455,14	-
851			OCHRONA ZDROWIA	2 134,92	2 134,92	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 134,92	2 134,92	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	75,00	75,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267,24	267,24	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189,42	189,42	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	850,00	850,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	686,40	686,40	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	66,86	66,86	-
852			POMOC SPOŁECZNA	97 008,83	97 008,83	-
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	288,00	288,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	288,00	288,00	-
	85206		Wspieranie rodziny	2 186,81	2 186,81	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 269,99	1 269,99	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	802,62	802,62	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	114,20	114,20	-
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	69 081,45	69 081,45	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 571,71	2 571,71	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 392,53	66 392,53	-
		4120	Składki na fundusz Pracy	117,21	117,21	-
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	4 637,26	4 637,26	-

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego		
				ogółem	w tym:	
					nie wymagalne	wymagalne
			społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej			
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 637,26	4 637,26	-
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 411,87	19 411,87	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 433,83	11 433,83	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 906,08	6 906,08	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	817,96	817,96	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	235,00	235,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	19,00	19,00	-
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 403,44	1 403,44	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	565,03	565,03	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	838,41	838,41	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	13 581,60	13 581,60	-
	85401		Świetlice szkolne	13 581,60	13 581,60	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	455,93	455,93	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 875,80	8 875,80	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 591,16	3 591,16	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	658,71	658,71	-
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	62 522,56	62 522,56	-
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	66,04	66,04	-
		4430	Różne opłaty i składki	66,04	66,04	-
	90002		Gospodarka odpadami	342,23	342,23	-
		4300	Zakup usług pozostałych	342,23	342,23	-
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	43 956,62	43 956,62	-
		4300	Zakup usług pozostałych	43 956,62	43 956,62	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	18 132,67	18 132,67	-
		4260	Zakup energii	18 132,67	18 132,67	-
	90095		Pozostała działalność	25,00	25,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25,00	25,00	-
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 323,76	5 323,76	-
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 323,76	5 323,76	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203,04	203,04	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17,60	17,60	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 719,88	2 719,88	-

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego		
				ogółem	w tym:	
					nie wymagalne	wymagalne
		4260	Zakup energii	143,80	143,80	-
		4300	Zakup usług pozostałych	2 239,44	2 239,44	-
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	19 566,19	19 566,19	-
	92601		Obiekty sportowe	10 670,28	10 670,28	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98,40	98,40	-
		4260	Zakup energii	4 638,90	4 638,90	-
		4270	Zakup usług remontowych	650,00	650,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	5 282,98	5 282,98	-
	92604		Instytucje kultury fizycznej	403,54	403,54	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	403,54	403,54	-
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	8 492,37	8 492,37	-
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	690,00	690,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 250,29	1 250,29	-
		4300	Zakup usług pozostałych	6 277,08	6 277,08	-
		4430	Różne opłaty i składki	275,00	275,00	-
OGÓŁEM:				791 910,67	791 910,67	-

Zobowiązania jednostek budżetowych regulowane są terminowo w ramach posiadanych przez nie środków budżetowych. Na dzień 30.06.2014r. zobowiązania niewymagalne w kwocie 589.038,26 zł wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 30.06.2014 roku pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczących wynagrodzeń osobowych pracowników za miesiąc czerwiec 2014 roku. Pozostałe zobowiązania niewymagalne w kwocie 202.872,41 zł dotyczyły wydatków bieżących jednostek budżetowych.

3. Omówienie wykonania planowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na zadania określone w programie rozwiązywania problemów alkoholowych i w programie przeciwdziałania narkomanii oraz z omówieniem przyczyn odchyleń i zagrożeń w ich realizacji.

