

## Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Zarszyn za I półrocze 2013 roku

Budżet Gminy Zarszyn na 2013 r. został uchwalony przez Radę Gminy Zarszyn dnia 19 grudnia 2012 r. Uchwałą Nr XXV/217/2012 i wynosił po stronie:

- Dochodów - 26 827 799,67 zł,
  - a) Dochody bieżące w kwocie – 23 076 235,67 zł,
  - b) Dochody majątkowe w kwocie – 3 751 564,00 zł.
- Wydatków - 24 535 964,34 zł.
  - a) Wydatki bieżące w kwocie – 19 611 665,34 zł,
  - b) Wydatki majątkowe w kwocie – 4 924 299,00 zł.
- Planowana nadwyżka budżetu – 2 291 835,33 zł, która została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.
- Planowane spłaty rat kredytów i pożyczek – 4 371 835,33 zł

Na planowane rozchody, które nie znalazły pokrycia w planowanych dochodach planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek w kwocie 2 080 000,00 zł.

W wyniku zmian dokonywanych w trakcie roku uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy budżet Gminy Zarszyn uległ zmianie w stosunku do źródłowego planu przyjętego przez Radę Gminy i na dzień 30 czerwca 2013 r. przedstawia się następująco:

- Dochody – 28 772 876,50 zł ( wzrost o 1 945 076,83 zł),
- Wydatki – 26 801 631,25 zł ( wzrost o 2 265 666,91 zł).

Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy Zarszyn na dzień 30 czerwca 2013 r. wynosi:

- Przychody – 1 767 104,35 zł,
- Rozchody – 3 738 349,60 zł.

Planowany nadwyżka budżetu wynosi 1 971 245,25 zł.

### REALIZACJA DOCHODÓW

Dochody zaplanowane na kwotę 28 772 876,50 zł, wykonano w wysokości 16 583 451,03 zł, co stanowi 57,64 % planu rocznego, z czego dochody bieżące wynoszą 13 932 923,73 zł, a dochody majątkowe 2 650 527,30 zł.

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan 30.06.2013 r.</i>	<i>Wykonanie 30.06.2013 r.</i>	<i>Udział w %</i>	<i>% wykonania</i>
1.	Dochody ogółem	28 772 876,50	16 583 451,03	100,00	57,64
	<b>z tego:</b>				
2.	dochody bieżące	24 973 262,50	13 932 923,73	84,02	55,79
3.	dochody majątkowe	3 799 614,00	2 650 527,30	15,98	64,76
<i>w tym, z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3</i>					
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>3 962 755,92</b>	<b>2 741 270,28</b>	<b>100,00</b>	<b>69,18</b>
A)	dochody bieżące	395 813,92	159 894,02	5,83	40,40
B)	dochody majątkowe	3 566 942,00	2 581 376,26	94,17	72,37

Szczegółowe zestawienie dochodów z podziałem na działy wg źródeł ich powstania oraz z podziałem na dochody bieżące i majątkowe przedstawiono w Załączniku Nr 1.

Struktura i udział procentowy dochodów przedstawia się następująco :

**Tabela Nr 1**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2013 r.</b>	<b>Udział %</b>
<b>1.</b>	<b>Subwencja ogólna z budżetu państwa</b> w tym: część oświatowa część wyrównawcza część równoważąca	<b>7 068 816,00</b>  4 452 216,00 2 528 886,00 87 714,00	<b>42,63</b>
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe z budżetu państwa</b> w tym: 1) na wydatki bieżące, w tym na: - na zadania zlecone - na zadania własne	<b>2 685 686,95</b>  2 102 904,95 582 782,00	<b>16,19</b>
<b>3.</b>	<b>Dotacje celowe oraz środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskanych z innych źródeł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich</b> - na zadania bieżące - na zadania inwestycyjne	<b>2 741 216,52</b>  159 840,26 2 581 376,26	<b>16,53</b>
<b>4.</b>	<b>Dochody własne</b> w tym:  1) dochody z mienia 2) wpływy z opłat pobranych na podstawie odrębnych ustaw 3) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych: ✓ podatek od nieruchomości ✓ podatek rolny ✓ podatek leśny ✓ podatek od środków transportowych ✓ rekompensaty utraconych dochodów ✓ pozostałe dochody podatkowe i opłaty 4) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 5) dochody z tytułu karty podatkowej 6) odsetki z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz na rachunkach bankowych 7) odsetki powstałe w związku z realizacją projektu finansowanego z udziałem środków europejskich 8) wpływy z usług i pozostałe dochody	<b>4 087 731,56</b>    <b>216 173,18</b> <b>75 268,87</b> <b>2 400 174,88</b> 1 825 014,22 397 872,80 32 235,14 97 770,72 361,00 46 921,00 <b>1 313 908,82</b>  <b>2 163,74</b>  <b>28 265,96</b>  <b>53,76</b> <b>51 722,35</b>	<b>24,65</b>
	<b>Razem</b>	<b>16 583 451,03</b>	<b>100,00</b>

## **REALIZACJA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH**

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 24 973 262,50 zł, a wykonano 13 932 923,73 zł, co stanowi 55,79 % planowanych dochodów bieżących oraz 84,02 % wykonanych dochodów budżetu gminy w I półroczu roku 2013 r. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 zaplanowano w kwocie 395 813,92 zł, z czego wykonano kwotę 159 894,02 zł co stanowi 40,40 % planu. Zrealizowane dochody bieżące wystąpiły w następujących działach.

### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Planowane dochody w tym dziale to 299 522,95 zł, natomiast wykonanie wynosi 230 074,68 zł, co stanowi 76,81 % i obejmuje dochody z następujących źródeł:

- wpływy za dzierżawę terenów łowieckich – 2 551,73 zł,
- dotację celową na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie ogółem 227 522,95 zł.

### **DZIAŁ 630 TURYSTYKA**

Zaplanowane dochody w tym dziale wynoszą 178 544,90 zł, z czego wykonano 3 658,30 zł, tj. 2,05% planu.

Zrealizowane dochody obejmują:

- odsetki na rachunku bankowym w związku z realizacją projektu pn: „Tematyczne wioski pogranicza polsko – słowackiego” – 0,04 zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy w związku z realizacją mikroprojektu realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007-2013 pn. „Tematyczne wioski pogranicza polsko – słowackiego” – 3 658,26 zł.

### **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Dochody w tym dziale zaplanowano na kwotę 262 692,00 zł, a wykonano w wysokości 147 256,95 co stanowi 56,06 %. Zrealizowane dochody pochodzą z:

- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 16 943,98 zł,
- najmu i dzierżawy nieruchomości – 62 817,53 zł,
- wpłat za zużycie energii elektrycznej i gazu, rozmów telefonicznych, wody i ścieków w wynajmowanych budynkach – 44 569,20 zł,
- wpływów za ulokowanie sieci urządzeń teletechnicznych na terenie Gminy Zarszyn – 2 974,00 zł,
- zwrot nadpłaty za energię elektryczną za 2012 r. – 12 571,43 zł,
- refundacja podatku VAT za miesiąc grudzień 2012 r. – 7 146,00 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat należności – 234,81 zł.

### **DZIAŁ 710 DZIAŁANOŚĆ USŁUGOWA**

Plan wynosi 3 000,00 zł. Wykonanie działu jest równe 416,39 zł co stanowi 13,88 %, a powstały z następujących źródeł:

- wpłaty ludności za tablice informacyjne z numerami domów - 16,39 zł,
- opłaty za wykup miejsc pod groby na cmentarzu komunalnym w Nowosielcach - 400,00 zł.

### **DZIAŁ 720 INFORMATYKA**

Dochody w tym dziale w kwocie 5,50 zł obejmują odsetki zgromadzone na rachunku bankowym w związku realizacją projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”.

### **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Planowane dochody bieżące w tym dziale wynoszą 130 281,00 zł, a wykonanie 74 691,87 zł, co stanowi 57,33 % planu.

Zrealizowane dochody pochodzą z następujących źródeł:

- tytułu dotacji celowej w kwocie 45 514,00 zł otrzymanej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- wpływów z kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 22 548,36 zł,
- refundacji wynagrodzeń z PUP za pracowników interwencyjnych i publicznych w kwocie 6 562,64 zł,
- zwrotu opłaty komorniczej za 2012 r. w kwocie 62,22 zł.
- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 4,65 zł.

### **DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWICTWA**

Dochody z tego działu zaplanowano na kwotę 5 487,00 zł, a wykonanie wynosi 4 686,00 zł co stanowi 85,40 %. Na dochody w tym dziale składają się:

- dotacja celowa na zadania zlecone gminie ustawami w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 798,00 zł,
- dotacja celowa na zadania zlecone gminie ustawami na sfinansowanie wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy w kwocie 3 888,00 zł.

### **DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Plan finansowy tego działu jest równy 7 285 886,00 zł, a wykonanie wynosi 3 795 014,43 zł co stanowi 52,09 %. W rozbiciu na poszczególne źródła przedstawiają się następująco:

1. *Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych odprowadzanych w formie karty podatkowej pobierane przez Urzędy Skarbowe, a następnie przekazywane na konto budżetu gminy. Wykonanie w I półroczu roku 2013 wynosi 2 163,74 zł, co stanowi 72,12 % planowanych dochodów.

2. *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.*  
Wykonanie dochodów z tego tytułu wynosi 71,63 % planu rocznego i dotyczy wpływów z:
  - podatku od nieruchomości – 1 438 983,40 zł,
  - podatku rolnego – 26 016,00 zł,
  - podatku leśnego – 23 567,00 zł,
  - podatku od środków transportowych – 8 815,00 zł,
  - podatku od czynności cywilnoprawnych – 21 879,00 zł,
  - odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 36,00 zł,
  - rekompensaty utraconych dochodów – 361,00 zł.
  
3. *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.*  
Wpływy z tego tytułu wynoszą 56,36 % planu rocznego i obejmują:
  - podatek od nieruchomości – 386 030,82 zł,
  - podatek rolny – 371 856,80 zł,
  - podatek leśny – 8 668,14 zł,
  - podatek od środków transportowych – 88 955,72 zł,
  - podatek od spadków i darowizn – 4 465,00 zł,
  - wpływy z opłaty targowej – 660,00 zł,
  - podatek czynności cywilnoprawnych – 19 917,00 zł,
  - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3 462,12 zł.
  
4. *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw*  
Dochody z tego tytułu wynoszą 16,01% planu i obejmują:
  - wpływy z opłaty skarbowej - 11 670,00 zł,
  - opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 62 488,42 zł,
  - opłaty za zajęcie pasa drogowego – 119,21 zł,
  - opłaty za odpady komunalne – 991,24 zł.
  
5. *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa*  
Dochody gminy z tego tytułu wynoszą 42,07 % planu i obejmują:
  - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 1 298 034,00 zł,
  - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 15 874,82 zł.

#### **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Dochody planowane w tym dziale wynoszą 12 468 061,00 zł, a wykonanie wynosi 7 068 816,00 zł, co stanowi 56,70 %. Zrealizowane dochody pochodzą z następujących tytułów:

1. część oświatowa subwencji ogólnej- 4 452 216,00 zł,
2. część wyrównawcza subwencji ogólnej – 2 528 886,00 zł,
3. część równoważąca subwencji ogólnej – 87 714,00 zł.

### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan dochodów wynosi 8 520,00 zł, a wykonanie 8 444,07 zł, co stanowi 99,11 % i są to m.in.:

- wpływy z wynajmu mieszkań służbowych – 3 052,16 zł,
- wpływy za wynajem sal gimnastycznych – 1 826,00 zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 647,71 zł,
- prowizja PZU – 1 747,20 zł,
- refundacja wynagrodzeń z PUP za pracowników interwencyjnych – 1 171,00 zł

### **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Planowane dochody wynoszą 4 127 032,02 zł. Wykonanie dochodów w tym dziale jest równe 2 426 859,82 zł, co stanowi 58,80 %. Są to przede wszystkim dotacje na zadania zlecone i własne otrzymane od Wojewody Podkarpackiego z przeznaczeniem na:

1. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie ogółem 1 825 182,00 zł,
2. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w kwocie ogółem 413 121,00 zł,
3. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 156 182,00 zł, w związku z realizacją zadania w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego „Czas na aktywność w Gminie Zarszyn”.
4. dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie ogółem 11 672,51 zł i obejmują 20% wpływów z tytułu funduszu alimentacyjnego i 50% z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz 5% dochodów z wpłat za usługi opiekuńcze specjalistyczne.
5. wpływy z tytułu usług opiekuńczych własnych w kwocie 6 751,36 zł,
6. wpływy z opłat na Domy Pomocy Społecznej w kwocie 6 000,00 zł
7. zwrot świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych w kwocie 6 569,00 zł,
8. odsetki powstałe w związku z realizacją projektu finansowanego z udziałem środków europejskich 45,03 zł,
9. odsetki od świadczeń rodzinnych – 1 111,30 zł,
10. pozostałe odsetki w kwocie 225,62 zł.

### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Dochody zaplanowane na kwotę 169 661,00 zł wykonano w wysokości 169 661,00 zł, tj. 100,00 %. Zrealizowane dochody obejmują:

- dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia) w kwocie 169 661,00 zł.

### **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA WÓD**

Plan dochodów wynosi 34 574,63 zł. Wykonanie dochodów w tym dziale jest równe 3 335,49 zł co stanowi 9,65 % i obejmuje wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

### **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

W dziale tym wykonano dochody w kwocie 3,23 zł i dotyczą:

- odsetek na rachunku bankowym w związku z realizacją zadania pn. „Budowa placu zabaw w Długiem i remont pokrycia dachowego domu Kultury w Nowosielcach” – 3,23 zł.

## **NALEŻNOŚCI**

Stan należności ogółem na koniec I półrocza 2013 roku wynosi 2 533 808,81 zł, w tym zaległości na kwotę: 922 227,47 zł. Głównie są to zaległości podatkowe, a także zaległości z tytułu wynajmu lokali, zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego oraz usług opiekuńczych stanowiące niewielki udział w ogólnej kwocie należności.

Stan zaległości z tytułu zobowiązania podatkowego na 30 czerwca 2013 r. wynosi 599 989,86 zł. Są to zaległości z tytułu:

- karty podatkowej - 4 770,70 zł,
- podatku od nieruchomości od osób prawnych – 442 370,96 zł,
- podatku rolnego od osób prawnych – 1 094,00 zł,
- podatku leśnego od osób prawnych – 6,00 zł,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 71 913,24 zł,
- podatku rolnego od osób fizycznych – 46 029,54 zł,
- podatku leśnego od osób fizycznych – 720,34 zł,
- podatku od środków transportowych – 10 896,28 zł,
- podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych – 22 186,00 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych – 2,80 zł,

Nadpłaty ogółem wynoszą 5 222,85 zł, powstały one z następujących źródeł:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych – 206,21 zł,
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej - 119,00 zł,
- podatku rolnego od osób prawnych – 804,00 zł,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 631,83 zł,
- podatku rolnego od osób fizycznych – 1 775,18 zł,
- podatku leśnego od osób fizycznych – 678,32 zł,
- podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych – 4,00 zł,
- wpływów z innych lokalnych opłat (opłaty za wywóz odpadów komunalnych) – 991,24 zł,
- udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 13,03 zł,
- dochodów związku z realizacją zadań zleconych (wpłat za usługi opiekuńcze) – 0,04 zł,

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy ogółem wynoszą **376 311,62 zł**, w tym:

- w podatku od nieruchomości – **199 895,60 zł**,
- w podatku rolnego – **106 217,24 zł**,
- w podatku od środków transportowych – **70 198,78 zł**,

Skutki udzielonych ulg i zwolnień wynoszą ogółem **287 168,40 zł** i dotyczą podatku od nieruchomości i podatku rolnego od osób prawnych, natomiast kwota umorzeń zaległości podatkowych wynosi – **9 347,40 zł** i dotyczy podatków lokalnych od osób fizycznych. Skutki rozłożenia na raty w kwocie 403,00 zł dotyczą podatku rolnego od osób fizycznych.

## **REALIZACJA DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH**

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 3 799 614,00 zł, a wykonano 2 650 527,30 zł, co stanowi 64,76 % planowanych dochodów majątkowych oraz 15,98 % wykonanych dochodów budżetu gminy w I półroczu roku 2013. Dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 zaplanowano w kwocie 3 566 942,00 zł, z czego wykonano kwotę 2 581 376,26 zł co stanowi 72,37 % planu. Zrealizowane dochody majątkowe wystąpiły w następujących działach i dotyczą:

### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 2 679 700,00 zł, z czego wykonano 2 007 411,41 zł tj. 74,91 %. Wykonane dochody to środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł, w tym środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju w ramach Programu Współpracy Transgranicznej na realizację projektu „Partnerstwo na rzecz budowy systemów kanalizacyjnych w gminach Zarszyn i Pakostov – kanalizacja Odrzechowa” w kwocie 2 007 411,41 zł.

### **DZIAŁ 020 LEŚNICTWO**

Zaplanowano dochody w tym dziale na kwotę 80 000,00 zł, z czego wykonano 68 980,04 zł, co stanowi 86,23 %. Zrealizowane dochody tego działu pochodzą z tytułu sprzedaży drewna liściastego oraz opału z lasów mienia komunalnego.

### **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIEKSZKANIOWA**

Zaplanowane dochody majątkowe w wysokości 109 842,77 zł zrealizowano w 100,00% planu. Wykonane dochody to środki na dofinansowanie własnych inwestycji z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Oś 3 - Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej, Działanie 311, 322,323 „Odnowa i rozwój wsi”, na zadanie „Budowa i przebudowa boisk sportowych wraz z infrastrukturą w Odrzechowej, Pielni i Posadzie Zarszyńskiej oraz budowa i remont obiektów małej architektury, zagospodarowanie i urządzenie terenów zieleni wraz z miejscami postojowymi w Zarszynie” – refundacja za wydatki poniesione w roku 2012.

### **DZIAŁ 720 INFORMATYKA**

W dziale tym zostały zaplanowane środki w kwocie 342 295,00 zł zostały wykonane w wysokości 29 017,85 zł, tj. 8,48% planu. Zrealizowane dochody pochodzą z dotacji celowej w ramach środków europejskich na realizację Projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” realizowanego przez Województwo Podkarpackie w ramach Działania 3.1. „Społeczeństwo Informacyjne”, Osi priorytetowej nr 3. Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013, dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Projekt mający na celu zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego.

### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Wykonane dochody majątkowe w tym dziale wynoszą 171,00 zł dotyczą złomowania składników majątkowych szkół (złom stalowy ramy krzesłek).



### **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Zaplanowane dochody majątkowe w tym dziale w kwocie 44 947,00 zł wykonano w 100,00% planu i obejmują środki przyznane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach Działania „Odnowa i rozwój wsi”, realizowanej w ramach programu Osi 4 „Leader”, Działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii Rozwoju”, na zadanie „Budowa placu zabaw w Długiem oraz remont pokrycia dachowego Domu Kultury w Odrzechowej”.

### **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA**

Zaplanowane dochody majątkowe w tym dziale w kwocie 390 157,23 zł wykonano w 100,00%. Zaplanowano tu środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Oś 3 - Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej, Działanie 311, 322,323 „Odnowa i rozwój wsi”, na zadanie „Budowa i przebudowa boisk sportowych wraz z infrastrukturą w Odrzechowej, Pielni i Posadzie Zarszyńskiej oraz budowa i remont obiektów małej architektury, zagospodarowanie i urządzenie terenów zieleni wraz z miejscami postojowymi w Zarszynie” – refundacja za wydatki poniesione w roku 2012.

Dokonując analizy z realizacji wykonania planowanych dochodów Gminy Zarszyn w I półroczu 2013 r. stwierdzamy, że jest ona zadawalająca, ponieważ zostały one wykonane aż w 57,64 %, z tego dochody bieżące zrealizowano w 55,79 %, natomiast dochody majątkowe w 64,76 %. Wynikało ono głównie z tego, że do budżetu wpłynęły środki z rozliczeń projektów unijnych zrealizowanych w poprzednich latach oraz z terminowym wykorzystaniem dotacji celowych.

Wykonanie ponad 100% planowanych dochodów nastąpiło w następujących działach:

- dział 801 – Oświata i wychowanie - wpływy z wynajmu mieszkań służbowych, wynajmu Sali, wpływy z tytułu odsetek, sprzedaż składników majątkowych – 101,12%,
- dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia) - 100,00 %,
- dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - przyznane z pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 -2013 na zadanie „Budowa placu zabaw w Długiem oraz remont pokrycia dachowego Domu Kultury w Odrzechowej” – 100,01%,
- dział 926 – Kultura fizyczna - środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach PROW na zadanie „Budowa i przebudowa boisk sportowych wraz z infrastrukturą w Odrzechowej, Pielni i Posadzie Zarszyńskiej oraz budowa i remont obiektów małej architektury, zagospodarowanie i urządzenie terenów zieleni wraz z miejscami postojowymi w Zarszynie” – refundacja za wydatki poniesione w roku 2012.

W większości działów wykonanie wynosi ponad 50,00 % planowanych dochodów, i jest uzależnione od terminów realizacji zadań. Dotacje i subwencję wpływają do budżetu systematycznie.

Małe wykonanie planu nastąpiło:

- w dziale 630 Turystyka - 2,05% ponieważ w marcu zaczęto realizację zadania, a refundacja poniesionych wydatków rozliczana jest kwartalnie i większość dochodów z tego tytułu planowana jest z II półroczu,

- W dziale 710 Działalność usługowa – 13,88 % , brak jest wpływu za opłaty na wykup miejsc pod groby na cmentarzu komunalnym, założony plan był szacowany na podstawie wpływu do budżetu w ubiegłym roku,
- W dziale 720 Informatyka - 8,48% , realizacja tych dochodów jest związana z postępowaniem wykonywanych zadań Projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” .

Nie wykonania planu wystąpiło w dziale 600 Transport i łączność, gdzie zaplanowana dotacja celowa z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 152 672,00 zł (wpłynęła w II półroczu 2013 r.).

## **REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH**

Realizacja wydatków Gminy Zarszyn w pierwszym półroczu w 2013 r. przebiegła zgodnie z uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy dot. budżetu gminy. Z ogólnej kwoty 26.801.631,25 zł planowanych wydatków zrealizowano 13.040.775,77 zł, co stanowi 48,66 % planu rocznego.

Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem grup przedstawiono w Załączniku Nr 2.

Struktura i udział procentowy wydatków Gminy Zarszyn na dzień 30.06.2013 r. przedstawia się następująco:

**Tabela Nr 2**

Nazwa	Plan 30.06.2013 r.	Wykonanie 30.06.2013 r.	% wykonania	Udział w ogóle wydatków %
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>26.801.631,25</b>	<b>13.040.775,77</b>	<b>48,66</b>	<b>100,00</b>
<b>I. Wydatki bieżące, w tym:</b>	21.703.782,25	11.849.400,94	54,60	90,86
1. wydatki jednostek budżetowych	15.423.783,25	8 710 601,03	56,48	66,79
w tym:				
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10.270.907,65	5.648.207,45	54,99	43,31
wydatki związane z realizacją statutowych zadań	5.152.875,60	3 062 393,58	59,43	23,48
2. dotacje na zadania bieżące	1.045.200,00	405.768,42	38,82	3,11
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.191.542,00	2.369.871,53	56,54	18,17
4. wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	413.257,00	95 505,26	23,11	0,73
5. wydatki na obsługę długu	630.000,00	267.654,70	42,48	2,05
<b>II. Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>5.097.849,00</b>	<b>1.191.374,83</b>	<b>23,37</b>	<b>9,14</b>
1. inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym	5.097.849,00	1.191.374,83	23,37	9,14
wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3.420.455,00	782.117,77	22,87	6,00

## **REALIZACJA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH**

Gmina Zarszyn w pierwszym półroczu 2013 r. poniosła wydatki bieżące w kwocie 11 849.400,94 zł, co stanowi 90,86 % wykonanych wydatków ogółem i 54,60 % planowanych wydatków bieżących na 2013 r.

