

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kleszczewo na dzień 30.06.2016r.

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2016r. wg Uchwały Nr XIII/81./2015 z dnia 22 grudnia 2015r. po zmianach wprowadzonych przez Radę Gminy i Wójta Gminy zamyka się kwotami:

Po stronie dochodów 31.439.648,26 zł

Po stronie wydatków 31.716.543,38 zł

Deficyt budżetu 276.895,12 zł

Częścią integralną informacji o przebiegu wykonania budżetu jest zestawienie tabelaryczne wykonania budżetu uwzględniające plan, wykonanie i procent wykonania planu budżetu.

Dochody

Dochody budżetu ze względu na źródła wpływu przedstawiają się następująco:

| Lp | Źródło dochodów | Plan | Wykonanie | % wykonania planu | Struktura % wykonania |
|--------------------------------|---|----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| Dochody bieżące | | | | | |
| 1 | Subwencje par. 2920 | 9.710.259,00 | 5.930.086,00 | 61,07 | 36,05 |
| 2 | Dotacje na zadania zlecone par. 2010 i 2060 | 4.183.173,26 | 2.714.081,26 | 64,88 | 16,50 |
| 3 | Dotacje na zadania własne par. 2030 | 823.570,00 | 494.358,00 | 60,03 | 3,01 |
| 4 | Dotacje i środki z innych źródeł par. 2310, 2320,2360 i 2400 | 232.155,00 | 89.575,90 | 38,58 | 0,54 |
| 5 | Pozostałe | 13.764.110,00 | 7.220.869,79 | 52,46 | 43,90 |
| Razem dochody bieżące | | 28.713.267,26 | 16.448.970,95 | 57,29 | 100,00 |
| Dochody majątkowe | | | | | |
| 1 | Dotacje i środki z innych źródeł par.6207, 6209, 6300, 6330, 6660 | 483.083,00 | 268.944,66 | 55,67 | 61,59 |
| 2 | Sprzedaż i przekształcenie mienia | 2.243.298,00 | 167.721,25 | 7,48 | 38,41 |
| Razem dochody majątkowe | | 2.726.381,00 | 436.665,91 | 16,02 | 100,00 |
| Ogółem | | 31.439.648,26 | 16.885.636,86 | 53,71 | |

Dochody bieżące:

Wskaźnik wykonania planu dochodów bieżących na dzień 30.06.2016r. wynosi 57,29%. W dochodach wliczona jest subwencja przekazana przez Ministra Finansów w miesiącu czerwcu do pokrycia wydatków na miesiąc lipiec. Znaczna część dochodów bieżących wpływa do budżetu sukcesywnie co miesiąc lub w określonych przepisami terminach.

Część planu nie została zrealizowana na zadowalającym poziomie poniżej 45%, w tym:

- 1) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano 400,00 zł za obwody łowieckie, dochody wpływają w IV kwartale,

- 2) w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy, dotacja wykonana została na poziomie 25,95% planu. Środki otrzymaliśmy za prowadzenie komunikacji autobusowej na terenie Gminy Kostrzyn. Wpłynęły dwie kwartalne raty. Plan zostanie skorygowany.
- 3) w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, wpływy z tytułu odsetek wynoszą 101,86% planu. W rozdziale tym występują znaczne zaległości w związku z czym nie ma konieczności korygowania w najbliższym terminie planu odsetek.
- 4) w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w paragrafie 0350 wykonanie wynosi 648,94 zł tj. 8,65% planu. Podatek ściągany jest przez Urząd Skarbowy. Zaległości na dzień 30.06.2016r wynoszą 14.246,60 zł.
- 5) w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, paragraf 0500 wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych wykonanie wynosi 9.822,00 zł tj. 15,11%. Plan ustalony został na podstawie wykonania budżetu z lat ubiegłych. Termin wpływu i wysokość podatku uzależniony jest od niektórych czynności w obrocie gospodarczym na terenie Gminy. Realizacja wykonania planu będzie monitorowana, a w razie potrzeby wprowadzona zostanie stosowna korekta.
- 6) w rozdziale 80104 Przedszkola, w paragrafie 0690 Wpływy z różnych opłat – zwrot kosztów wysyłki wezwań do zapłaty, na plan 300,00 zł wykonanie wynosi 15,47% planu. Na zaległości z tytułu opłat za przedszkole sukcesywnie wysyłane są wezwania do zapłaty dlatego w pozycji tej należy spodziewać się dalszych wpłat. Zaplanowana kwota nie ma istotnego wpływu na wykonanie budżetu.
- 7) w rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, par. 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, na plan 6.500,00 zł wykonanie wynosi 26,18%. Dochód dotyczy ściąganych przez Komornika należności od dłużników alimentacyjnych. Pozycja będzie monitorowana.

Niektóre źródła dochodów bieżących wykonane są znacznie ponad 50% planu.

Poniższe pozycje dotacji przekazywane są w określonym przepisami terminie i wtedy wykonanie wynosi 100% planu, np.: dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – rozdział 01095, pomoc materialna dla uczniów – rozdział 85415.

Inne pozycje dochodów zrealizowane są w wysokim stopniu ze względu na terminy uiszczania należności np.: wpłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – rozdział 70005, par 0550 – termin płatności do 31 marca, za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych – rozdział 75618, par 0490 termin płatności opłaty rocznej to 15 stycznia, drogi publiczne gminne – rozdział 60016 przekazana darowizna zgodnie z zawartą umową, środki na wydzielonych rachunkach dochodów – rozdział 75814, par 2400, termin wpłaty do budżetu do 5 stycznia, rozliczenie dotacji celowej z 2015r. przez Zakład Komunalny - rozdział 90017, termin wpłat do 31 stycznia.