Wykonanie planowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania

problemów alkoholowych i w programie przeciwdziałania narkomanii za okres I półrocza 2014 roku przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody			Wydatki		
		plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%
1.	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	187 150,00	140 025,88	75	x	x	x
2.	Wydatki określone w programie rozwiązywania problemów alkoholowych	x	x	x	** Nieprawidłowe wyrażenie **	** Nieprawidłowe wyrażenie **	52
1)	działalność świetlic terapeutycznych na terenie MiG Wyrzysk i prowadzenie zajęć integracyjnych dla dzieci z rodzin uzależnionych	x	x	x	75 000,00	45 500,00	61
2)	prowadzenie placówek wsparcia rodzinnego w formie opiekuńczych świetlic środowiskowych	x	x	x	30 000,00	2 550,42	9
3)	wynagrodzenia za udział w posiedzeniach komisji	x	x	x	20 000,00	15 297,00	76
4)	Warsztaty profilaktyczne, zajęcia sportowo - profilaktyczne	x	x	x	6 950,00	6 000,00	86
5)	działalność profilaktyczna w jednostkach oświatowych (zakupy materiałów, czasopisma)	x	x	x	16 150,00	11 612,43	72
6)	działalność profilaktyczna (rozmowy motywacyjno-informacyjne, badania biegłego, wywiady środowiskowe)	x	x	x	56 834,66	25 497,03	45
7)	podróże służbowe członków komisji	x	x	x	1 000,00	651,90	65
8)	szkolenia członków komisji	x	x	x	1 000,00	250,00	25
9)	koszty sądowe	x	x	x	4 500,00	2 980,00	66
10)	składki na ubezpieczenia społeczne	x	x	x	40,00	0,00	-
11)	składki na Fundusz Pracy	x	x	x	10,00	0,00	-
3.	Wydatki określone w programie przeciwdziałania narkomanii	x	x	x	7 000,00	0,00	-
1)	działalność profilaktyczna (prowadzenie programów w szkołach i innych placówkach wychowawczych)	x	x	x	7 000,00	0,00	-
Razem					218 484,66	110 338,78	51
w tym: kwota 31.334,66 zł – są to środki niewykorzystane w 2013r. pochodzące z wyższego wykonania wpływów niż plan dochodów i z rozliczenia planu i wykonania wydatków 2013r.		x	x	x	31 334,66	x	x
4.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących dla Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile	x	x	x	14 094,00	0,00	-

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zostały

wykonane w 75% (dział 756, rozdział 75618).

Opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszone są w 3 równych ratach przypadających na dzień: 31 stycznia, 31 maja i 30 września każdego roku. Na I półrocze roku budżetowego do zapłaty przypadają 2 raty, w związku z tym wykonanie wynosi ponad 50,00 % kwoty planowanej na 2014 rok.

Wydatki planowane:

1) zadania określone w programie przeciwdziałania narkomanii (rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii) związane z działalnością profilaktyczną, informacyjną, edukacyjną i szkoleniową w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii, zgodnie z planem będą realizowane w II półroczu 2014 roku – zgodnie z przyjętymi założeniami.

Zakres wydatków bieżących wynika z podjętej w dniu 29 listopada 2013 roku uchwały Nr XXXVI/332/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2014 rok;

2) na zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi) - odnotowano wykonanie w wysokości 52%. Na taką realizację planu wydatków budżetu wpłynęło między innymi.:

- wykonanie dotacji celowej na finansowanie zadań zleconych do realizacji przez organizacje prowadzące działalność pożytku publicznego w wysokości umożliwiającej realizację zadań – środki przekazywane są na wykonywanie zadań publicznych zgodnie z zawartymi umowami;
- poniesione wydatki są wynagrodzeniem za udział w posiedzeniach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;
- wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, które przeznaczone są na prowadzenie placówek wsparcia dziennego w formie opiekuńczych świetlic środowiskowych, poniesione wydatki dotyczą prowadzenia świetlicy środowiskowej dla dzieci w Osieku n/Notecią;
- wydatki na składki na ubezpieczenie społeczne;
- planowane wydatki na składki na Fundusz Pracy nie zostały zrealizowane, ponieważ nie wystąpiła taka konieczność;
- wynagrodzenia bezosobowe, środki przeznaczono na realizację programu profilaktycznego, który przeprowadzono w Szkole Podstawowej w Falmierowie w okresie zimowych ferii;
- wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia, wydatki dotyczyły zakupu nagród, materiałów dydaktycznych, sprzętu sportowego przeznaczonych na organizację profilaktyki dla dzieci i młodzieży podczas ferii zimowych, tygodni profilaktycznych, zawodów i imprez

rekreacyjno-sportowych;