Wykonanie bieżących wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan – 314.022,95 zł

Wykonanie – 235.257,65 zł, co stanowi 74,92 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 227.522,95 zł,

w tym :

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 560,50 zł,
- Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 224.962,45 zł

Dotacje na zadania bieżące – 7 734,70 zł.

Wydatki tego działu dotyczą:

1. Wpłaty na rzecz izby rolniczej w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego, w wysokości 7 734,70 zł.
2. Zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników na ich wnioski oraz obsługą wniosków w kwocie 227.522,95 zł, w tym wynagrodzenia w kwocie 2.560,50 zł. Środki wydatkowane na ten cel w całości pochodzą z dotacji celowej Wojewody Podkarpackiego na zadania zlecone.

### **DZIAŁ 020 LEŚNICTWO**

Plan – 80.470,00 zł,

Wykonanie – 37.863,25 zł, co stanowi 47,05 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 37.863,25 zł,

w tym :

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2.524,05 zł,
- Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 35.339,20 zł.

Wydatki tego działu związane są z prowadzeniem gospodarki leśnej mienia gminy i obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 2.524,05 zł oraz wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 35.339,20 zł – ścinka i zrywka w lesie mienia komunalnego w Odrzechowej.

### **DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ**

Plan – 66.000,00 zł.

Wykonanie – 5.508,00 zł, co stanowi 8,35 % planu rocznego

z tego:

dotacja na zadania bieżące – 5.508,00 zł.

Wydatki bieżące tego działu obejmują dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie do 1m<sup>3</sup> wody zgodnie ze wskazaniem licznika.

### **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan – 242.391,00 zł

Wykonanie – 154.514,81 zł, co stanowi 63,75 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 154.514,81 zł,

w tym :

- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 154.514,81 zł.

Wydatki tego działu związane są z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych i wewnętrznych i zostały przeznaczone na:

- zakup i remont przepustu na drodze gminnej w Nowosielcach – 522,00 zł,
- remont drogi wewnętrznej – wzmocnienie przepustu w miejscowości Bażanówka – 697,20 zł,
- odmulanie rowu przy drodze gminnej w Jaćmierzu – 1.500,00 zł,
- remont przepustu przy drodze wewnętrznej w Jaćmierzu Przedmieściu – 660,00 zł,
- remont przepustów przy drogach wewnętrznych w Pos. Jaćmierskiej – 1.712,00 zł,
- prace remontowe (usługa koparką) przy drodze wewnętrznej w Zarszynie – 295,20 zł
- zimowe utrzymaniem dróg gminnych – 148.771,61 zł,
- wypisy z rejestru gruntu i kserokopie mapy – 356,80 zł,

### **DZIAŁ 630 TURYSTYKA**

Plan – 187.962,00 zł

Wykonanie – 29.250,72 zł, co stanowi 15,56 % planu rocznego

z tego:

- Wydatki jednostek budżetowych – 12,00 zł,

w tym:

wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 12,00

- Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 29.238,72 zł.

Wydatki w tym dziale związane są z realizacją mikroprojektu realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007-2013 pn. „Tematyczne wioski pogranicza polsko – słowackiego” w kwocie 29 238,72 zł. Głównym celem projektu jest zwiększenie aktywizacji mieszkańców Gminy Zarszyn i Niznej Sitnicy i atrakcyjności turystycznej obszaru pogranicza poprzez utworzenie galerii rękodzieła oraz przekazanie wiedzy NT tworzenia transgranicznych wiosek tematycznych. Wydatki w kwocie 12,00 zł obejmują prowizje za przelewy bankowe.

Projekt realizowany będzie w latach 2013-2014.

### **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan – 1.740.350,00 zł.

Wykonanie – 1.276.313,30 zł, co stanowi 73,34 % planu rocznego

z tego:

wydatki jednostek budżetowych – 1.276.313,30 zł,

w tym :

- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 1.276.313,30 zł.

Wydatki tego działu są związane z bieżącym utrzymaniem budynków stanowiących mienie komunalne, a więc są to opłaty za energię i gaz, wodę i kanalizację, abonamenty telefoniczne, wywozy nieczystości, opłata podatku od nieruchomości i lasu, opłaty za ubezpieczenie budynków, opłaty za zajęcie pasa drogowego, uzgodnienia dokumentacji, ogłoszenia w prasie o sprzedaży nieruchomości oraz opłaty za wznowienie granic nieruchomości.

Wykonane wydatki dotyczyły:

1. zakup wody do ośrodka zdrowia w Odrzechowej, znajdującego się w budynku mienia komunalnego – 884,12 zł,
2. wymiana zaworu magnetycznego pieca c.o. w lokalu mieszkalnym należącym do mienia Gminy Zarszyn w miejscowości Jaćmierz - 430,50 zł,
3. wydzierżawienia nieruchomości - 439,99 zł,
4. uzgodnienie inwentaryzacji powykonawczej – 355,00 zł,
5. zwiększenia mocy kabla (fontanna w Zarszynie) – 176,56 zł,
6. opłata za przyłączenie do sieci elektroenergetycznej obiektu komunalnego – 65,87 zł,
7. pozyskanie drewna z działek gminnych – 5 092,60 zł,
8. opłata roczna za 2013 r. z tytułu wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów położonej w miejscowości Długie (plac zabaw) – 572,56 zł,
9. opłata jednorazowa za wyłączenie z produkcji rolniczej gruntów położonych w miejscowości Długie (plac zabaw) – 4 786,25 zł,
10. opłata skarbowa dotycząca odłączenia i przyłączenia działki nr 423 w Nowosielcach – 120,00 zł,
11. kserokopii map i wypisy z rejestru gruntów – 715,90 zł,
12. opłaty za umieszczenie sieci kanalizacyjnej w pasach drogowych w miejscowości Bażanówka, Pielnia, Odrzechowa – 3 891,20 zł,
13. rozmów telefonicznych w budynkach mienia komunalnego – 1 809,83 zł,
14. ubezpieczenia mienia gminy – 1 321,90 zł,
15. zakupu energii i gazu – 72 337,02 zł,
16. podatku od nieruchomości – 1 179 372,00 zł,
17. podatku leśny – 3 942,00 zł

#### **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan – 50.500,00 zł,

Wykonanie – 22.499,61 zł, co stanowi 44,55 % planu rocznego  
z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 22.499,61 zł,

w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.000,00 zł,
- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 16.499,61 zł

Wydatki tego działu dotyczą:

1. Wynagrodzenia za opracowanie projektów i decyzji o warunkach zabudowy, opracowanie studium, komisja urbanistyczna – 6 000,00 zł,
2. Wykonanie operatu geodezyjno – kartograficznego na wyłączenie z produkcji rolniczej działki nr ewid. 777 położonej w miejscowości Długie - 450,00 zł,
3. Usługa geodezyjno – kartograficzna polegająca na wykonaniu map do celów projektowych – Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Zarszyn,

Posada Zarszyńska oraz odwodnienie boiska sportowego w miejscowości Odrzechowej – 1 050,00 zł,

4. Usługa geodezyjna – kartograficzna polegająca na wykonaniu map do celów projektowych dla miejsc przekroczeń siecią wodociągową drogi krajowej, rzeki Pielnia i torów kolejowych w miejscowości Nowosielce - 3 998,00 zł,
5. Prac porządkowych na cmentarzu komunalnym w Nowosielcach – 11 001,61 zł,

#### **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan – 2.866.300,00 zł,

Wykonanie – 1.558.330,80 zł, co stanowi 54,37 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 1.511.203,60 zł,

w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.264.970,91 zł,
- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 246.232,69 zł,

Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 47.127,20 zł

Wydatki tego działu są związane z utrzymaniem administracji publicznej, co pozwala sprawnie funkcjonować urzędowi i prawidłowo wypełniać postawione im zadania, na które składają się:

1. Wydatki na urzędy wojewódzkie w kwocie 98.815,67 zł, które dotyczą prowadzenia administracji rządowej i głównie przeznaczone są na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 90.208,57 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 8.607,10 zł przeznaczone na wypłatę ekwiwalentu za przybory biurowe, na zakup materiałów, druków, papieru, tonerów do drukarek, sprzętu biurowego, na organizację 50 – lecia pożycia małżeńskiego „Złote Gody”, na koszty wyjazdu służbowego, szkoleń i odpisu na ZFŚS.

Na realizację tych zadań gmina otrzymuje dotacje z budżetu państwa, jej wysokość na dzień 30.06.2013 roku wynosiła 45.514,00 zł, co pokryło wydatki związane z realizacją tych zadań w 46,06 %.

2. Wydatki na Radę Gminy w kwocie 33.147,77 zł, przeznaczone są na diety dla radnych za udział w sesjach i komisjach, na zakup materiałów potrzebnych do obsługi rady (zakup papieru, tonerów, itp.).

Wykonanie wydatków w tym rozdziale nierozzerwalnie związane jest z ilością odbytych w trakcie roku sesji Rady Gminy oraz z ilością posiedzeń komisji.

3. Wydatki na urząd gminy w kwocie 1.387.336,56 zł, na które głównie składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.172.942,34 zł. W ramach tej kwoty wynagrodzenia w wysokości 36.549,00 zł obejmują wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 214.394,22 zł stanowią:

- ekwiwalent za materiały biurowe, okulary korekcyjne do pracy na komputerze, używanie samochodu do celów służbowych – 5.012,20 zł,
- składkę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 6.362,00 zł,
- zakup materiałów biurowych (papieru, tonerów, części komp.) – 22 957,39 zł
- zakup prasy, czasopism i literatury fachowej – 7.539,60 zł,
- zakup sprzętu biurowego, wymiana – 923,02 zł,
- zakup paliwa do samochodów służbowych – 7.218,74 zł,
- zakup części zamiennych do samochodów służbowych – 3.284,38 zł,
- zakup energii – 19.071,97 zł,

- badania lekarskie-okresowe pracowników –1.576,00 zł,
  - opłaty za przesyłki listowe – 19.993,82 zł,
  - zakup usług BHP – 250,00 zł,
  - usługi informatyczne (dostęp do systemu LEX, zakup programów komputerowych i opłata za przedłużenie licencji komputerowych) – 26.783,88 zł
  - opłaty bankowe za przelewy zagraniczne – 139,90 zł
  - opłaty za monitowanie sygnałów alarmowych – 369,00 zł,
  - opłaty za usługi komunalne – 468,94 zł,
  - opłaty za wywóz nieczystości – 5.918,40 zł
  - tytuły wykonawcze i opłaty komornicze – 405,16 zł,
  - sprzątanie pomieszczeń budynku Urzędu Gminy – 9.225,00 zł,
  - naprawy sprzętu biurowego (kser) – 809,96 zł,
  - odnowienie podpisu elektronicznego – 696,18 zł,
  - opłaty za ochronę danych osobowych, dostęp do portali internetowych, dozór techniczny nad piecem c.o. i inne drobne usługi – 3.397,82 zł
  - naprawy awaryjne samochodów służbowych - 1.164,00 zł,
  - wydatek za dostęp do usług sieci Internet – 1.184,70 zł,
  - opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 4 933,56 zł,
  - opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej – 4.709,22 zł,
  - wydatki za odbyte podróże służbowe krajowe pracowników – 3.322,46 zł,
  - wydatki za odbyte podróże służbowe zagraniczne pracowników – 2.979,87 zł,
  - ubezpieczenia samochodów służbowych, budynku, sprzętu – 9.522,15 zł,
  - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 36.637,50 zł,
  - odbyte szkolenia pracowników – 7.537,40 zł,
4. Wydatki na promocje jednostek samorządu terytorialnego kwocie 11.399,88 zł, z czego:
- a. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 1.820,00 zł,
  - b. pozostałe wydatki w kwocie 9 579,88 zł zostały przeznaczone na wydatki statutowe, a związane są z promowaniem naszej gminy w kraju jak i za granicą, co wiąże się z wydatkami na przyjmowanie delegacji zagranicznych, wspieraniu naszych zespołów i orkiestr, opłatami za promocje gminy na różnego rodzaju koncertach i występach i stronach internetowych.
5. Wydatki rozdziału Pozostała działalność wykonano w kwocie 27.630,92 zł, które dotyczą:
- diet w formie ryczałtu dla sołtysów za wykonywanie przez nich czynności związanych z realizacją statutowych zadań jednostek pomocniczych gminy i udział w sesjach - 9 750,00 zł,
  - opłat i składek za przynależność do stowarzyszeń i organizacji – 17.678,46 zł.
  - zakup kartek świątecznych na życzenia świąteczne oraz upominku dla nowo otwartego przedszkola - 202,46 zł

## **DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI**

### **I CHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Plan – 5.487,00 zł,

Wykonanie – 4.572,91 zł, co stanowi 83,34 % planu rocznego  
z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 2.382,91 zł,

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 620,05 zł
- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 1.762,86 zł,

Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.190,00 zł.