Znacznie ponad 50% zrealizowane zostały dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe w rozdziale 75616 tj.: podatek od czynności cywilnoprawnych 109,75% i podatek od spadków i darowizn 161,47% oraz w rozdziale 75621 podatek dochodowy od osób prawnych 65,73%.

Jeżeli wysokość zrealizowanych dochodów zostanie potwierdzona sprawozdaniami z Urzędów Skarbowych za III kw. Pozycje zostaną skorygowane.

Wysoki poziom realizacji dochodów występuje w ściągniętych odsetkach w rozdziałach: 75601, 75615, 75616, 85219. Z uwagi na przekroczone wykonania planu zostaną skorygowane również następujące pozycje: w rozdziale 75616 paragraf 0690 Wpływy z różnych opłat – wykonanie wynosi 151,48% planu, w rozdziale 75814 w paragrafie 0690 Wpływy z różnych opłat – wykonanie wynosi 127,52% planu (opłaty wnoszone są przez rodziców za udział dzieci w Akcji Zima i Akcji Lato), w rozdziale 90019 paragraf 0690 Wpływy z różnych opłat – wykonanie wynosi 129,45% planu.

Według wykonania budżetu za I półrocze 2016r. niektóre pozycje wykazują stosunkowo wysokie wykonania planu np. w paragrafie 0970 Wpływy z różnych dochodów, w rozdziale 7584 ujęte są wpłaty za sprzedane drewno oraz w rozdziale 80101 wpłaty odszkodowań od ubezpieczyciela. Nie ma podstaw aby planować takie same dochody w II półroczu 2016r.

Różny poziom realizacji dochodów występuje w otrzymanych dotacjach tj. w paragrafach 2010, 2030 i 2060. W ciągu całego roku kwoty dotacji są wielokrotnie korygowane. W pierwszym półroczu 2016r. otrzymaliśmy 17 pism od Wojewody Wielkopolskiego dotyczących zmiany planowanych kwot dotacji i jedno pismo od Dyrektora z Krajowego Biura Wyborczego.

Wykonane dochody bieżące przewyższające plan budżetu pozwolą uzupełnić pozycje, które nie zostały na odpowiednim poziomie wykonane.

Na wysokość dochodów z podatków lokalnych z rozdziałów 75615 i 75616 ma wpływ Rada Gminy uchwalając stawki podatków i opłat lokalnych.

Skutki przyjętych ustaleń obrazuje poniższa tabela:

| Podatki/odsetki | Skutki przyjętych stawek przez Radę Gminy | | Skutki decyzji wydanych przez Wójta Gminy | |
|---------------------------|---|----------------------------|---|--|
| | Obniżenia górnych stawek podatkowych | Udzielonych ulg i zwolnień | Umorzeń zaległości | Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności |
| od nieruchomości | 138.714,59 | 0,00 | 656,00 | 0,00 |
| rolny | 7.198,78 | 0,00 | 1.040,00 | 0,00 |
| od środków transportowych | 81.850,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| od spadków i darowizn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131,00 |
| odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 227.763,42 | 0,00 | 1.696,00 | 131,00 |

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami.

Zadania realizowane były w działach 010, 750, 751, 851 i 852 zgodnie z decyzjami otrzymanymi od Wojewody Wielkopolskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego.

Otrzymaliśmy dotacje na poniższe cele:

| Rozdział | Plan | Wykonanie | % wykonania planu | Cel dotacji |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|--|
| 01095 | 349.557,26 | 349.557,26 | 100,00 | Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i koszt obsługi zadania |
| 75011 | 49.696,00 | 24.846,00 | 50,00 | Zadania z zakresu administracji rządowej głównie USC, ewidencja ludności |
| 75101 | 4.211,00 | 3.533,00 | 83,90 | Prowadzenie rejestru wyborców |
| 85195 | 932,00 | 0,00 | 0,00 | Świadczenia opieki zdrowotnej |
| 85203 | 91.440,00 | 45.720,00 | 50,00 | Prowadzenie Ośrodka Wsparcia – klubu w Kleszczewie (dla osób niepełnosprawnych) |
| 85211 | 2.405.217,00 | 1.544.622,00 | 64,22 | Pomoc państwa w wychowaniu dzieci |
| 85212 | 1.268.440,00 | 738.000,00 | 58,18 | Wyplata świadczeń rodzinnych |
| 85213 | 6.786,00 | 2.943,00 | 43,37 | Składki zdrowotne dla określonych osób pobierających zasiłki z pomocy społecznej |
| 85215 | 348,00 | 234,00 | 67,24 | Dodatek dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej |
| 85228 | 6.240,00 | 4.320,00 | 69,23 | Świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych |
| 85295 | 306,00 | 306,00 | 100,00 | Karta dużej rodziny |
| Razem | 4.183.173,26 | 2.714.081,26 | 64,88 | |

Dotacja w poszczególnych rozdziałach została wykorzystana zgodnie z zawiadomieniem o wysokości i celu przeznaczenia dotacji.