- wykonywanie zakupu usług pozostałych, wydatki dotyczyły kosztów związanych z realizacją programów profilaktycznych, wypoczynku zimowego i imprez sportowo-rekreacyjnych – realizacja jest zgodna z potrzebami, pełna realizacja wydatku nastąpi w II półroczu; poniesiono również wydatki za przygotowanie posiłku (bułek) dla dzieci przebywających w świetlicy środowiskowej;
- wykonanie wydatków w zakresie podróży służbowych krajowych dotyczyło wyjazdów członków komisji do sądu w sprawach dotyczących osób uzależnionych;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, wydatki dotyczą kosztów sądowych związanych ze skierowaniem osób na przymusowe leczenie odwykowe;
- szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej dotyczyły poniesionych wydatków na szkolenia dla członków komisji.

Zakres wydatków bieżących wynika z podjętej w dniu 29 listopada 2013 roku uchwały Nr XXXVI/331/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2014 rok.

4. Omówienie źródeł pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetu gminy.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku planowany deficyt budżetu Gminy Wyrzysk wynosił 2.749.708,89 zł, który ma być sfinansowany planowanymi przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Łączna kwota planowanych przychodów wynosiła 4.708.208,89zł, a planowanych rozchodów – spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów 1.958.500,00 zł.

Wykonane na I półroczu 2014 roku dochody w kwocie 24.166.254,02 zł, wydatki w kwocie 19.817.732,10 zł przyczyniły się do powstania nadwyżki w wysokości 4.348.521,92 zł, jest to różnica pomiędzy wykonanymi dochodami a wykonanymi wydatkami.

5. Omówienie przychodów i rozchodów budżetu.

Planowane przychody w wysokości 4.708.208,89 zł, na które składają się: kredyty i pożyczki w wysokości 3.968.964,00 zł oraz zaangażowane wolne środki w kwocie 739.244,89 zł, zostały wykonane w wysokości 1.068.265,47zł, co stanowi 22,69%.

Ustalony w uchwale nr XXXVII/337/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok z późniejszymi zmianami, limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek nie został wykorzystany.

W analizowanym okresie Burmistrz Wyrzyska nie dokonała zaciągnięcia kredytów

i pożyczek na pokrycie przejściowego deficytu budżetu gminy ze względu na brak potrzeb ich zaciągnięcia.

Planowane rozchody w wysokości 1.958.500,00 zł dotyczące spłat kredytów i pożyczek zostały wykonane w kwocie 735.000,00 zł, zgodnie z terminami płatności wynikającymi z zawartych umów.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na koniec II kwartału 2014 roku wynosiły 20.089.493,73 zł.

Zadłużenie Gminy Wyrzysk wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosiło 20.089.493,73 zł, co stanowi 45,53% planowanych dochodów gminy.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku kwoty wynikające z udzielonego przez Gminę Wyrzysk Wyrzyskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku poręczenia finansowego za zobowiązania spółki z tytułu kredytu zaciągniętego na finansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno - budowlanego: budowa budynku mieszkalnego w Wyrzysku przy ul. Akacjowej, nie były wymagalne, a wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia i gwarancji wynosiła 919.347,42 zł.

W 2001 roku Gmina Wyrzysk zawarła umowę poręczenia finansowego za zobowiązania Wyrzyskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Wyrzysku Spółka z o.o. na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno – budowlanego ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego, zmienioną aneksem w roku 2007.

6. Omówienie przyczyn odchyień w realizacji plan dochodów rachunku dochodów jednostek oraz wydatków nimi finansowanych:

Jednostki oświatowe nie posiadają wydzielonych rachunków dochodów w myśl art. 223 ustawy o finansach publicznych.

7. Omówienie przyczyn odchyień w realizacji planów przychodów i kosztów gminnych zakładów budżetowych:

Samorządowa Administracja Mieszkaniowa w Wyrzysku.