Wydatki tego działu przeznaczone są na:

1. Aktualizację rejestru wyborców w kwocie 718,86 zł, a związane były z zakupem artykułów biurowych.
2. Przeprowadzenie uzupełniających wyborów do rady gminy w kwocie 3 854,05 zł i obejmują diety komisji wyborczych – 2 190,00 zł, wynagrodzenia i pochodne za sporządzenie spisu wyborców oraz obsługę informatyczną komisji wyborczych – 620,05 zł oraz zakup materiałów biurowych – 1 044,00 zł.

Wydatki w tym dziale są zadaniami zleconymi gminie i w całości są pokryte dotacją.

### **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

Plan – 188.300,00 zł,

Wykonanie – 126.290,83 zł, co stanowi 67,07 % planu rocznego  
z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 126.290,83 zł,

w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 24.196,80 zł,
- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 102.094,03 zł,

Wydatki tego działu obejmują:

1. Wydatki przeznaczone na utrzymanie 9 jednostek ochotniczych straży pożarnych z terenu gminy, które są związane:
  - z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczone - wynagrodzenia kierowców za utrzymanie w gotowości sprzętu pożarniczego – 24 196,80 zł,
  - z wydatkami statutowymi w kwocie 100 753,87 zł, na które składały się zakup paliwa, zakup materiałów do remontu strażnic, zakup energii (69 880,17 zł), opłaty za przegląd i badania techniczne samochodów strażackich, badania lekarskie strażaków, wywóz nieczystości, opłaty za kanalizację (6 413,15 zł), opłaty za usługi telekomunikacyjne (951,91 zł), ubezpieczenia sprzętu strażackiego, budynków remiz, członków ochotniczych straży pożarnych (9 208,60 zł).

W poszczególnych jednostkach straży pożarnej na zakupy i usługi remontowe wydatkowano kwotę 14 300,04 zł, z tego:

- **OSP Bażanówka**  
Zakup paliwa – 983,49 zł
- **OSP Długie**  
Zakup paliwa – 1 000,05 zł,  
Zakup rury do piecyka grzewczego – 94,00 zł
- **OSP Jaćmierz**  
Zakup paliwa – 2 418,32 zł,
- **OSP Nowosielce**  
Zakup paliwa – 999,50 zł,
- **OSP Odrzechowa**  
Zakup paliwa 437,60 zł,



- **OSP Pielnia**  
Zakup paliwa – 1 116,54 zł,  
Zakup części do naprawy samochodu – 485,71 zł,
  - **OSP Posada Jaćmierska**  
Zakup paliwa – 500,04 zł,
  - **OSP Posada Zarszyńska**  
Zakup paliwa – 600,74 zł,  
Zakup filtra paliwa – 16,00 zł,
  - **OSP Zarszyn**  
Zakup paliwa – 82,05 zł,  
Zakup pompy sprzęgła i płynu hamulcowego – 66,00 zł,  
Montaż nowego orynowania wraz z okuciem gzymsu – 5 500,00 zł.
2. Wydatki na zarządzanie kryzysowe w wysokości 1 340,16 zł, które związane są:
- z zakupem prasy fachowej – „Nowe zarządzanie kryzysowe” – 386,97 zł,
  - z opieką serwisową monitoringu powodziowego na rzece Pielnicy w Nowosielcach – 953,19 zł.

#### **DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Plan – 630 000,00 zł

Wykonanie – 267 654,70 zł, co stanowi 42,48 % planu rocznego

z tego:

Wydatki na obsługę długu – 267 654,70 zł.

Wydatki tego działu dotyczą zapłaty odsetek i prowizji od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Zaplanowane wydatki bieżące kwocie 50 000,00 zł dotyczą poręczenia długoterminowego w kwocie 50 000,00 zł dla Spółdzielni Socjalnej „ZARBES” na finansowanie przedsięwzięcia pn. „Samorządowe Spółdzielnie Socjalne – miejscem pracy dla długotrwale bezrobotnych”.

#### **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan – 61 200,00 zł,

Wykonanie – 0 zł, co stanowi 0 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 0 zł,

Zaplanowana na 2013 r. rezerwa bieżąca w kwocie 100 000,00 zł na dzień 30.06.2013 r. wynosi 61 200,00 zł, z tego:

- rezerwa ogólna – 16 200,00 zł,
- rezerwę celową na realizację zadań wynikających z zakresu zarządzania kryzysowego – 45 000,00 zł.

W trakcie I półrocza roku 2013 r. Wójt Gminy Zarszyn rozwiązał 38 800,00 zł rezerwy ogólnej na wydatki bieżące z tego na:

- remont dachu budynku OSP Zarszyn – 5 500,00 zł,
- zakup energii dla Szkoły Podstawowej w Długiem – 2 500,00 zł,
- zakup energii dla Szkoły Podstawowej w Zarszynie – 2 500,00 zł,
- zakup urządzenia do wyrównywania granulatu na boisku przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Długiem „Orlik” – 1 500,00 zł,
- wynagrodzenie dla opiekuna boiska wielofunkcyjnego w Pastwiskach – 1 800,00 zł,
- zakup bramki na boisko sportowe Posadzie Zarszyńskiej – 5 000,00 zł,
- odśnieżanie dróg gminnych i wewnętrznych – 10 000,00 zł,

- zakup środków czystości na boisko sportowe „Orlik” – 500,00 zł,
- zakup lamp na stadion w Długiem – 1 500,00 zł,
- zakup energii budynkach straży pożarnych na terenie gminy – 5 000,00 zł,
- zakup paliwa w związku z organizacją „Międzyregionalny Pokaz i Zawody Zabytkowych Sikawek Konnych oraz zawody drwali” w Rudawce Rymanowskiej – 3 000,00 zł.

Rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie została rozdysponowana.

### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan – 8.660.106,21 zł

Wykonanie – 4.833.301,35 zł, co stanowi 55,81 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 4.554.852,71 zł,

w tym :

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.926.023,93 zł,
- Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 628.828,78 zł,

Dotacje na zadania bieżące – 102.703,12 zł,

Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 175.745,52 zł,

Wydatki tego działu dotyczą:

1. Utrzymania 7 szkół podstawowych w kwocie 2.854.997,97 zł, z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 2.743.399,04 zł,

W tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2.414.753,62 zł,

wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 328.645,42 zł,

Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 111.598,93 zł.

2. Utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w kwocie 295.929,26 zł, z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 282.235,20 zł,

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 248.625,91 zł,

wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 33.609,29 zł,

Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13.694,06 zł

3. Przedszkoli w kwocie 102.703,12 zł, a związane są z przekazywaniem środków do innych gmin na refundację kosztów pobytu dzieci w przedszkolach z terenu gminy Zarszyn oraz dotacją dla przedszkola działającego na terenie gminy, tego na:

- a. Dotacje celową dla Gminy Rymanów jako pokrycie kosztów dotacji udzielonej dla Przedszkola Publicznego Św. Józefa prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Służebniczek NMP w Rymanowie z tytułu uczęszczania do przedszkola dzieci z terenu gminy Zarszyn – 33 158,16 zł,
- b. Dotacje celową dla Gminy Besko jako pokrycie kosztów dotacji udzielonej dla Niepublicznego Przedszkola prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek z tytułu uczęszczania do przedszkola dzieci z terenu gminy Zarszyn – 28 730,86 zł,

- c. Dotacje celową dla Gminy Sanok jako pokrycie kosztów dotacji udzielonej dla Przedszkola Niepublicznego pod nazwą Ochronka Błogosławionego Edmunda Bojanowskiego Zgromadzenia Sióstr Służebniczek NMP NP. w Sanoku z tytułu uczęszczania do przedszkola dzieci z terenu gminy Zarszyn – 3 624,00 zł,
- d. Dotacje celową dla Gminy Miasta Sanoka jako pokrycia kosztów dotacji udzielanej dotacji dla Niepublicznego Przedszkola im. Bł. J.J. Kocyłowskiego w Pakoszwówe z tytułu uczęszczania do przedszkola dzieci z terenu gminy Zarszyn – 4 530,20 zł,
- e. Dotację podmiotową dla Spółdzielni Socjalnej „Tęcza” w Nowosielcach na prowadzenie niepublicznego przedszkola - 15 831,04 zł,
- f. Pomoc finansową dla Gminy Brzozów z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Zarszyn do Samorządowego Przedszkola Nr 2w Humniskach – 2 332,86 zł,
- g. Pomoc finansową dla Gminy Miasta Sanoka na finansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do Przedszkola Publicznego Nr 1 w Sanoku – 3 624,00 zł,
- h. Pomoc finansową dla Gminy Miasta Sanoka na finansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do Przedszkola Publicznego Nr 2 w Sanoku – 3 624,00 zł,
- i. Pomoc finansową dla Gminy Miasta Sanoka na finansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do Przedszkola Publicznego Nr 3 w Sanoku – 7 248,00 zł.

4. Utrzymania 2 gimnazjów w kwocie 1.142.368,51 zł, z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 1.092.906,48 zł,

z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 995.800,77 zł,
- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 97.105,71 zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych 49.462,03 zł,

5. Dowożenia uczniów do szkół na kwotę 115.820,79 zł, z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 115.820,79 zł,

z tego:

wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 115.820,79 zł,

6. Utrzymania Zespołu ekonomiczno- administracyjnego szkół w kwocie 213.802,06 zł,

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 213.802,06 zł,

tęgo:

- a. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 186.141,51 zł,
- b. wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 27.660,55 zł.

7. Doksztalcenia i doskonalenia nauczycieli w kwocie 4.569,12 zł, z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 4.569,12 zł,

z tego:

- a. wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 4.569,12 zł w tym: zakup literatury fachowej podnoszącej wiedze nauczycieli oraz uczestnictwo w kursach i studniach.

8. Utrzymania stołówek szkolnych i przedszkolnych w kwocie 103.110,52 zł, z tego:

Wydatki jednostek budżetowych - 102.120,02 zł,

z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 80.702,12 zł,
- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 21.417,90 zł,
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 990,50 zł.

Wydatki bieżące działu 801 Oświata i wychowanie związane są z bieżącą działalnością szkół i dotyczą wynagrodzeń i pochodnych, wydatków statutowych (zakup materiałów biurowych, tonerów, papieru, środków czystości, dzienników lekcyjnych, arkuszy ocen, opłat za energię, gaz i wodę, badania lekarskie pracowników, zakup usług pozostałych, opłaty za usługi telekomunikacyjne i internetowe, odpis za Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz świadczenia na rzecz pracowników.