Dotacje na zadania własne

Zadania realizowane są w działach 758, 801, 852, 854 (paragraf 2030) na poniższe cele.

| Rozdział | Plan | Wykonanie | % wykonania planu | Cel dotacji |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 75814 | 13.700,00 | 0,00 | 0,00 | 40 % od zrealizowanego Funduszu Sołeckiego za 2015r. – środki przekazane zostaną w sierpniu. |
| 80104 | 568.550,00 | 284.276,00 | 50,00 | Realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego |
| 85213 | 3.803,00 | 3.523,00 | 92,64 | Dofinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i świadczenia rodzinne. |
| 85214 | 81.787,00 | 81.787,00 | 100,00 | Dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych |
| 85216 | 51.515,00 | 45.455,00 | 88,24 | Dofinansowanie wypłat zasiłków stałych |
| 85219 | 35.515,00 | 19.117,00 | 53,83 | Dofinansowanie utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej |
| 85295 | 28.700,00 | 20.200,00 | 70,38 | Pomoc państwa w zakresie dożywiania |
| 85415 | 40.000,00 | 40.000,00 | 100,00 | Pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów |
| Razem | 823.570,00 | 494.358,00 | 60,03 | |

Dotacja w poszczególnych rozdziałach została wykorzystana zgodnie z zawiadomieniem o wysokości i celu przyznanej dotacji.

Dotacje i środki z innych źródeł. (par. 2310, 2320, 2360 i 2400)

| Rozdział | Plan | Wykonanie | % wykonania planu | Cel dotacji |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|--|
| 60004 | 87.115,00 | 22.604,08 | 25,95 | Środki z Gminy Kostrzyn za komunikację autobusową |
| 75011 | 0,00 | 3,10 | -- | 5% udziału w dochodach budżetu państwa za udostępnienie danych osobowych |
| 75023 | 7.344,00 | 3.672,00 | 50,00 | Środki na pokrycie wynagrodzeń gminnego koordynatora ZIT |
| 75023 | 2.256,00 | 1.128,00 | 50,00 | |
| 75814 | 3.940,00 | 3.940,14 | 100,00 | Środki wg stanu na 31.12.2015r. gromadzone na wydzielonych rachunkach oświaty |
| 80103 | 15.000,00 | 6.860,40 | 45,74 | Dotacje celowe z Gminy Kórnik |
| 80104 | 110.000,00 | 49.666,65 | 45,15 | Dotacje celowe z Gmin: Poznań, Swarzędz, Kórnik, Kostrzyn na dzieci, które uczęszczają do przedszkoli na terenie naszej gminy. |
| 85212 | 6.500,00 | 1.701,53 | 26,18 | Udział od ściągniętych zobowiązań od dłużników alimentacyjnych |
| Razem | 232.155,00 | 89.575,90 | 38,58 | |

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w naszym budżecie stanowią następujące kwoty:

- plan 2.726.381,00 zł
- wykonanie 436.665,91 zł w tym:

1. Dotacje, środki i wpływy na inwestycje przekazywane są na podstawie szczegółowych zasad określonych w podpisanych umowach bądź w przepisach prawnych. Środki i wpływy stanowią refundację poniesionych nakładów inwestycyjnych. Środki przekazywane są po sprawdzeniu i zaakceptowaniu złożonego rozliczenia (par.6207, 6209, 6300, 6330, 6660)

| Rozdział | Plan | Wykonanie | Cel dotacji |
|--------------|-------------------|-------------------|--|
| 01095 | 102.500,00 | 0,00 | Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych obręb Kleszczewo Poklatki. Umowa z 30.03.2016r. |
| 75095 | 90.338,00 | 0,00 | Środki Unii Europejskiej – Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka na zadanie „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kleszczewo” .Środki z końcowego rozliczenia. Środki z budżetu państwa 13.551,00 zł z Unii Europejskiej 76.787,00 zł. Środki przekazano 19.07.2016r. |
| 75814 | 21.300,00 | 0,00 | 40,00% od zrealizowanego Funduszu Sołeckiego za 2015r. |
| 90017 | 268.945,00 | 268.944,66 | Rozliczenie dotacji celowej za 2015r. z Zakładu Komunalnego |
| Razem | 483.083,00 | 268.944,66 | |

2. Pozostałe dochody majątkowe

W 2012r. dla jednej działki zmieniono prawo użytkowania wieczystego w prawo własności. Opłata rozłożona została do 2021r. po 7.446,40 zł rocznie z terminem płatności do 31 grudnia.

| Rozdział | Plan | Wykonanie | Źródło dochodów |
|--------------|---------------------|-------------------|---|
| 70005 | 7.466,00 | 0,00 | Opłata z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności |
| 70005 | 2.235.832,00 | 167.721,25 | Sprzedaż mienia |
| Razem | 2.243.298,00 | 167.721,25 | |

Ogłoszenia o sprzedaży gruntów zostały zamieszczone w prasie ogólnokrajowej i na stronie internetowej Gminy Kleszczewo. W I półroczu 2016r. sprzedano dwie działki w Tulcach. Została zawarta umowa na budowę drogi do terenów inwestycyjnych w Krzyżownikach dlatego planuje się, że działki pod aktywizację gospodarczą znajdą nabywców.