W okresie I półrocza 2014 roku zrealizowane przychody wykazane z części A sprawozdania Rb-30S na dzień 30.06.2014 roku stanowiły 44% kwoty planowanej. Wykonane przychody to:

1) przychody z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych (§ 0750) w kwocie

645.239,88 zł, co stanowi 44% planu;

2) dotacja przedmiotowa (§ 2650) w kwocie 40.000,02 zł, co stanowi 50% planu;

3) odsetki od nieterminowo regulowanych należności (§ 0920) w kwocie 20.738,85 zł, wykonano bez planu;

4) przychody pochodzące ze zwrotu kosztów sądowych i egzekucyjnych oraz zmniejszenia odpisu aktualizującego w kwocie 21.456,95 zł, wykonano bez planu.

Planowane koszty wykazane w części B cytowanego wyżej sprawozdania wykonane zostały w 40%. W ramach kosztów zrealizowanych, wykonanie w poniższych paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiało się następująco:

1) w § 3020 wykonanie planu w 68% dotyczyło ekwiwalentu za pranie odzieży oraz za odzież roboczą;

2) w § 4010 – 49% planowanych wynagrodzeń osobowych pracowników;

3) w § 4040 brak wykonania planu, naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego nastąpi na dzień 31.12.2014 r.,

4) w § 4110 – 46% planowanych składek na ubezpieczenie społeczne od wypłaconych wynagrodzeń;

5) w § 4120 – 45% planowanych składek na Fundusz Pracy od wypłaconych wynagrodzeń;

6) w § 4170 – planowane wydatki na wynagrodzenia bezosobowe nie zostały zrealizowane, ponieważ nie korzystano z usług osób fizycznych na wykonywanie drobnych remontów;

7) w § 4210 – 35%,

wykonanie dotyczyło zakupu opału do kotłowni, materiałów remontowo-budowlanych do usuwania awarii i prac konserwacyjnych oraz zakupu materiałów biurowych;

8) w § 4240 – planowane wydatki na zakup czasopism nie zostały zrealizowane z braku potrzeb w tym zakresie;

9) w § 4260 – 42%,

poniesione wydatki dotyczyły zakupu energii elektrycznej do budynków użytkowych oraz oświetlenie klatek schodowych i części wspólnych w budynkach mieszkalnych, koszty zakupu wody na zaopatrzenie wynajmowanych lokali oraz koszty zakupu gazu do kotłowni;

10) w § 4270 – 30%,

wykonane prace remontowe dotyczą wymiany stolarki okiennej i drzwiowej, robót dekarских, zduńskich i pozostałych oraz wpłaty na fundusze remontowe za lokale gminne we wspólnotach;

11) w § 4280 – 28%,

poniesione koszty dotyczą badań lekarskich pracowników;

12) w § 4300 – 40%,

poniesiono koszty związane z usuwaniem awarii i bieżącej konserwacji w administrowanych budynkach, zaliczki na koszty utrzymania części wspólnych budynków budynków stanowiących współwłasność gminy, koszty usług transportowych, kominiarskich, bankowych, pocztowych, koszty związane z obsługą prawną, informatyczną, bhp oraz koszty przeglądów budowlanych i elektrycznych;

13) w § 4520 opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 46%, dotyczą opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi;

14) w § 4350 – 56% poniesiono opłaty za usługi internetowe;

15) § 4360 – 48%,

poniesione koszty dotyczą zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej;

16) w § 4370 – 40%,

wykonanie zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej jest wystarczające w stosunku do zrealizowanych zadań;

17) § 4410 – 36%,

poniesione koszty dotyczą wyjazdów służbowych;

18) w § 4430 – 50%,

poniesione koszty to opłaty za ubezpieczenia rzeczowe i od odpowiedzialności cywilnej;

19) w § 4440 – 70%,

odpis zfs dokonywany w I półroczu br. stanowił 75 % kwoty stanowiącej faktyczną podstawę naliczenia funduszu w 2014 roku; wpłaty planowanego odpisu dokonano w maju 2014 roku, pozostała część 25 % nastąpi w m-cu wrześniu br., ostateczna wysokość odpisu zostanie ustalona po dokonaniu weryfikacji średniorocznego zatrudnienia w 2014 roku;