### **DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA**

Plan – 100 000,00 zł

Wykonanie – 41.848,88 zł, co stanowi 41,85 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 30.595,88 zł,

w tym :

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.174,00 zł,
- Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 23.421,88 zł,

Dotacje na zadania bieżące – 11.250,00 zł,

Wydatki tego działu dotyczą realizacji zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi zgodnie z zatwierdzonym Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz realizacji zadań wynikających z Gminnego Programu Zapobiegania Narkomanii. Obejmują one zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług (warsztaty AA, usługi transportowe), opłatą za media w związku z prowadzeniem punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych oraz świetlicy socjoterapeutycznej.

Dotacja na zadania bieżące w kwocie 11 250,00 zł została przeznaczona na prowadzenie świetlicy środowiskowo – opiekuńczych w Odrzechowej i Posadzie Jaćmierskiej.

### **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Plan – 4.918.765,00 zł,

Wykonanie – 2.563.726,72 zł, co stanowi 52,12 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 480.336,77 zł,

w tym :

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 349.997,89 zł,
- Wydatki bieżące związane z realizacją statutowych zadań – 130.338,88 zł,

Dotacje na zadania bieżące – 80.376,60 zł,

Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.936.746,81 zł,

Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 66.266,54 zł.

W ramach tego działu dokonywane wydatki przeznaczane są na:

1. Domy pomocy społecznej w wysokości 48 643,64 zł. Wydatek związany jest z pobytem 2 osób w Domu Pomocy Społecznej w Zagórzcu, 1 osoby w Foluszu i 1 osoby w Sośnicy, którym nie można zapewnić należytej opieki w miejscu stałego zamieszkania.
2. Rodziny zastępcze - wydatki w wysokości 762,94 zł obejmują koszty umieszczenia dwojga dzieci z terenu Gminy Zarszyn w rodzinie zastępczej.
3. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 1 972,06 zł. Przeszkolono członków Zespoły Interdyscyplinarnego działającego w Gminie Zarszyn.
4. Wpieranie rodziny – wydatki w wysokości 34 022,31 zł dotyczą kosztów utrzymania 5-ga dzieci z ternu gminy w Domu Dziecka w Sanoku w kwocie 19 364,33 zł oraz wynagrodzenie asystenta rodziny realizującego zadania przewidziane ustawą o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej w wysokości 14 657,98 zł. Opieką asystenta objętych jest 13 rodzin.
5. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 1 617 124,11 zł, z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 104 837,11 zł,

w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 87 568,41 zł, w tym składki od podopiecznych wynoszą 47 318,50 zł, (wydatki związane są z zatrudnionymi pracownikami do obsługi świadczeń i funduszu alimentacyjnego).
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 17 268,70 zł dotyczą wydatków związanych obsługą świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego – opłaty pocztowe, wydatki związane z utrzymaniem biura)

Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 505 198,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków rodzinnych, świadczeń opiekuńczych. Ogółem wypłacono świadczenia rodzinne i opiekuńcze dla 692 rodzin, świadczenia alimentacyjne dla 36 rodzin oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 52 osób. Zadanie to jest zadaniem zleconym gminie, na które otrzymuje dotacje z budżetu państwa. W I półroczu 2013 roku otrzymano dotację w wysokości 1 736 000,00 zł,

Dotacja na zadania bieżące w kwocie 7 089,00 zł, dotyczy zwrotu świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych.

6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w kwocie 13 754,58 zł. W ramach zadań zleconych opłacane zostały składki na ubezpieczenie zdrowotne za 25 osób pobierające niektóre świadczenia rodzinne. Natomiast w ramach zadań własnych - 10 osób otrzymujących zasiłki stałe oraz 7 uczęszczających do Centrum Integracji Społecznej w Sanoku.
7. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie 219 390,56 zł, z tego na zasiłki okresowe i celowe wydatkowano 212 150,05 zł.

Na sfinansowanie tego zadania gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w kwocie 201 233,00 zł. W ramach zadań finansowanych dotacją wypłacono zasiłki okresowe dla 109 osób ze 104 rodzin ( w tym z powodu bezrobocia 102 osobom z 98 rodzin liczących 397 członków) , a w ramach zadań własnych finansowanych środkami własnymi wypłacono 134 zasiłków celowych.

Wyplacono także zasiłki celowe i okresowe dla 12 uczestników realizowanego przez GOPS projektu systemowego „Czas na aktywność w Gminie Zarszyn” współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet VII Działanie 7.1. Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

8. Dodatki mieszkaniowe wydatkowano w kwocie 803,35 zł zgodnie z rozpatrzonymi pozytywnie wnioskami o wypłatę.

9. Zasiłki stałe w kwocie 29 942,39 zł zostały wypłacone dla 15 mieszkańców Gminy Zarszyn, którzy nie są zdolni do podjęcia pracy z powodu niepełnosprawności i nie posiadają wystarczających środków do podjęcia pracy. Na zadanie otrzymano dotację z budżet państwa w kwocie 29 996,00 zł.

10. Utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w kwocie 285 003,23 zł, w tym:

Wydatki jednostek budżetowych – 223 768,64 zł,

w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 197 131,92 zł i dotyczą wydatków związanych z utrzymaniem pracowników GOPS,

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 26 636,72 zł są przeznaczone na zakup wyposażenia, środków czystości, druków, literatury fachowej, zakup energii, wydatków związanych z przeprowadzeniem badań okresowych pracowników, opłatę za usługi komunalne, telefoniczne, pocztowe, bankowe, dostęp do sieci Internet, wydatki związane z podróżami służbowymi, odpisem za ZFŚS, opłatę czynszu za wynajem lokalu, zakup papieru i akcesoriów komputerowych.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych wynoszą 2 208,56 zł.

Dotacja z budżetu państwa na utrzymanie GOPS wyniosła 52 500,00 zł, a pozostałe środki w kwocie 147 598,77 zł pochodzą z budżetu gminy.

Wydatki z udziałem środków unijnych w kwocie 59 026,03 zł stanowią wydatki na realizację programu „Czas na aktywność w Gminie Zarszyn” realizowanego w ramach POKL. Wartość projektu zrealizowana w roku 2013 wynosi ogółem 225 295,00 zł (z tego: 85% to środki EFS, 4,5% to środki budżetu państwa, 10,50% wkład własny w kwocie 29 025,98 zł). W ramach projektu kontynuowane jest zatrudnienie pracownika socjalnego, przeprowadzono rekrutację 12 nowych uczestników projektu, którzy uczestniczyli w szkoleniach zawodowych, treningach kompetencji zgodnie z harmonogramem działań przewidzianych w projekcie na 2013 r.

11. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 110 172,60 zł.

Poniesione wydatki obejmują dotację celową dla Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej Zarząd Okręgowy w Krośnie na realizację usług opiekuńczych zgodnie z ustawą o pomocy społecznej kwocie 73 287,60 oraz wynagrodzenie w kwocie 36 885,00 zł. W ramach usług opiekuńczych pomocą objęto 3 dzieci. Celem zapewnienia dzieciom cierpiącym na autyzm należytej pomocy terapeutycznej zatrudniano na umowę zlecenie 4 terapeutów, gdyż PKPS nie świadczy tego rodzaju usług. Usługi świadczone przez PKPS dla 12 osób dorosłych są finansowa zgodnie z umową zawartą przez PKPS Zarząd Okręgowy w Krośnie, a Gminą Zarszyn. Jest to zadanie po części zlecone gminie, na które w I półroczu otrzymano dotację w wysokości 60 855,00 zł.

12. Pozostała działalność w kwocie 202 134,95 zł została wydatkowana na:

- Wydatki jednostek budżetowych – 15 690,49 zł, w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 15 690,49 zł,
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 186 444,46 zł.

W ramach realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” dożywionych zostało 362 dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach i szkołach ponadgimnazjalnych. Ponadto wypłacono 194 zasiłków celowych na zakup posiłku/żywności dla 79 rodzin na kwotę 37 674,00 zł. Na realizację tego zadania gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w kwocie 115 670,00 zł. Podział kosztów 74,00% dotacja z budżetu państwa, 26,00% środki własne gminy.

W 2013 r. pomoc otrzymywały także osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z racji opieki nad dzieckiem niepełnosprawnym (na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych), po 100,00 zł miesięcznie. Zadanie to jest zadaniem zleconym gminie i w całości finansowanym dotacją z budżetu państwa w kwocie 20 370,00 zł.

#### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan – 220.386,22 zł,

Wykonanie – 216.348,22 zł, co stanowi 98,17 % planu rocznego  
z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 8.286,22 zł,

w tym :

– Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 8.286,22 zł,

Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 208.062,00 zł,

Wydatki tego działu dotyczą:

Utrzymania świetlic szkolnych w kwocie 8 286,22 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 8 286,22 zł,

Pomocy materialna dla uczniów w kwocie 208 062,00 zł i obejmują pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendium i zasiłków szkolnych.

#### **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan – 841.474,63 zł,

Wykonanie – 170.887,21 zł, co stanowi 20,31 % planu rocznego  
z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 164.191,21 zł,

w tym :

– Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 23.476,56 zł,

– Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 140.714,65 zł,

Dotacje na zadania bieżące – 6.696,00 zł,

Wydatki tego działu są przeznaczone na:

1. Dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie do ścieków wprowadzonych do zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych w wysokości 6 696,00 zł.

2. Wydatki związane z gospodarką odpadami w kwocie ogółem 45 007,50 zł i dotyczą:

a. Wynagrodzeń i pochodne pracowników – 23 476,56 zł,

b. Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 21 530,94 zł  
przeznaczone na:

– druki deklaracji śmieciowych, art. biurowe, tonery – 2 803,60 zł,

– zakup programu komputerowego – 1 217,70 zł,

– zakup sprzętu komputerowego – 1 585,99 zł,

– wydruk ulotek na segregację odpadów – 4 059,00 zł,

– zakup worków do odbioru odpadów – 8 135,96 zł,

- zakup pojemników na leki przeterminowane – 1 451,40 zł,
  - badania lekarskie pracowników – 160,00 zł,
  - koszty przesyłki – 160,99 zł,
  - usługi internetowe – 198,00 zł,
  - delegacje pracowników na szkolenia – 328,30 zł,
  - udział w szkoleniach - 1 430,00 zł.
3. Oczyszczanie miast i wsi w wysokości 10 700,40 zł obejmują:
- zakup kosy STIKL - 2 321,00 zł,
  - usługi weterynaryjne – 2 537,00 zł,
  - utylizacja padłych zwierząt – 248,40 zł,
  - odbiór odpadów z terenu gminy – 2 168,18 zł,
  - porządkowanie poboczy – 3 425,82 zł
4. Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 815,60 zł, z tego:
- Porządkowanie działek gminnych (plac zabaw Pos. Zarszyński, plac przy fontannie w centrum Zarszyna) – 648,00 zł,
  - Paliwo do wykoszenia działek gminnych – 54,90 zł,
  - Zakup środka chwastobójczego – 23,00 zł,
  - Zakup art. gospodarczych do pielęgnacji placów zieleni – 78,70 zł,
  - Zakup ziemi do pielęgnacji placów – 11,00 zł.
5. Oświetlenie ulic, placów i dróg gminnych oraz konserwacja oświetlenia ulicznego w wysokości 107 667,71 zł.

