



**INFORMACJA  
WÓJTA GMINY OBRZYCKO  
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY OBRZYCKO  
ZA I PÓŁROCZE 2013 ROKU**

Zgodnie z art. 266 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2010 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Obrzycko przedstawia sprawozdanie półroczne z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2013 roku.

otrzymują :

**Radni Rady Gminy Obrzycko  
Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu**

Obrzycko, dnia 19 sierpnia 2013 roku.

## I. Informacje ogólne

Budżet gminy został uchwalony Uchwałą Nr XXIII/128/12 Rady Gminy Obrzycko z dnia 13 grudnia 2012 roku. Rajcowie większością głosów zdecydowali o następujących planowanych kwotach:

▪ dochody	-	<b>11 624 100,00</b>
▪ wydatki	-	<b>14 624 100,00</b>
▪ deficyt	-	<b>3 000 000,00</b>

W toku wykonywania budżetu dokonano zmian planowanych kwot następującymi Uchwałami Rady Gminy Obrzycko:

1. Nr XXVI/148/13 z dnia 26.03.2013r.
2. Nr XXVII/157/13 z dnia 04.06.2013r.

oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Obrzycko:

1. Nr 107/13 z dnia 23.01.2013r.
2. Nr 120/13 z dnia 18.02.2013r.
3. Nr 123/13 z dnia 18.03.2013r.
4. Nr 127/13 z dnia 29.04.2013r.
5. Nr 129/13 z dnia 23.05.2013r.
6. Nr 132/13 z dnia 13.06.2013r.
7. Nr 135/13 z dnia 08.07.2013r.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku przedstawia się następująco:

▪ dochody	-	<b>12 319 854,62</b>
▪ wydatki	-	<b>15 316 041,46</b>
▪ deficyt	-	<b>2 996 186,84</b>

Planowane dochody budżetu Gminy Obrzycko **zwiększyły się** w I półroczu 2013 roku o kwotę **695 754,62** tj. o **5,99%** w tym:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z administracji rządowej - o kwotę **236 038,63zł**, z przeznaczeniem na:
  - 205 903,63 zł
  - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych,
  - 30 035,00 zł
  - realizację programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego,
  - 100,00 zł
  - spłatę dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego za rok 2011 i 2012 realizowanego w oparciu o rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne,

2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych o kwotę **19 938,00 zł** z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o **10 500,00 zł**
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z ustawą o systemie oświaty o **7 873,00 zł**,
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych – **1 565,00 zł**,

Ponadto plan dochodów **zwiększył się** o kwoty:

- **48 750,00 zł** na dofinansowanie budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Słopanowo zgodnie z podpisaną Umową Nr 122/13 z dnia 28.02.2013r. z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
- **150 009,99 zł** na podstawie Aneksu Nr POKL 07.01.01.-30-170/10-04 do podpisanej Umowy nr 07.01.01-30-170/10-00 w ramach systemowego programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zawartego pomiędzy Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Obrzycku a Wojewódzkim Urzędem Pracy w Poznaniu na przeprowadzenie projektu „Obrzycko na rzecz aktywizacji”,
- **149 799,00 zł** na podstawie pisma Ministra Finansów zwiększającego Gminie część oświatową subwencji ogólnej,
- **86 219,00 zł** zwiększenie tytułem częściowego zwrotu podatku VAT od inwestycji „Budowa świetlicy wiejskiej i szatni na boisku we wsi Gaj Mały wraz z renowacją płyty boiska”
- **5 000,00 zł** z tytułu większej, niż zakładano redystrybucji środków z WIOŚ za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

\* \* \*

Planowany budżet Gminy Obrzycko po stronie wydatków, w stosunku do założeń uchwały budżetowej na rok 2013, zwiększył się o **4,74%** tj. o kwotę **691 941,46 zł**.

W toku wykonywania budżetu dokonano zmian w planie wydatków polegających na zmianie przeznaczenia środków oraz zwiększenia planu z tytułu otrzymanych dotacji i subwencji.

W wyniku wprowadzonych zmian planowane wydatki:

- a) bieżące gminy zwiększyły się o 8,13% tj. o kwotę 862 741,46 zł,  
(01.01.2013r. plan – 10 610 780,00 zł na 30.06.2013r. po zmianach 11 473 521,46 zł)
- b) majątkowe zmniejszyły się o 4,45% tj. o kwotę 170 800,00 zł.  
(01.01.2013r. plan – 4 013 320,00 zł. na 30.06.2013r. po zmianach 3 842 520,00 zł)

Rada Gminy Obrzycko wprowadziła do przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem planowanego deficytu budżetowego zmianę w stosunku do założeń uchwały budżetowej, polegającą na wprowadzeniu nowego źródła pokrycia deficytu tj. nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 280 000,00 zł.