20) § 4480 - 54%, dotyczy podatku od nieruchomości;

21) § 4530 – 38%, podatek od towarów i usług VAT;

22) § 4610 - poniesione koszty w kwocie 3.512,40 zł dotyczą opłat sądowych i egzekucyjnych związanych z windykacją należności;

23) w § 4700 – 6%

wykonanie wystarczające w stosunku do zrealizowanych zadań, zaawansowanie kosztów nastąpi w II półroczu 2014 roku w związku z planowanymi szkoleniami pracowników zakładu;

24) inne zmniejszenia, zrealizowano w kwocie 14.842,59 zł - dotyczy głównie odpisów aktualizujących należności.

W okresie I półrocza 2014 roku z budżetu Gminy Wyrzysk przekazana została do

Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku dotacja przedmiotowa w wysokości 40.000,02 zł jako dopłata do kosztu usługi świadczonej przez zakład na utrzymanie miesięczne:

- 1m² powierzchni nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32,
- 1m² powierzchni budynku socjalnego w Dąbkach,
- 1m² powierzchni nieruchomości gminnej położonej w Osieku n/Notecią przy ul. Pięknej 1.

Zgodnie z deklaracją dyrektora Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku, na dzień sporządzenia informacji z wykonania planu finansowego za I półrocze 2014r., nie istnieje zagrożenie realizacji wykonania przychodów planowanego budżetu na 2014 rok.

8. Omówienie przyczyn odchyień i zagrożeń w realizacji wydatków wykonywanych w ramach funduszu sołeckiego.

Uwzględniając istotną rolę społeczności wsi w zaspakajaniu podstawowych potrzeb społecznych, uchwałą Nr XXVIII/261/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy roku 2014 środków stanowiących fundusz sołecki, wyodrębnione zostały środki stanowiące fundusz sołecki. Zwiększyła się przez to możliwość realizacji drobnych, ale istotnych zadań samorządu wsi.

W okresie I półrocza 2014 roku w ramach funduszu sołeckiego wydatki wykonane zostały na kwotę 89.999,90 zł, co stanowiło 36% wykonania planu.

Na taką realizację wydatków wykonywanych w ramach funduszu sołeckiego wpłynęło:

SOŁECTWO AUGUŚCIN: wykonanie planu 0%

- 1) Remont budynku gospodarczego przy świetlicy wiejskiej.

W ramach zadania planuje się wykonanie remontu dachu, uzupełnienie zamurowania ścian oraz wymianę drzwi drewnianych – realizacja planowana jest w II półroczu br.

- 2) Wyposażenie świetlicy wiejskiej – realizacja w II półroczu br..

SOŁECTWO BĄKOWO: wykonanie 0,3%

Budowa chodnika w Komorowie przy drodze gminnej, poniesione wydatki w kwocie 45,00 zł. Realizacja nastąpi w II półroczu br.

SOŁECTWO DOBRZYNIĘWO: wykonanie 91%

Doposażenie świetlicy wiejskiej, poniesione wydatki w kwocie 11.340,11 zł przeznaczono na

zakup naczyń, regałów, szafek oraz telewizora.

SOŁECTWO DĄBKI: wykonanie 65%

1) Wykonanie punktów oświetlenia placu zabaw oraz wiaty i magazynu na placu zabaw.

Doprowadzenie oświetlenia na działce do obiektów zostanie wykonane po wbudowaniu wiaty rekreacyjnej. Wykonanie planuje się w II półroczu br.

2) Doposażenie placu zabaw – wykonanie w kwocie 7.190,58 zł dotyczyło dostawy i montażu następujących urządzeń: krzesła do wyciskania i prasy nożnej oraz surfera i twistera.

SOŁECTWO FALMIEROWO: wykonanie 100%

Zakup materiałów na remont drogi gminnej – wykonanie w kwocie 18.016,12 zł.