Stan należności budżetu:

Należności Gminy przedstawia poniższe zestawienie

| Jednostki Gminy | Należności | |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------|
| | ogółem | zaległe |
| Urząd Gminy | 2.348.805,43 | 262.089,86 |
| Ośrodek Pomocy Społecznej | 371.722,75 | 371.722,75 |
| Zespół Szkół Kleszczewo | 382,02 | 382,02 |
| Zespół Szkół Tulce | 397,98 | 397,98 |
| Razem jednostki budżetowe wg Rb-27S | 2.721.308,18 | 634.592,61 |
| Zakład Komunalny wg Rb-N | 444.042,05 | 207.853,70 |

W Urzędzie Gminy należności wymagalne występują:

- w dziale 700 62.686,88 zł w tym: z wpłat za wieczyste użytkowanie 14.604,15 zł z tego 12.376,60 zł – zgłoszone do masy upadłościowej, za bezumowne korzystanie z nieruchomości 19.500,00 zł – sprawę skierowano na drogę sądową, za wynajem mieszkań i lokali użytkowych 18.938,81 zł, odsetki 9.643,92 zł,
- w rozdziale 75601 14.246,60 zł za podatek płacony w formie karty podatkowej - zobowiązanie egzekwuje Urząd Skarbowy,
- w rozdziale 75615 (osoby prawne) 23.127,76 zł w tym: w podatku od nieruchomości 20.593,76 zł, w podatku rolnym 2.534,00 zł.
- w rozdziale 75616 (osoby fizyczne) 141.558,93 zł w tym: w podatku od nieruchomości 113.232,64 zł, w podatku rolnym 25.854,63 zł, w podatku leśnym 20,00 zł, w podatku od środków transportowych 2.124,55 zł,
- w rozdziale 75618 9.148,10 zł w tym: z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych 8.495,99 zł i z odsetek 652,11 zł
- w rozdziale 90095 11.321,59 zł w tym: za zużyty gaz i energię elektryczną użytkowników lokali komunalnych 8.158,48 zł oraz naliczone odsetki 3.163,11 zł.

Na wszystkie należności wymagalne, które wpływają bezpośrednio do budżetu Gminy wystawiane są wezwania do zapłaty, upomnienia, tytuły wykonawcze kierowane do urzędów skarbowych oraz sprawy kierowane na drogę sądową. Potwierdzeniem egzekwowania odsetek od należności wymagalnych są ściągnięte odsetki w poszczególnych rozdziałach dochodów budżetowych, które w części tabelarycznej wykazane są w paragrafach 0910 i 0920.

W Ośrodku Pomocy Społecznej należności wymagalne w kwocie 371.722,75 zł – dotyczą należności od dłużników alimentacyjnych w wysokości zaliczek alimentacyjnych wypłaconych osobom uprawnionym. Zaległe kwoty ściąga Komornik Sądowy.

W Zespole Szkół Kleszczewo (382,02 zł) i Zespole Szkół w Tulcach (397,98 zł) zaległości występują w rozdziale 80104 Przedszkola. Dotyczą opłat rodziców za dzieci w przedszkolach, kosztów wezwań do zapłaty oraz odsetek za nieterminowe wpłaty. Na zaległości wystawiane są wezwania do zapłaty.

Należności wymagalne w Zakładzie Komunalnym to kwota 207.853,70 zł. Zaległości dotyczą opłat za dostarczoną wodę i odebrane ścieki. Na zaległości wysyłane są sukcesywnie wezwania do zapłaty (69 szt.), zawiadomienia o odcięciu dostawy wody i zaprzestaniu odbioru ścieków (12 szt.) oraz pozwy do Sądu Rejonowego (4 szt.)

Wydatki

Wszystkie zobowiązania realizowane są terminowo. Nie występują zobowiązania wymagalne. Na dzień 30.06.2016r. realizacja wydatków przedstawia się następująco:

1. **Wydatki bieżące** plan 26.899.240,38 zł, wykonanie 12.888.509,25 zł, tj. 47,91% planu.

Wydatki realizowane są sukcesywnie w ciągu roku. Celem płynnego realizowania wydatków Wójt korzysta z upoważnienie Rady Gminy, przesuując plan wydatków w ramach działów. Poniżej omówione zostały odchylenia wykonania planu wydatków bieżących.

Odchylenia wykonania planu wydatków bieżących występują w poniższych działach:

- 010 Rolnictwo i łowiectwo w tym: opłata na spółki wodne - termin płatności przypada na 31 października. Zadanie zlecone związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i jego wypłatę - zadanie wykonano w 100%. Jest to rozliczenie za pierwszy okres płatności,
- 600 Transport i łączność w tym: wydatki dotyczące dróg powiatowych i wojewódzkich w par. 4430 związane są z opłatami rocznymi za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym. Opłatę wnosi się do 15 stycznia każdego roku. Na drogach gminnych (rozdział 60016) wydatki bieżące wykonane zostały na poziomie 20,52% planu. Na dzień 30 czerwca 2016r. zobowiązania wynoszą 13.908,84 zł. W rozdziale planowane są również środki na utrzymanie dróg w okresie zimowym. W rozdziale 60017 wydatek związany z udostępnieniem przejazdu po drodze prywatnej do gruntów gminnych, pokryty zostanie z II półroczu br.
- 630 Turystyka, wykonanie usług wynosi 45,35% planu. Wydatki związane są głównie z wyjazdami turystycznymi uczniów oraz składki do Poznańskiej Lokalnej Organizacji Turystycznej.
- 700 Gospodarka mieszkaniowa, remonty mieszkań komunalnych wykonywane będą zgodnie z planem remontów. W związku z brakiem mieszkań socjalnych zaplanowano

wydatki na odszkodowania. W rozdziale 70005 zaplanowano środki na zastępstwo procesowe.