Zmniejszeniu uległa kwota planowanych przychodów z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości 3 296 186,84 zł, (planowano 3 300 000,00 zł), z czego 2 996 186,84 zł przeznaczają się na pokrycie deficytu oraz 300 000,00 zł na spłatę rat kredytowych.

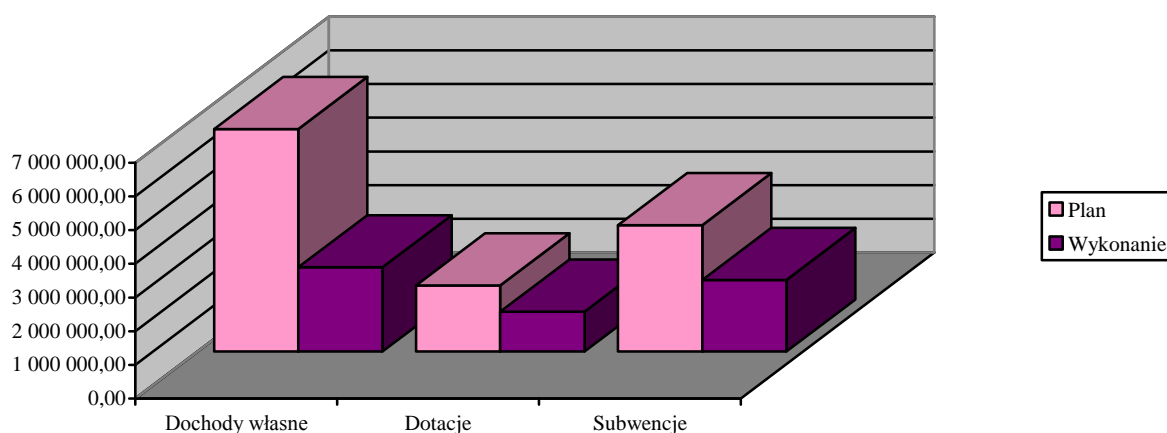
## II. Opis wykonania budżetu

### 1. Wykonanie dochodów

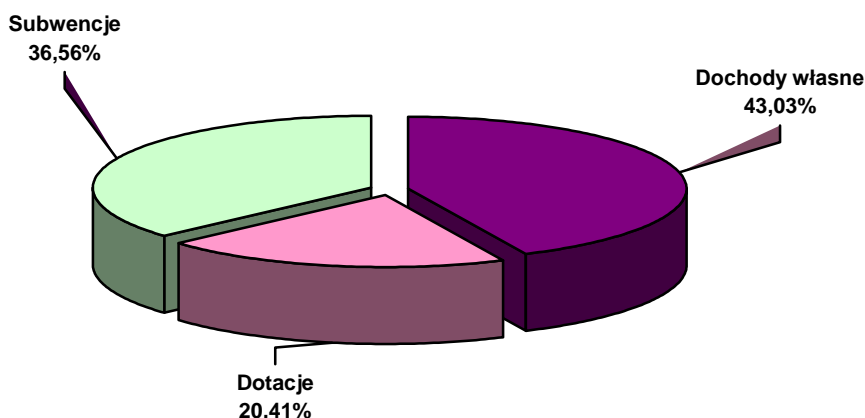
W pierwszej połowie 2013 roku zrealizowano dochody budżetu na poziomie **5 813 216,21 zł**, co stanowi **47,19 %** w stosunku do planu. Strukturę dochodów gminy na dzień 30.06.2013r w podziale na źródła pochodzenia przedstawia poniższa tabela oraz wykres:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie		Udział w strukturze
		Wartość	%	
Dochody własne	6 605 413,00	2 501 415,49	37,87%	43,03
Dotacje	1 964 153,62	1 186 652,72	60,42%	20,41
Subwencje	3 750 288,00	2 125 148,00	56,67%	36,56
<b>Ogółem:</b>	<b>12 319 854,62</b>	<b>5 813 216,21</b>	<b>47,19%</b>	<b>100,00</b>

Wykres nr 1: Plan i wykonanie dochodów Gminy Obrzycko w I półroczu 2013 wg źródeł pochodzenia zł.



Wykres nr 2: Struktura wykonanych dochodów Gminy Obrzycko w %.



Plan i wykonanie dochodów gminy ogółem według klasyfikacji budżetowej przedstawia **Załącznik Nr 1** do sprawozdania.