SOŁECTWO GLESNO: wykonanie 0%

Zakup materiałów na remont dróg gminnych – realizacja nastąpi w II półroczu.

SOŁECTWO GROMADNO: wykonanie 0,4%

Budowa chodnika.

Wykonany zostanie odcinek chodnika z kostki betonowej grubości 6 cm o szerokości 1,3 m. Przed przystąpieniem do robót dokonane zostanie zgłoszenie do Starosty Pilskiego. Została zakupiona mapa za 60,00 zł do celów opiniotwórczych dla potrzeb sporządzenia projektu wykonawczego.

SOŁECTWO KAROLEWO – WIERNOWO: wykonanie 100%

Zakup materiałów na remont dróg gminnych – wykonanie w kwocie 8.250,22 zł.

SOŁECTWO KONSTANTYNOWO: wykonanie 0%

Remont świetlicy wiejskiej – realizacja nastąpi w II półroczu.

W ramach remontu planuje się wykonanie nowego natrysku na tynk elewacji w kolorze oraz na cokole budynku, uzupełnienie parapetów z blachy oraz malowanie rynien i rur spustowych.

SOŁECTWO KOSZTOWO: wykonanie 45%

Doposażenie świetlicy wiejskiej - wykonanie w kwocie 9.300,00 zł dotyczyło zakupu 60 sztuk krzeseł, pozostałe zakupy zostaną zrealizowane w II półroczu br.

SOŁECTWO KOŚCIERZYN WIELKI: wykonanie 81%

1) Organizacja imprez kulturalno -integracyjnych – Dożynki Gminne, realizacja nastąpi w II półroczu br.

2) Remont świetlicy wiejskiej – wykonanie w kwocie 13.037,17 zł.

W ramach remontu wykonano gipsowanie i malowanie ścian oraz instalację oświetleniową.

SOŁECTWO MŁOTKÓWKO: wykonanie 0%

Zakup materiałów na remont drogi gminnej – realizacja nastąpi w II półroczu.

SOŁECTWO OSIEK NAD NOTECIĄ: wykonanie 0,2%

Utwardzenie wjazdu na stadion sportowy przy ul. Sportowej w Osieku n/Notecią – realizacja nastąpi w II półroczu br.

Wykonany zostanie wjazd z kostki betonowej grubości 8 cm. Przed przystąpieniem do robót dokonane zostanie zgłoszenie do Starosty Piłskiego. Została zakupiona mapa za 45,00 zł do celów opiniotawczych dla potrzeb sporządzenia projektu wykonawczego.

SOŁECTWO POLANOWO: wykonanie 0%

1) Zakup i montaż barierki bezpieczeństwa.

Realizacja zadania planowana jest w II półroczu br..

2) Zakup i montaż altany ogrodowej.

Obecnie trwa procedura składania ofert na wykonanie zadania. Przed przystąpieniem do robót dokonane zostanie zgłoszenie do Starosty Piłskiego.

SOŁECTWO RUDA: wykonanie 0%

1) Zakup i montaż urządzeń na plac rekreacyjny.

Obecnie trwa procedura składania ofert na wykonanie zadania. Przed przystąpieniem do robót dokonane zostanie zgłoszenie do Starosty Piłskiego.

2) Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia drogowego.

Uzgodnienia formalne zostały dokonane w 2013 roku a kwota 3.000,00 zł stanowi kontynuację prac z I etapu. Prace budowlane zostaną wykonane w sierpniu 2014 roku przez Enea Operator sp. z o.o.

SOŁECTWO RZĘSZKOWO: wykonanie 100%

Zakup materiałów na remont dróg gminnych – wykonanie w kwocie 8.044,29 zł.

SOŁECTWO WYRZYSK SAKRBOWY: wykonanie 0%

Doposażenie świetlicy wiejskiej, realizacja nastąpi w II półroczu br..

SOŁECTWO ŻELAZNO: wykonanie 64%

1) Doposażenie placu zabaw – wykonanie w kwocie 4.500,00 zł dotyczyło dostawy i montażu następujących urządzeń - wyciąg górny i prasa nożna – 1 urządzenie, 2 stanowiska.