#### **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Plan – 379.802,90 zł,

Wykonanie – 217.059,29 zł, co stanowi 57,15 % planu rocznego  
z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 63.559,29 zł,

w tym :

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 11.237,70 zł,
- Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 52.321,59 zł,

Dotacje na zadania bieżące – 153.500,00 zł,

Wydatki tego działu są realizowane w sposób następujący:

1. Organizacja imprez okolicznościowych, kulturalnych w kwocie 30 632,49 zł, w tym:  
W I półroczu 2013 r. na terenie gminy Zarszyn odbyły się nasypujące imprezy kulturalne na kwotę 8 132,49 zł:

- 27.01.2013 r. - "IX Gminny Przegląd Kolęd i Pastorałek" w Zarszynie,
- 02.02.2013 r. – Narciarski Rajd Śladami Dwóch Kardynałów,
- 20-21.03.2013 r. – Wystawa Wielkanocna w Posadzie Zarszyńskie,
- 09.06.2013 r. – 85 lecie KGW Bażanówka,
- 16.06.2013 r. - Międzyregionalny Pokaz i Zawody Zabytkowych Sikawek Konnych oraz Zawody Drwali.

Dotacje na organizacje następujących gminnych kulturalnych imprez cyklicznych w kwocie 22 500,00 zł, z tego:

- na „Upowszechnianie Kultury i Tradycji w miejscowości Zarszyn” – 7 500,00 zł,
- na „Upowszechnianie Kultury i Tradycji w miejscowości Jaćmierz” – 7 500,00 zł,
- na „Upowszechnianie Kultury i Tradycji w miejscowości Nowosielce” – 4 750,00 zł,
- na „Upowszechnianie Kultury i Tradycji w miejscowości Długie” – 2 750,00 zł,



2. Utrzymanie domów ludowych w kwocie 55 426,80 zł, z tego wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 11 237,70 zł i dotyczą wynagrodzenia gospodarzy domów ludowych. Pozostałe wydatki w kwocie 44 189,10 zł w poszczególnych domach ludowych przeznaczone są na:
  - a) w Jaćmierzu  
zakup paliwa – 136,75 zł,
  - b) w Odrzechowej  
zakup części do hydroforu, środków czystości i paliwa – 647,90 zł,
  - c) w Posadzie Jaćmierskiej  
zakup paliwa – 109,80 zł,
  - d) zakup energii, gazu i wody – 41 420,08 zł,
  - e) wywóz nieczystości, opłaty za kanalizację – 865,86 zł,
  - f) dozór kotłowni w DL w Nowosielcach – 118,50 zł,
  - g) Usunięcie awarii pieca c.o. w Domu Ludowym w Nowosielcach – 207,01 zł,
  - h) ubezpieczenie obiektów komunalnych – 683,20 zł
  
3. Dotację podmiotową dla instytucji kultury tj. dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zarszynie w kwocie 131 000 zł.

#### **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA**

Plan – 150.264,34,00 zł,

Wykonanie – 88.175,69 zł, co stanowi 58,68 % planu rocznego

z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 50.175,69 zł,

w tym :

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 21.138,84 zł,
- Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 29.036,85 zł,

Dotacje na zadania bieżące – 38.000,00 zł

Wydatki tego działu dotyczą:

1. Utrzymania obiektów sportowych w kwocie 47 456,42 w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 20 498,84 zł (wynagrodzenie gospodarza obiektu sportowo- rekreacyjnego, budynku szatki sportowej w Długiem oraz animatorów na boisku „Orlik” w Długiem),
- Zakup energii i wody – 19 390,26 zł,
- Zakup sprzeru sportowego, środków czystości na wyposażenie „Orlika” – 1 641,83 zł,
- Zakup bramek i siatek do piłki nożnej LKS Zarszyn – 5 000,00 zł,
- Usługi za kanalizację – 322,29 zł,
- Wykonie tablicy informacyjnej „Orlik” – 172,20 zł
- Ubezpieczenie obiektów komunalnych – 431,00 zł.

2. Realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej w kwocie 40 719,27 z tego:

Wydatki jednostek budżetowych – 2 719,27 zł,

w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 640,00 zł, i dotyczą wynagrodzenia za sędziowanie meczy, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 2 079,27 zł,

w tym na zadania:

1. Turniej piłki siatkowej o Puchar Wójta Gminy Zarszyn w Odrzechowej – 1 089,52 zł,

2. Przewóz uczniów szkół na turnieje sportowe – 989,75 zł,  
 Dotacje na zadania bieżące w kwocie 38 000,00 zł, w tego:
- 1) LKS Zarszyn – 6 000,00 zł,
  - 2) LKS „Orion” Pielnia – 6 000,00 zł,
  - 3) LKS „Orzeł” Bażanówka – 6 000,00zł,
  - 4) LKS „Szarotka” Nowosielce – 6 000,00 zł,
  - 5) LKS Długie – 6 000,00 zł,
  - 6) LKS Odrzechowa – 8 000,00 zł,

Dokonując analizy wykonanie wydatków bieżących w I półroczu 2013 roku można stwierdzić, że ich wykonanie przebiegło zgodnie z założonym planem. Ogółem wykonano 54,60 % planowanych wydatków bieżących oraz 90,86 % wykonanych wydatków na dzień 30.06.2013 r.

Analizując strukturę wydatków zauważamy, że największą pozycją są wynagrodzenia i składki od nich naliczone i stanowią 43,31 % wydatków bieżących. Znaczny udział w wykonaniu wydatków stanowią wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 23,48 % oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 18,17 % w ogóle wydatków. Pozostałe wydatki to dotacje, wydatki na obsługę długu publicznego oraz wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3.

Jeśli przyjrzymy się wydatkom ze względu na kierunek wydatkowanych środków zauważymy, że największy udział ma dział 801 „Oświata i wychowanie”, dział 852 Pomoc społeczna i dział 750 Administracja publiczna.

### **REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH**

Wydatki majątkowe budżetu Gminy Zarszyn na dzień 30.06.2013 r. zaplanowano w kwocie 5 097 849,00 zł, z czego wykonano 1 191 374,83 zł, co stanowi 23,37 % planu, w tym wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 wykonano na kwotę 782 117,77 zł, 22,87 % planu.

Szczegółowe zestawienie wydatków inwestycyjnych, w tym wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 przedstawia tabela poniżej:

**Tabela Nr 3:**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2013 r.	Wykonanie na 30.06.2013 r.	% wykonania
<b>010</b>		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>3 190 000,00</b>	<b>762 193,96</b>	<b>23,87</b>
	<b>01010</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>3 190 000,00</b>	<b>762 193,96</b>	<b>23,87</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 190 000,00	762 193,96	<b>23,87</b>
		w tym:			
		Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zarszyn	120 000,00	661,59	<b>0,56</b>
		Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowosielce wraz z przebudową sieci wodociągowej dosyłowej w miejscowości Mymoń	50 000,00	13 553,25	<b>31,45</b>
		Opracowanie projektu budowlanego odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Jaćmierz, Zarszyn, Posada Zarszyńska i Długie (dokumentacja projektowa)	20 000,00	0,00	<b>0,00</b>
		w tym:			

		na programy finansowane z udziałem środków, o której mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	3 000 000,00	747 979,12	<b>24,93</b>
		w tym:			
		Partnerstwo na rzecz budowy systemów kanalizacyjnych w gminach Zarszyn i Pakostov – kanalizacja Odrzechowa”	3 000 000,00	747 979,12	<b>24,93</b>
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>522 672,00</b>	<b>342 821,52</b>	<b>65,59</b>
	<b>60014</b>	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>100,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00	50 000,00	100,00
		w tym:			
		dotacja dla Powiatu Sanockiego na inwestycje	50 000,00	50 000,00	100,00
	<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne:</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	150 000,00	0,00	0,00
		w tym:			
		Przebudowa drogi gminnej Nr 1 17645R w Długiem	150 000,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>60017</b>	<b>Drogi wewnętrzne</b>	<b>82 245,00</b>	<b>71 480,86</b>	<b>86,92</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	82 245,00	71 480,86	<b>86,92</b>
		w tym:			
		Przebudowa drogi wewnętrznej Nr ewid. działki 754 w miejscowości Długie	82 245,00	71 480,86	<b>86,92</b>
	<b>60078</b>	<b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>222 672,00</b>	<b>221 340,66</b>	<b>99,41</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	222 672,00	221 340,66	<b>99,41</b>
		w tym:			
		Odbudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Bażanówka nr ewid. dz. 10 w km 0+500-0+445 oraz ewid. dz. 61 w km 0+000-0+000-0+320	206 672,00	205 340,66	<b>99,36</b>
		Odbudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Pielnia nr ewid. dz. 915 w km 0+000-0+560 oraz nr ewid. dz. 918 w km 0+000+110	9 000,00	9 000,00	<b>100,00</b>
		Odbudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 1253 w miejscowości Zarszyn w km 0+00-0+320	7 000,00	7 000,00	<b>100,00</b>
	<b>60095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>17 755,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	17 755,00	0,00	<b>0,00</b>
		w tym:			
		na programy finansowane z udziałem środków, o której mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	17 755,00	0,00	<b>0,00</b>
		w tym:			
		Budujemy miasteczka ruchu drogowego	17 755,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>700</b>		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>120 000,00</b>	<b>850,50</b>	<b>0,71</b>
	<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>120 000,00</b>	<b>850,50</b>	<b>0,71</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00	850,50	0,71
		w tym:			
		Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	50 000,00	0,00	<b>0,00</b>
		Zagospodarowanie i urządzenie terenów zieleni na działce nr ewid. 943 zlokalizowanej w centrum Zarszyna	10 000,00	0,00	<b>0,00</b>
		Zakup działek	40 000,00	850,50	<b>2,13</b>
		Zakup działki na budowę placu zabaw	20 000,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>720</b>		<b>INFORMATYKA</b>	<b>402 700,00</b>	<b>34 138,65</b>	<b>8,48</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>402 700,00</b>	<b>34 138,65</b>	<b>8,48</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	402 700,00	34 138,65	<b>8,48</b>
		w tym:			
		na programy finansowane z udziałem środków, o której mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	402 700,00	34 138,65	<b>8,48</b>
		w tym:			

		Realizacja projektu "PSeAP" - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej"	402 700,00	34 138,65	8,48
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00	0,00	0,00
		w tym:			
		Wykonanie pomieszczenia pod serwerownię	20 000,00	0,00	0,00
		Zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	0,00
<b>754</b>		<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75404</b>	<b>Komendy wojewódzkie policji</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	500,00	0,00	0,00
		w tym:			
		Wpłata na fundusz celowy policji – Zakup psa służbowego	500,00	0,00	0,00
<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>452 145,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>452 145,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	452 145,00	0,00	0,00
		w tym:			
		Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	452 145,00	0,00	0,00
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>153 000,00</b>	<b>51 370,20</b>	<b>33,58</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>153 000,00</b>	<b>51 370,20</b>	<b>33,58</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	153 000,00	51 370,20	33,58
		w tym:			
		Wykonanie ogrodzenia przy Szkole Podstawowej w Odrzechowej	68 000,00	0,00	0,00
		Wykonanie placu manewrowego przy budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w miejscowości Długie	85 000,00	51 370,20	60,44
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>21 885,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>21 885,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	21 885,00	0,00	0,00
		w tym:			
		Budowa oświetlenia przy boisku treningowym w miejscowości Bażanówka	21 885,00	0,00	0,00
<b>921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>89 947,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>92109</b>	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>89 947,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	89 947,00	0,00	0,00
		w tym:			
		Wykonanie oświetlenia terenu przy Domu Ludowym na działce nr 600 w miejscowości Posada Zarszyńska	89 947,00	0,00	0,00
<b>926</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>95 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>92601</b>	<b>Obiekty sportowe</b>	<b>95 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	95 000,00	0,00	0,00
		w tym:			
		Przebudowa boiska sportowego w Pielni	65 000,00	0,00	0,00
		Zakup maszyny do konserwacji boiska Orlik (Trójkątny zestaw szczotek)	30 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>			<b>5 097 849,00</b>	<b>1 191 374,83</b>	<b>23,37</b>
<b>w tym:</b>					
<b>wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 2 i 3</b>			<b>3 420 455,00</b>	<b>782 117,77</b>	<b>22,87</b>