- 710 Działalność usługowa, w tym zaplanowano środki na pokrycie podpisanych umów związanych ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego Gminy. Wydatki realizowane będą po wykonaniu kolejnych etapów umów. W rozdziale 71012 zakup usług z zakresu geodezji i kartografii plan wykonany jest na poziomie 16,69%. Na dzień dzisiejszy nie ma zaplanowanych znacznych prac związanych z realizacją wydatków z tego rozdziału. Pozycja będzie monitorowana i w razie potrzeby skorygowana. W rozdziale 71095 wykonanie wynosi 24,68% planu. Planowane są dalsze wydatki związane z ogłoszeniami o przetargach i wyceną nieruchomości.

- 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, wykonanie w rozdziale 75101 wynosi 16,07% planu. W planie wydatków zaplanowano zakup urn wyborczych. Wydatek nie został zrealizowany w I półroczu 2016r.

- 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, plan na Komendy wojewódzkie Policji (rozdział 75404) został wprowadzony do budżetu w dniu 22.06.2016r. 30.06.2016r. zostało podpisane porozumienie o przekazanie środków na Fundusz Wsparcia Policji. Wydatki bieżące w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zrealizowane zostały na poziomie 39,66% planu. W miesiącu lipcu i sierpniu nastąpiły zakupy na wyposażenie OSP Gowarzewo, Krzyżowniki, Komorniki i Kleszczewo. Na zarządzenie kryzysowe zaplanowano środki na zakup planek oraz odzieży dla członków obrony cywilnej. Wydatek zrealizowany będzie w II półroczu 2016r.

- 757 Obsługa długu publicznego, wykonanie wydatków związanych ze spłatą odsetek od zaciągniętych kredytów wynosi 30,82% planu. Zobowiązana stanowią kwotę 10.703,29 zł i dotyczą odsetek za II kw. 2016r. od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. W budżecie zaplanowano zaciągnięcie kredytu na pokrycie w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego. Do dnia 30.06.2016r. nie było potrzeby zaciągnięcia kredytu.

- 801 Oświata i wychowanie, wydatki są stosunkowo nisko wykonane z uwagi na to, że od 01 września 2016r. rozpoczyna swoją działalność niepubliczna szkoła podstawowa, na działalność której ujęte są w budżecie środki tak na dzieci zdrowe jak i niepełnosprawne.

- 851 Ochrona zdrowia, środki związane z profilaktyką związaną z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii wykorzystywane są wzorem lat ubiegłych w znacznej części w okresie wakacji,

- 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej, w rozdziale 85311 nie były realizowane wydatki dotyczące dofinansowania dojazdu rencistów na rehabilitację. W rozdziale 85395 zaplanowano 12.000,00 zł z czego w I półroczu przekazano 3.600,00 zł i 8.400,00 zł w miesiącu lipcu 2016r. Środki przekazano po rozstrzygniętym konkursie na organizację czasu wolnego dla osób niepełnosprawnych i starszych i podpisanych umowach.

- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym: w rozdziale 90002 przekazano do Powiatu 30.000,00 tj. 100% planu na usuwanie wyrobów zawierających azbest. Wydatki z rozdziału 90004 związane z utrzymaniem zieleni w znacznej części pokrywane są w II półroczu. W rozdziale 90015 wykonanie wydatków bieżących wynosi 42,60% planu.

- 926 Kultura fizyczna, wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 44,41% planu. Zgodnie z umową przekazano część dotacji dla Klubu Sportowego Clescevia tj. 78,26% planu. Pozostała część zostanie przekazana do 31 sierpnia 2016r. Raz w roku przyznawane i przekazywane są nagrody za osiągnięcia sportowe (par. 3040).

- W wydatkach bieżących wykonanie w poniższych pozycjach przedstawia się następująco:
- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone, plan 9.608.540,00 zł, wykonanie 4.629.121,14 zł tj. 48,18% planu,
 - b) dotacje na zadania bieżące plan 7.026.372,00 zł, wykonanie 3.162.745,37 zł tj. 45,01% planu w tym:
 - I dla jednostek sektora finansów publicznych plan 3.479.812,00 zł, wykonanie 1.768.060,60 zł
 - II dla jednostek spoza sektora finansów publicznych plan 3.546.560,00 zł, wykonanie 1.394.684,77 zł

| I Jednostki sektora finansów publicznych | | | Kwota dotacji podmiotowej | |
|---|----------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Dział | Rozdział | Nazwa jednostki | Plan | Wykonanie |
| 921 | 92114 | Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w | 979.274,00 | 532.416,50 |
| 921 | 92116 | Kleszczewie | 173.074,00 | 100.959,81 |
| | | Razem | 1.152.348,00 | 633.376,31 |

| I Jednostki sektora finansów publicznych | | | Kwota dotacji przedmiotowej | |
|---|----------|---|-----------------------------|------------|
| Dział | Rozdział | Nazwa jednostki | Plan | Wykonanie |
| 900 | 90017 | Zakład Komunalny w Kleszczewie dofinansowanie usług | 1.911.864,00 | 950.000,00 |