2) Zakup i montaż ławek na teren przy placu zabaw.

Przygotowano zaproszenie do złożenia ofert na dostawę ławek. Przed przystąpieniem do robót dokonane zostanie zgłoszenie do Starosty Piłskiego. W I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

3) Zakup strojów sportowych dla drużyny sołeckiej – wykonanie w kwocie 1.689,13 zł.

SOŁECTWO ŻULAWKA: wykonanie 99%

Zakup materiałów na remont drogi gminnej – wykonanie w kwocie 8.482,28 zł.

9. Omówienie stopnia wykorzystania przez Burmistrza Wyrzyska upoważnień określonych przez Radę Miejską w Wyrzysku w uchwale budżetowej:

1) upoważnienie do zaciągania w 2014 roku zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć;

§ 3 ust. 1 pkt 1 uchwały Nr XXXVII/336/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2014-2023.

W I półroczu 2014 roku Burmistrz Wyrzyska korzystała z przedmiotowego upoważnienia zawierając umowy na realizację zadań inwestycyjnych;

2) upoważnienie do:

a) zaciągania w 2014 roku kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu w wysokości 500.000,00 zł; § 11 ust. 1 pkt 1 ppkt a uchwały Nr XXXVII/337/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok.

W I półroczu 2014 roku Burmistrz Wyrzyska nie skorzystała z przedmiotowego upoważnienia z powodu braku okoliczności uzasadniających zaciągnięcie kredytu lub pożyczki, o których mowa.

b) zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art.89 ust. 1 pkt 2-4 u.f.p. z dnia 27 sierpnia 2009 roku do wysokości określonej w załączniku nr 4; § 11 pkt 1 ust. 1 ppkt b uchwały Nr XXXVII/337/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2013 rok.

W okresie I półrocza 2014 roku Burmistrz Wyrzyska nie korzystała z przedmiotowego upoważnienia z powodu braku okoliczności uzasadniających zaciągnięcie kredytu lub pożyczki, o których mowa.

c) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy; § 11 ust. 1 pkt 2 uchwały Nr XXV/234/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok.

W I półroczu 2014 roku Burmistrz Wyrzyska korzystała z przedmiotowego upoważnienia, wydając wymienione zarządzenia w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2014 rok:

- zarządzeniem Nr 0050.13.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 21 stycznia 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0060.16.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 29 stycznia 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.34.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 13 marca 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.44.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 marca 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.52.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 11 kwietnia 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.55.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 18 kwietnia 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.58.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 kwietnia 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.67.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 12 maja 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.72.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 21 maja 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.83.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 maja 2014 roku.
- zarządzeniem Nr 0050.87.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 9 czerwca 2014 roku,
- zarządzeniem Nr 0050.95.2014 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 czerwca 2014 roku;

d) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy; w § 11 ust. 1 pkt 3 uchwały Nr XXXVII/337/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok

Burmistrz Wyrzyska zarządzeniem Nr 0050.2.2014 z dnia 7 stycznia 2014 roku przekazała

powyższe uprawnienia.

e) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do: - dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy; § 11 ust. 1 pkt 4 uchwały Nr XXXVII/337/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok.

W I półroczu 2014 roku Burmistrz Wyrzyska nie skorzystała z przedmiotowego upoważnienia, nie przekazując uprawnienia, o którym mowa kierownikom jednostek budżetowych.

f) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach; § 11 ust. 1 pkt 5 uchwały Nr XXXVII/337/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok.

W I półroczu 2014 roku Burmistrz Wyrzyska nie skorzystała z przedmiotowego upoważnienia ze względu na korzystne oprocentowanie środków pieniężnych gromadzonych na rachunkach bankowych w banku prowadzącym bankową obsługę budżetu Gminy Wyrzysk i jednostek organizacyjnych gminy.

4) W § 11 ust. 2 uchwały Nr XXXVII/337/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok, Rada Miejska w Wyrzysku ustaliła kwotę 4.000.000,00 zł, do której Burmistrz Wyrzyska mogła samodzielnie zaciągać zobowiązania.