W I półroczu 2013 r. wykonano wydatki inwestycyjne na kwotę 1.191.374,83 zł i zrealizowano następujące zadania:

**W dziale 010 ROLICTWO I ŁOWIECTWO, w rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** – plan 3 190 000,00 zł, a wydatkowano 762 193,96 zł tj. 23,87 % planu, z tego wydatki z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 na plan 3 000 000,00 zł, wykonano w kwocie 747 979,12 zł, tj. 24,93 % planu. Wykonanie wydatki tego działu obejmują realizację następujących zadań:

1. zadanie „Partnerstwo na rzecz budowy systemów kanalizacyjnych w gminach Zarszyn i Pakostov – kanalizacja Odrzechowa” planowane wydatki 3 000 000,00 zł wykonano w kwocie 747 979,12 zł tj. 24,93 % planu. Zadanie finansowane jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007 – 2013. Wykonane wydatki obejmują wynagrodzenie koordynatora projektu, nadzór inwestorski, roboty budowlane – budowa sieci kanalizacyjnej, wykonanie i montaż trzech tablic informacyjnych, wydruki dokumentacji projektowej, publikacja artykułu informacyjno – promocyjnego, opłaty za przyłączenie do sieci elektroenergetycznej, opracowanie analizy ekonomiczno – finansowej, delegacje zagraniczne.
2. zadanie: „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zarszyn” planowane wydatki w wysokości 120 000,00 zł wykonano w kwocie 661,59 zł tj. 01,56 % planu. Zrealizowane wydatki obejmują wykonanie kopi map do przepompowni ścieków P1 oraz wytyczenie studni kanalizacyjnej na trasie Zarszyn - Odrzechowa.
3. zadanie: „ Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowosielce wraz z przebudową sieci wodociągowej dosyłowej w miejscowości Mymoń” planowane wydatki w wysokości 50 000,00 zł, wykonano w kwocie 13 553,25 zł, tj. 31,45 % planu. Wykonane wydatki dotyczą opracowania studium wykonalności oraz zakup dziennika budowy.

**W dziale 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** plan 522 672,00 zł, a wydatkowano 342 821,52 zł tj. 65,59 % planu, Wykonanie wydatki tego działu obejmują realizację następujących zadań:

1. W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe plan 50 000,00 zł, a wykonanie 50 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego. Wykonane wydatki obejmują dotację celową dla Powiatu Sanockiego na zadanie „Odbudowa drogi powiatowej Turze Pole – Zarszyn w miejscowości Jaćmierz”.
2. W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zaplanowano wydatki w kwocie 82 245,00 zł, a wykonano 71 480,86 zł, tj: 86,92% planu. Wykonane wydatki związane są z realizacją zadania „Przebudowa dróg wewnętrznych Nr ewid. dz. 754 w miejscowości Długie” i obejmują nadzór inwestorski oraz roboty budowlane.
3. W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych zaplanowano wydatki w kwocie 222 672,00 zł, a wykonano w wysokości 221 340,66 zł, tj.: 99,41% planu. Wykonane wydatki obejmują realizację następujących zadań:
  - a) „Odbudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Bażanówka nr ewid. dz. 10 w km 0+500-0+445 oraz nr ewid. dz. 61 w km 0+000-0+000-0+320” w kwocie 205 340,66 zł. Na realizację zadania gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa w kwocie 152 672,00 zł.
  - b) Odbudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Pielnia nr ewid. dz. 915 w km 0+000-0+560 oraz nr ewid. dz. 918 w km 0+000+110” w kwocie 9 000,00 zł, za wykonanie dokumentacji projektowej,

- c) „Odbudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 1253 w miejscowości Zarszyn w km 0+000-0+320” w kwocie 7 000,00 zł, za wykonanie dokumentacji projektowej.
4. W rozdziale 60095 Pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie 17 755,00 zł na zadanie „Budujemy miasteczka ruchu drogowego”, którego realizacja nastąpi II półroczu 2013 r.

**W dziale 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA** w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki w kwocie 120 000,00 zł z czego wykonano 850,50 zł, co stanowi 0,71 % planu. Zrealizowane wydatki dotyczą zakupu działki w miejscowości Nowosielce.

**W dziale 720 INFORMATYKA** w rozdziale 72095 Pozostała działalność zaplanowane wydatki inwestycyjne w kwocie 402 700,00 zł, wykonano w kwocie 34 138,65 zł, tj.: 8,48 %. Wykonane wydatki dotyczą realizacji projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-administracji Publicznej” i obejmują wykonanie okablowanie sieciowego, gniazd sieciowych, dostawa szaf serwerowych, teleinformatycznych, promocja projektu oraz pełnienie funkcji inżyniera kontraktu w projekcie.

**W dziale 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIEPOŻAROWA,** w rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji zaplanowane wydatki w wysokości 500,00 zł na wpłatę na fundusz policji na zakup psa służbowego zostaną zrealizowane w II półroczu.

**W dziale 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE** w rozdziale 80101 Szkoły Podstawowe zaplanowane wydatki inwestycyjne w kwocie 153 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 51 370,20 zł, tj.: 60,44 % planu. W ramach tej kwoty wykonano nawierzchnię z kostki brukowej na terenie S.P i Gimnazjum Dz. nr ewid. 1056 w miejscowości Długie. Powyższe wydatki związane są z realizacją zadania „Wykonanie placu manewrowego przy budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w miejscowości Długie.

Kwota zadań inwestycyjnych przeznaczona do realizację w 2013 roku wynosi 5 097 849,00 zł, a w I półroczu 2013 r. wykonano zadania na kwotę 1 191 374,83 zł, co stanowi 23,37 % planu. Małe wykonanie planu zadań inwestycyjnych wynika z tego, że inwestycje są w trakcie budowy lub ich realizacja odbędzie się II półroczu 2013 r. Ponad 50,00 % wykonanie wydatków inwestycyjnych wystąpiło tylko w dziale 600 Transport i łączność - 65,59 % i obejmuje dotację przekazane przez Gminę Zarszyn dla Powiatu Sanockiego oraz realizację zadania „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. dz. 754 w miejscowości Długie” oraz usuwanie skutków klęsk żywiołowych na drogach Gminy Zarszyn.

### **PRZYCHODY I ROZCHODY**

**PRZYCHODY** Gminy Zarszyn w I półroczu 2013 r. wyniosły 208 363,43 zł z tytułu: rozliczenia budżetu z lat ubiegłych w wysokości – 208 363,43 zł.

**ROZCHODY** Gminy Zarszyn w I półroczu 2013 r. wyniosły ogółem 2 365 264,46 zł, w tym:

- spłaty kredytów i pożyczek 2 365 264,46 zł.

Spłacono kolejne raty pożyczek i kredytów, z tego:

- pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 383 036,00 zł,
- pożyczka w BGK – 386 845,32 zł,
- Kredyt w DnB NORD O/Zamość – 110 824,14 zł,
- Kredyt BRE Bank – 1 300 000,00 zł,
- Kredyt PKO S.A. – 77 989,00 zł
- Kredyt PBS O/Zarszyn – 96 570,00 zł
- Kredyt BGŻ Bank – 10 000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów w I półroczu 2013 r. przedstawia Załącznik Nr 3.

**ZADŁUŻENIE** Gminy Zarszyn na 30.06.2013 r. z tytułu kredytów i pożyczek ogółem wynosi 11 485 777,49 zł z tego:

- pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 3 304 711,81 zł,
- kredyty w DnBNORD O/Zamość – 1 160 923,73 zł,
- kredyt BRE Bank – 550 000,00 zł,
- kredyty PBS O/Zarszyn – 2 782 001,18 zł,
- kredyt BGŻ Bank – 1 582 452,77 zł,
- kredyt PKO S.A w Sanoku - 2 105 688,00 zł

Szczegółowe zestawienie zadłużenia Gminy Zarszyn przedstawia Tabela Nr 4.

**Tabela Nr 4**

<i>WYSZCZEGÓLNIENIE</i>	<i>BANK</i>	<i>Wysokość udzielonego kredytu</i>	<i>Kwota zadłużenia na dzień 30.06.2013 r.</i>	<i>Ostateczny termin spłaty</i>
<b>KREDYTY</b>	DnB Nord Bank	1 186 000,00	576 973,05	31.12.2017 r.
		957 679,00	583 950,68	31.12.2019 r.
	<b>Suma DnB</b>		<b>1 160 923,73</b>	
	PBS w Sanoku Oddział w Zarszynie	2 300 000,00	500 999,16	31.12.2016 r.
		2 430 757,00	2 281 002,02	31.12.2021 r.
	<b>Suma PBS</b>		<b>2 782 001,18</b>	
	PKO S.A. I Oddział w Sanoku	2 729 600,00	2 105 688,00	31.12.2019 r.
	<b>Suma PKO</b>		<b>2 105 688,00</b>	
	BRE Bank Rzeszów	1 850 000,00	550 000,00	31.12.2013 r.
	<b>Suma BRE Bank</b>		<b>550 000,00</b>	
	BGŻ BANK	1 592 452,77	1 582 452,77	31.12.2022 r.
	<b>Suma BGŻ Bank</b>		<b>1 582 452,77</b>	
<b>POŻYCZKI</b>	WFOŚiGW w Rzeszowie	769 556,00	730 000,00	30.11.2021 r.
		685 465,00	115 435,00	31.12.2014 r.
		427 805,00	95 189,00	31.12.2014 r.
		7 133 780,00	2 364 087,81	30.09.2017 r.
	<b>Suma WFOŚiGW</b>		<b>3 304 711,81</b>	
<b>Ogółem kredyty i pożyczki</b>			<b>11 485 777,49</b>	

## **NADWYŻKA**

I półrocze 2013 r. zakończyło się nadwyżką budżetu gminy w kwocie 3 542 675,26 zł.

## **ZOBOWIĄZANIA**

Zobowiązania gminy Zarszyn na koniec 30.06.2013 r. wyniosły 377 967,27 zł. Zobowiązania wymagalne w I półroczu 2013 r. nie wystąpiły.

Urząd Gminy w Zarszynie – zobowiązania ogółem wyniosły 50 556,99 zł, z tego:

- z tytułu dostaw i usług – 33 935,99 zł,
- z tytułu wynagrodzeń – 14 973,00 zł
- z tytułu pozostałych rozrachunków – 1 648,00 zł (wydatki osobowe § 3020 – 27,00 + Składki PFRON – 1 621,00 zł).

Zespół ekonomiczno - administracyjny szkół w Zarszynie – zobowiązania ogółem wyniosły 15 284,61 zł, i dotyczą:

- z tytułu dostaw i usług – 591,78 zł,
- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 14 692,83 zł.

Szkoła Podstawowa w Długiem – 23 166,71 zł,

- z tytułu dostaw i usług – 1 273,50 zł,
- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 21 893,21 zł.

Szkoła Podstawowa w Odrzechowej – 24 213,04 zł,

- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 24 213,04 zł.

Szkoła Podstawowa w Zarszynie – 24 664,67 zł,

- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 24 664,67 zł.

Szkoła podstawowa w Pielni – 26 314,70 zł,

- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 25 380,70 zł,
- z tytułu dostaw i usług – 934,00 zł.

Szkoła podstawowa w Nowosielcach – 17 990,05 zł,

- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 17 990,05zł.

Szkoła podstawowa w Jaćmierzu – 27 943,76 zł,

- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 27 943,76 zł.

Szkoła podstawowa w Bażanówce – 17 394,34 zł,

- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 17 394,34 zł.

Gimnazjum w Zarszynie - 31 944,55 zł

- z tytułu dostaw i usług – 209,10 zł,
- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 31 735,45 zł.

Gimnazjum w Długiem - 27 081,25 zł

- z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego – 26 319,25 zł,
- z tytułu dostaw i usług – 762,00 zł.



Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zarszynie – zobowiązania ogółem wyniosły 4 444,76 zł, z tego:

- z tytułu dostaw i usług – 546,96 zł,
- z tytułu usług opiekuńczych – 3 795,00 zł,
- z tytułu zobowiązań wobec pracowników - 102,80 zł.

Zakład Gospodarki Komunalnej – zobowiązania ogółem wyniosły 86 967,84 zł, w tym:

- z tytułu zobowiązań wobec dostawców – 74 270,82 zł
- z tytułu zobowiązań wobec ZUS – 11 155,02 zł
- z tytułu podatku od wynagrodzeń – 1 542,00 zł.

### **JEDNOSTKI KULTURY**

Na terenie Gminy funkcjonuje Gminna Biblioteka Publiczna w Zarszynie  
Informacja z wykonania planu finansowego przedstawia się następująco:  
Przychody wykonane 62,43 %, z czego:

- plan - 210 033,07 zł,
- wykonanie – 131 131,41 zł.

w tym dotacja z budżetu Gminy Zarszyn,

- plan – 210 000,00 zł,
- wykonanie – 131 000,00 zł.

Koszty wykonane 59,53%, z czego:

- plan – 210 000,00 zł,
- wykonanie – 125 019,99 zł, z czego wynagrodzenia i pochodne wynoszą 105 032,04 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2013 r. wynosi 6 111,42 zł.

Na dzień 30.06.2013 r. jednostka nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych.

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Zarszynie znajduje się w dołączonym Sprawozdaniu z wykonania planu finansowego jednostki.

### **REALIZACJA ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI**

Gmina Zarszyn w I półroczu 2013 r. realizowała zadania z zakresu administracji rządowej oraz zadania zlecone gminie ustawami. Wyszczególnienie zadań oraz dotacje otrzymane na ich realizację przedstawia Załącznik Nr 4.

### **REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA MOCY POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

W I półroczu 2013 r. Gmina Zarszyn nie zrealizowała zadań na mocy porozumień.

### **REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z WYKONYWANIEM ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

W budżecie Gminy Zarszyn w 2013 r. zaplanowano po stronie dochodów kwotę 86 000,00 zł, z czego w I półroczu nie zrealizowano żadnych dochodów. Zaplanowane dochody dotyczą zadania pn. „Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębie

Pielnia i Zarszyn” w kwocie 70 000,00 zł oraz zadania „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Zarszyn” w kwocie 16 000,00 zł. Realizacja zadań zaplanowana jest na II połowę 2013 r.

Szczegółowe zestawienie dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia Załącznik Nr 5.

### **REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW WYNIKAJĄCYCH ZE SZCZEGÓLNYCH ZASAD WYKONYWANIA BUDŻETU NA PODSTAWIE ODRĘBNYCH USTAW**

Wśród dochodów i wydatków budżetu gminy na 2013 r. znajdują się dochody i wydatki wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na podstawie odrębnych ustaw.

Plan dochodów wynosi 460 000,00 zł, a wykonanie 66 934,36 zł, co stanowi 14,13 % planu. Są to dochody z tytułu:

- opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 62 488,42 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 991,24 zł,
- wpływy z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska – 3 335,49 zł.

Wydatki zaplanowano w kwocie 460 000,00 zł, a wykonano 86 853,38 zł, co stanowi 18,88 % planu. Wykonane wydatki dotyczyły:

- realizacja zadań wynikających z Gminnego Programu Zapobiegania Narkomanii w kwocie 5 492,47 zł,
- realizacja zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi zgodnie z zatwierdzonym Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów w kwocie 36 353,41 zł,
- realizacja zadań w zakresie gospodarki odpadami – 45 007,50 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na podstawie odrębnych ustaw przedstawia Załącznik Nr 6.

### **DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY ZARSZYN**

W budżecie gminy na 2013 rok zaplanowano dotacje w kwocie 1 095 700,00 zł, a wykonano 455 768,42 zł, co stanowi 41,60 % planu rocznego.

Szczegółowy podział dotacji udzielonych przez Gminę Zarszyn w I półroczu przedstawia Załącznik Nr 7.

### **REALIZACJA DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 UST. 1 ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH**

Jednostki budżetowe, które utworzyły rachunki dochodów własnych to:

- Szkoła Podstawowa w Jaćmierzu
- Gimnazjum w Długiem

Rachunek dochodów własnych w wyżej wymienionych jednostkach utworzony został na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr IV/6/2010 z dnia 22.12.2010 r.

Źródłem dochodów są środki pochodzące z wpłat rodziców uczniów korzystających z wyżywienia w stołówce szkolnej, a zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym środki przeznaczone są na pokrycie kosztów wyżywienia dzieci.

## **SP Jaćmierz**

### ***Dochody na dzień 30.06.2013 r. wynosiły:***

- dochody z tytułu dożywiania
  - plan – 180 000,00 zł
  - wykonanie – 90 081,79 zł, w tym:
- dochody z tytułu naliczonej kapitalizacji od rachunku dochodów – 45,79 zł.  
Procentowe wykonanie dochodów wynosi - 50,05%.

Zrealizowane wydatki zgodnie ze sprawozdaniem Rb-34 wynosiły:

- plan – 180 000,00 zł,
  - wykonanie – 81 857,79 zł,
- Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego – 8 224,00 zł.

## **Gimnazjum Długie**

### ***Dochody na dzień 30.06.2013 r. wyniosły:***

- dochody z tytułu dożywiania
  - plan – 114 000,00 zł
  - wykonanie – 51 346,04 zł, w tym:
- dochody z tytułu naliczonej kapitalizacji od rachunku dochodów – 24,04 zł  
Procentowy wykonanie dochodów wynosi – 45,04 %.

Zrealizowane wydatki zgodnie ze sprawozdaniem Rb-34 wynosiły:

- plan – 114 000,00 zł
  - wykonanie – 50 364,12 zł.
- Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego – 981,92 zł.

Szczegółowy podział z realizacji dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych przedstawia Załącznik Nr 8.

## **PRZYCHODY I KOSZTY SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Na rok 2013 zaplanowano przychody w kwocie 1 318 385,00 zł, z czego wykonano 651 900,81 zł, tj. 49,45 % planu. Natomiast koszty zaplanowane na kwotę 1 318 385,00 zł wykonano w kwocie 633 667,90 zł co stanowi 48,06 % rocznego planu.

Poniżej przedstawiono źródła przychodów i rodzaj poniesionych kosztów.

Stan środków obrotowych netto na 01.01.2013 r. wyniósł – 60 782,45 zł.

Przychody na dzień 30.06.2013 r. wynoszą 651 900,81 zł, z tego:

1. Wpływy z usług – 638 228,79 zł, z tego:
  - a) oczyszczanie ścieków – 325 515,91 zł,
  - b) sprzedaż wody – 150 713,04 zł,
  - c) sprzedaż worków na odpady komunalne – 156 391,84 zł,
  - d) pozostałe przychody – 5 608,00 zł.
2. Dotacje przedmiotowe – 11 300,00 zł,
  - a) do wody pobieranej z urządzeń zbiorowego zaopatrzenia – 5 100,00 zł,

- b) do ścieków wprowadzonych do zbiorowego urządzeń kanalizacyjnych – 6 200,00 zł.

3. Wpływy z tytułu odsetek – 2 372,02 zł

Koszty na dzień 30 czerwca 2013 r. wynoszą 633 667,90 zł, z czego:

- amortyzacja – 1 003,86 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 210 668,73 zł,
- energia i woda – 189 454,34 zł,
- zakup materiałów – 31 349,56 zł,
- zakup usług pozostałych – 178 381,80 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 22 795,29 zł,
- koszty finansowe – 14,32 zł.

Stan należności na dzień 01.01.2013 r. wynosi 113 787,89 zł.

Stan należności na dzień 30.06.2013 r. wynosi 129 385,37 zł.

Stan zobowiązań na dzień 01.01.2013 r. wynosi 83 602,33 zł.

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2013 r. wynosi 86 967,84 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunek bankowy na dzień 30 czerwca 2013 r. wynosi 32 175,88 zł.

Stan środków obrotowych netto na dzień 30.06.2013 r. wynosi 78 990,22 zł.

**Koszty 30.06. 2013 zamknęły się kwotą 633 667,90 zł.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie
1. Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 000,00	1 698,03
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników	353 858,00	170 675,31
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 000,00	0,00
4. Składki na ubezpieczenia społeczne	67 521,00	31 035,77
5. Składki na Fundusz Pracy	9 646,00	4 219,62
6. Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	3 040,00
7. Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	73 700,00	31 349,56
- paliwo		9 550,11
- polielektrolit		3 407,04
- worki na odpady		2 868,30
- zakupy na oczyszczalnię		2 668,53
- zawór do komory w reaktorze		2 394,00
- konwerter z oprogramowaniem do PSION		2 000,00
- części do VW (oleje, łożyska, pokrowce)		1 566,76
- materiały biurowe		1 167,83
- antena TOIT		1 000,00
- części do naprawy sieci wodociągowej		714,28
- części na przepompownie (pływaki, art. elektryczne)		615,12
- pozostałe materiały		490,66
- części do kosiarek		480,45
- ściągnacz do łożysk		324,95
- regały do archiwum		319,05
- środki czystości		247,72
- części do Zetora (zawór)		197,09
- części do pojazdów i maszyn		237,66
- materiały na znaki drogowe		219,11
- zasuwa		200,74
- pompa do wody		142,28
- części do WUKO (przewód hydrauliczny)		124,75
- łożyska do sit		115,06
- opryskiwacz		106,50
- kosy		102,60
- części do naprawy sieci kanalizacyjnej		88,97

8. Zakup energii, w tym:	509 000,00	189 454,34
• woda		138 242,70
• energia		47 697,66
• gaz		3 513,98
9. Zakup usług remontowych	10 500,00	3 655,00
10. Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 872,00
11. Zakup usług pozostałych, w tym:	208 500,00	167 189,90
- usuwanie odpadów komunalnych		129 949,76
- wywóz osadu		24 600,00
- nadzór nad programem KOMADRES		2 689,67
- utylizacja odpadów (skratki)		2 631,90
- montaż kondensatorów		1 400,00
- monitoring - abonament		1 200,00
- usługa BHP		1 000,00
- usługi pocztowe		768,26
- inspekcja kanalizacji		704,00
- przeglądy i badania techniczne		627,58
- dzierżawa pojemników		576,00
- kontrola instalacji gazowej		340,00
- usługa transportowa		210,00
- inne (podpis elektr., pobór wody i ścieków, ERIF)		205,33
- instalacja numerów wewnętrznych		200,00
- utrzymanie MPKZP Krosno		87,40
12. Zakup usług dostępu do sieci Internet	960,00	503,06
13. Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej	2 000,00	865,72
14. Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	1 000,00	566,12
15. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 200,00	2 730,00
16. Podróże służbowe krajowe	500,00	962,57
17. Różne opłaty i składki, w tym:	24 100,00	13 415,72
- Opłata Marszałkowska		7 515,00
18. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 400,00	7 000,00
19. Pozostałe podatki na rzecz budżetów		420,00
21. Szkolenia pracowników	1 000,00	997,00
22. Amortyzacja		1 003,86
23. Koszty finansowe		14,32
<b>24. Razem:</b>	<b>1 318 385,00</b>	<b>633 667,90</b>

Zobowiązania na początek roku wynosiły 83 602,33 zł, a na 30.06.2013 r. – 86 967,84 zł, w tym:

- z tytułu zobowiązań wobec dostawców: 74 270,82 zł
- z tytułu zobowiązań wobec ZUS: 11 155,02 zł
- z tytułu podatku od wynagrodzeń: 1 542,00 zł.

Należności na początek roku wynosiły 113, 787,89 zł, a na 30.06.2013 r. – 129 385,37 zł, w tym:

- ze sprzedaży usług - 122 768,28 zł,
- z tytułu VAT - 6 617,09 zł.

Szczegółowy podział przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego przedstawia Załącznik Nr 9.