| I Jednostki sektora finansów publicznych | | | Kwota dotacji celowej | |
|---|----------|--|-----------------------|-------------------|
| Dział | Rozdział | Nazwa jednostki | Plan | Wykonanie |
| 600 | 60004 | Gmina Swarzędz na pokrycie kosztów transportu autobusowego na odcinku od granic Gminy Swarzędz do miejscowości Tulce | 64.000,00 | 30.000,00 |
| 801 | 80103 | Gmina Kórnik za pobyt dziecka w oddziale przedszkolnym w szkołach podstawowych | 6.000,00 | 0,00 |
| 801 | 80104 | za pobyt dzieci w przedszkolu publicznym i niepublicznym (w tym: Miasto Poznań, Gmina Swarzędz, Kórnik, Kostrzyn, Luboń i Środa) | 312.000,00 | 124.684,29 |
| 801 | 80106 | Miasto Poznań za pobyt dziecka w punkcie przedszkolnym | 3 600,00 | 0,00 |
| 900 | 90002 | Starostwo Powiatowe na likwidację wyrobów zawierających azbest | 30 000,00 | 30.000,00 |
| | | Razem | 415.600,00 | 184.684,29 |

| II Jednostki spoza sektora finansów publicznych | | | Kwota dotacji podmiotowej | |
|--|----------|---|---------------------------|------------|
| Dział | Rozdział | Nazwa jednostki | Plan | Wykonanie |
| 801 | 80101 | Stowarzyszenie Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury na Wsi w Ziminie - prowadzenie szkoły publicznej | 610.000,00 | 279.409,86 |
| 801 | 80150 | Stowarzyszenie Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury na Wsi w Ziminie - prowadzenie szkoły publicznej, środki na uczniów niepełnosprawnych | 472.000,00 | 226.194,26 |

| Cd Dział | Rozdział | Nazwa jednostki | Plan | Wykonanie |
|----------|----------|--|---------------------|---------------------|
| 801 | 80103 | Stowarzyszenie Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury na Wsi w Ziminie - prowadzenie publicznego oddziału przedszkolnego | 120.400,00 | 82.866,00 |
| 801 | 80104 | Stowarzyszenie Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury na Wsi w Ziminie - prowadzenie publicznego przedszkola (plan zostanie przeniesiony do rozdziału 80103) | 89.000,00 | 0,00 |
| 801 | 80101 | Niepubliczna dwujęzyczna Szkoła Podstawowa w Tulcach | 270.000,00 | 0,00 |
| 801 | 80150 | Niepubliczna dwujęzyczna Szkoła Podstawowa w Tulcach, środki na uczniów niepełnosprawnych | 212.000,00 | 0,00 |
| 801 | 80104 | Niepubliczne Przedszkole Bajkowa Kraina w Tulcach - prowadzenie przedszkola niepublicznego | 435.545,00 | 168.278,75 |
| 801 | 80149 | Niepubliczne Przedszkole Bajkowa Kraina w Tulcach - prowadzenie przedszkola niepublicznego, środki na dzieci niepełnosprawne | 890.000,00 | 426.120,75 |
| 801 | 80149 | Niepubliczne Przedszkole "Balbinka" w Gowarzewie - prowadzenie przedszkola niepublicznego | | 4.332,35 |
| 801 | 80104 | Niepubliczne Przedszkole "Balbinka" w Gowarzewie - prowadzenie przedszkola niepublicznego | 237.570,00 | 101.759,15 |
| 801 | 80104 | Niepubliczne Przedszkole Artystyczno-Plastyczne "PlasTyś" w Tulcach - prowadzenie przedszkola niepublicznego | 152.045,00 | 66.123,65 |
| | | Razem | 3.488.560,00 | 1.355.084,77 |

| II Jednostki spoza sektora finansów publicznych | | | Kwota dotacji celowej | |
|---|----------|--|-----------------------|------------------|
| Dział | Rozdział | Nazwa jednostki | Plan | Wykonanie |
| 853 | 85395 | Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych i starszych Stowarzyszenie „Pomagam” | 12.000,00 | 3.600,00 |
| 926 | 92695 | Klub sportowy „Clescevia” dotacja z zakresu sportu masowego | 46 000,00 | 36.000,00 |
| | | Razem | 58.000,00 | 39.600,00 |

c) **Wydatki na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2** (rozdział 75023) plan 9.600,00 zł, wykonanie 4.800,00 zł tj. 50,00%.

2. Wydatki majątkowe

Ogółem wydatki majątkowe łącznie z planowaną dotacją dla Zakładu Komunalnego (rozdział 90017) przedstawia się następująco:

| Rozdział | Paragraf | Określenie zadania | Plan | Wykonanie |
|-----------------|-----------------|--|-------------|------------------|
| 60014 | 6050 | Budowa chodnika w Ziminie - zgodnie z umową termin wykonana do 13.08.2016r. | 70.300,00 | 0,00 |
| 60014 | 6050 | Projekt skrzyżowania dróg w Tulcach –umowa w trakcie wykonywania. | 35.301,00 | 0,00 |
| 60014 | 6050 | Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Gowarzewie na ul. Siekierckiej. Budowa rozpocznie się po wykonaniu projektu przez Zarząd Dróg Powiatowych | 400.000,00 | 0,00 |
| 60016 | 6050 | Budowa chodnika w Tulcach na ul. Leśnej – zadanie zakończone | 81.774,00 | 81.773,23 |
| 60016 | 6050 | Budowa chodnika - Fundusz sołecki Poklatki. I etap chodnika została wykonana w 2015r. Sołectwo zaplanowało środki na kolejny etap. | 11.080,00 | 0,00 |
| 60016 | 6050 | Budowa drogi do terenów inwestycyjnych w Krzyżownikach. Przetarg rozstrzygnięty został w dniu 15.07.2016r. | 675.000,00 | 0,00 |
| 60016 | 6050 | Modernizacja drogi gruntowej do Markowic, trwają końcowe rozliczenia zadania. | 322.000,00 | 0,00 |
| 60016 | 6050 | Budowa dróg gminnych środki wprowadzono do budżetu 22.06.2016r. | 67.597,00 | 0,00 |
| 60016 | 6050 | Projekt ścieżki rowerowej Tulce - Gowarzewo | 50.000,00 | 0,00 |
| 70005 | 6050 | „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kleszczewo - Szkoły Podstawowej w Ziminie oraz świetlicy wiejskiej w Poklatkach”. – wykonano projekty | 57.072,00 | 57.072,00 |
| 75022 | 6060 | Zakup tabletów i programu. – w dniu 13.07.2017r. podpisano umowę na realizację zadania. | 40.000,00 | 0,00 |
| 75023 | 6060 | Zakup sprzętu i programu dla Urząd Gminy- realizowane są bieżące potrzeby | 27.928,00 | 10.993,00 |
| 75412 | 6050 | Modernizacja strażnicy w Krzyżownikach, w m-cu lipcu wykonany został projekt – nabór wniosków o dofinansowanie z UE IV kw.2016r. | 150.000,00 | 0,00 |
| 75412 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie czystości i porządku - Fundusz sołecki Gowarzewo | 10.000,00 | 0,00 |
| 75412 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie porządku - Fundusz sołecki Komorniki | 3.043,00 | 0,00 |
| 75412 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie czystości i porządku - Fundusz sołecki Krzyżowniki, w dniu 22.07.2016r. środki przesunięto na wydatki bieżące | 2.500,00 | 0,00 |
| 75412 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie porządku w sołectwie - Fundusz sołecki Śródka , w dniu 22.07.2016r. środki przesunięto na wydatki bieżące | 2.500,00 | 0,00 |
| 80101 | 6050 | Projekt rozbudowy szkoły w Kleszczewie, w trakcie opracowania projektu | 83.640,00 | 0,00 |
| 90015 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców utrzymanie czystości i porządku- Fundusz sołecki Gowarzewo. W dniu 11.07.2016r. ogłoszony został przetarg na wykonanie oświetlenia. | 20.000,00 | 0,00 |
| 90015 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców utrzymanie czystości i porządku - Fundusz sołecki Kleszczewo, oświetlenie ul. Owocowej | 23.012,00 | 0,00 |

| c d Roz dział | Para graf | Określenie zadania | Plan | Wykona- nie |
|------------------------------|----------------------|---|---------------------|------------------------|
| 90015 | 6050 | Rozwój kultury sportu i rekreacji - Fundusz sołecki Krerowo, planuje się wykonanie oświetlenia w II półroczu 2016r. | 12.138,00 | 0,00 |
| 90015 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie czystości i porządku - Fundusz sołecki Nagradowice, zaplanowano wykonanie oświetlenia i projektu. | 7.974,00 | 0,00 |
| 90015 | 6050 | Budowa oświetlenia, zmodernizowano oświetlenie przy ośrodku zdrowia w Nagradowicach oraz wykonano projekt na budowę oświetlenia w Gowarzewie. W dniu 11.07.2016r. ogłoszony został przetarg na wykonanie oświetlenia ulic: Lawendowej, Waniliowej, Szafranowej, Szałwiowej, Miętowej, Trzeckiej i Brzozowej w Gowarzewie | 434.500,00 | 16.563,43 |
| 90017 | 6210 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie porządku- Fundusz sołecki Komorniki, przekazano środki na zakup wiaty przystankowej | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 90017 | 6210 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie czystości i porządku - Fundusz sołecki Nagradowice, przekazano środki na zakup wiaty przystankowej | 6.236,00 | 5.700,00 |
| 90017 | 6210 | Zadania inwestycyjne związane z zaopatrzeniem w wodę, odbiorem ścieków, transportem publicznym i utrzymaniem dróg w okresie zimowym. Przekazano środki na zakup wiaty przystankowej 1.295,00 zł, budowę sieci wodociągowej 12.803,18 zł, studni w Gowarzewie 8.437,50 zł, wału łąkowego 20.660,00 zł Podpisano umowy na opracowanie projekty termomodernizacji bazy, projekt budowy kanalizacji sanitarnej w Komornikach i Gowarzewie i opracowanie koncepcji zaopatrzenia i zwodociągowania gminy. | 1.536.782,00 | 43.193,68 |
| 92114 | 6220 | Budowa obiektu lekkoatletycznego na stadionie gminnym w Kleszczewie. Zgodnie z umowa termin wykonania zadania upływa w dniu 31.08.2016r. | 645.322,00 | 0,00 |
| 92695 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie porządku Fundusz sołecki Komorniki. Zadanie zrealizowano w miesiącu lipcu 2016r.- zakupiono domek drewniany. | 3.500,00 | 0,00 |
| 92695 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie czystości i porządku Fundusz sołecki Krzyżownicy 8.471,00 zł | 8.471,00 | 8.471,00 |
| 92695 | 6050 | środki Gminy 16.633,00 zł. Zakupiono i zamontowano piłkochwyty na boisku sportowym. W trakcie realizacji parking przy boisku i placu zabaw. | 16.633,00 | 2.632,12 |
| 92695 | 6050 | Bezpieczeństwo mieszkańców i utrzymanie czystości i porządku Fundusz sołecki Tulce - zamówiono urządzenia do siłowni zewnętrznej (przy stawie) | 10.000,00 | 0,00 |
| | | Razem | 4.817.303,00 | 229.398,46 |

Zobowiązania Gminy z tytułu pożyczek i kredytów.

Zobowiązanie Gminy na dzień 30.06.2016r. z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 6.429.220,93 zł

w tym:

| | |
|--|--------------|
| - kredyt na budowę hali sportowej w Tulcach z PKO BP | 579.000,00 |
| - kredyt na budowę ulic w Tulcach z BOŚ | 1.398.600,00 |
| - kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego (w tym środki BGK 195.407,60 zł i środki z Europejskiego Banku Inwestycyjnego 1.239.274,84 zł) na budowę: ulic w Tulcach, drogi Zimin Nowy Świat, Moje Boisko Orlik 2012 w Kleszczewie wraz z zagospodarowaniem terenu, Moje Boisko Orlik 2012 w Tulcach, dróg na nowych terenach inwestycyjnych | 1.434.682,44 |
| - kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego na budowę drogi w Krzyżownikach | 197.160,00 |
| - pożyczka z WFOŚIGW na budowę kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej | 362.180,57 |
| - kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego na modernizację drogi w Kleszczewie | 960.000,00 |
| - kredyt na przebudowę ulicy Bukowej i Klonowej w Tulcach z PKO S.A. | 437.600,00 |
| - pożyczka z WFOŚIGW na budowę kanalizacji sanitarnej w Tulcach | 1.059.997,92 |

Realizacja dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów:

| Opis | Plan | Wykonanie |
|--|---------------|---------------|
| Dochody | 31.439.648,26 | 16.885.636,86 |
| Wydatki | 31.716.543,38 | 13.117.907,71 |
| Nadwyżka/ Deficyt (dochody minus wydatki) | -276.895,12 | 3.767.729,15 |
| Przychody | 1.224.162,00 | 2.381.544,64 |
| - kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - wolne środki z lat ubiegłych | 1.224.162,00 | 2.381.544,64 |
| Rozchody | 947.266,88 | 448.767,44 |
| - spłaty rat kredytów i pożyczek | 947.266,88 | 448.767,44 |
| Finansowanie (różnica między przychodami a rozchodami) | 276.895,12 | 1.932.777,20 |

Realizacja przychodów i kosztów samorządowego zakładu komunalnego - sprawozdanie Rb-30.

Na planowaną kwotę przychodów 5.762.206,00 zł wykonanie wynosi bez odpisów amortyzacyjnych 2.888.544,27 zł tj. 50,13% planu. Zakład Komunalny otrzymuje dotację przedmiotową z budżetu gminy na komunikację autobusową. Na 2016r. zaplanowano dotację w wysokości 1.911.864,00 zł i przekazano 950.000,00 zł z tego wartości netto – bez podatku VAT 879.629,67 zł i podatek VAT 70.370,33 zł. Po stronie kosztów zaplanowano 5.762.206,00 zł, a wykonano bez odpisów amortyzacyjnych i innych zmniejszeń 2.672.074,20 zł tj. 46,37% planu.

W kosztach ogółem ujęto środki własne na inwestycje w wysokości 51.085,00 zł z czego wykonanie wynosi 43.236,97 zł.

Strukturę przychodów i kosztów Zakładu Komunalnego przedstawia poniższa tabela.

| Zadanie statutowe i inne przychody | Przychody z usług, odsetki i odszkodowania | Koszty wg § |
|--|--|---------------------|
| Komunikacja autobusowa, | 581.911,33 | 1.187.680,06 |
| Wodociągi gminne | 817.498,94 | 716.941,96 |
| Odbiór ścieków aglomeracja Nagradowice | 242.256,39 | 348.012,66 |
| Odbiór ścieków w Tulcach | 281.596,16 | 333.787,74 |
| Utrzymanie porządku, zieleni, remonty i konserwacja obiektów komunalnych | 85.651,78 | 85.651,78 |
| <i>Razem</i> | <i>2.008.914,60</i> | <i>2.672.074,20</i> |
| Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy | 879.629,67 | |
| Ogółem | 2.885.544,27 | 2.631.651,91 |

W 2015r. nie była podejmowana przez Radę Gminy Uchwała dotycząca wydatków, które nie wygasły w 2015r.

Wydzielone rachunki dochodów - sprawozdanie Rb-34, występują w jednostkach oświaty tj. Zespole Szkół w Kleszczewie i Zespole Szkół w Tulcach. Zadania realizowane są w rozdziałach 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne oraz 85495 Pozostała działalność, dotycząca edukacyjnej opieki wychowawczej.

Na plan dochodów 546.600,00 zł wykonanie ogółem wynosi 233.066,61 zł co stanowi 42,64% planu. Dochody uzyskano z następujących źródeł: za wyżywienie, za ksero i odsetki bankowe.

Po stronie wydatków zaplanowano 546.600,00 zł wykonano 219.266,68 zł co stanowi 40,11%. Środki wydatkowano na zakup żywności, naprawę kserokopiarki, zakup papieru i tonera do kserokopiarki.

Na dzień 30.06.2016r. jednostki wykazują następujący stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych:

- Zespół Szkół w Kleszczewie 11.597,51 zł.
- Zespół Szkół w Tulcach 6.142,56 zł.

Kleszczewo 22.08.2016r.