### A. Dochody własne gminy

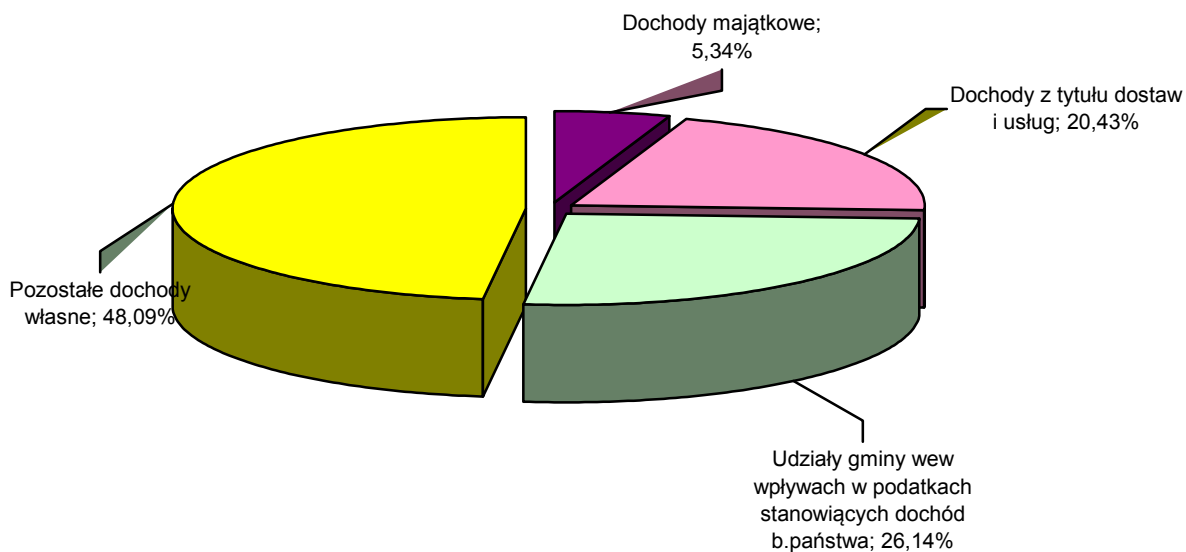
Ponad 43% wykonanych dochodów ogółem stanowią dochody własne gminy (z wyłączeniem subwencji). **Planowane dochody** własne gminy wynoszą **6 605 413,00 zł.** w tym dochody z tytułu refundacji poniesionych kosztów na inwestycje z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w wysokości **586 500,00 zł.**

- na podstawie Umowy Nr 00005-6922-UMI500055/12 podpisanej z Samorządem Województwa Wielkopolskiego na pomoc w realizacji zadania pn. „Budowa świetlicy wiejskiej i szatni na boisku we wsi Gaj Mały” Gmina otrzyma 356 297,00 zł tytułem refundacji poniesionych nakładów na inwestycję. Realizacja nastąpi w II półroczu
- na podstawie Umowy Nr 00194-6173-SW1500281/12 , podpisanej w dniu 08.11.2012r z Samorządem Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie zadania „Odbudowa rowów melioracyjnych we wsi Piotrowo i Koźmin” w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”, w miesiącu maju otrzymaliśmy 91 847,60 zł, czyli 85% kosztów kwalifikowanych zadania.

**Natomiast wykonanie** ukształtowało się na poziomie 2 501 415,49 zł co stanowi 37,87% planu, z tego:

▪ dochody majątkowe	-	133 452,77zł
▪ dochody z tytułu dostaw i usług	-	511 017,32zł
▪ dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	653 993,01zł
▪ pozostałe dochody własne	-	1 202 952,39zł

Wykres nr 3: Struktura wykonanych dochodów własnych Gminy Obrzycko w %.



Poniżej przedstawione zostaną źródła dochodów własnych w podziale na działy. Szczegółowy wykaz dochodów własnych stanowi **Załącznik nr 1a**.

#### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale uzyskano wpływy w wysokości 93 348,32 zł, co stanowi 15,92% planu.

Na realizację składa się:

1. wpływy z tytułu opłaty za przyłącze wodociągowe i kanalizacyjne w wysokości 1 500,00 zł,
2. realizacja Umowy nr 00194-6173-SW150028/12 z dnia 08.11.2012r z Samorządem Województwa Wielkopolskiego Departament PROW, o dofinansowanie zadania „Prace melioracyjne związane z przeciwdziałaniem zagrożeniu powodziowemu w Koźminie i w Piotrowie” w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych - wypłacono kwotę 91 848,32 zł.

#### DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

W dziale tym planuje się wpływy z tytułu czynszu dzierżawnego obwodów łowieckich, przekazywanego z budżetu Powiatu Szamotulskiego. Wpływy z tego tytułu realizowane są w II półroczu roku budżetowego. Plan na 2013 rok wynosi 5 795,00 zł.

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

Osiągnięte dochody wynoszą 246 738,40zł, co stanowi 54,22% planu, z tego:

- z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych - 1 253,64 zł,
- z tytułu wpływów za usługi dostarczania wody - 226 686,55 zł,
- z tytułu odsetek za zwłokę - 3 205,55 zł.
- z tytułu opłaty stałej - 15 592,66 zł.

**DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Dochody działu za I półrocze 2013 roku ukształtowały się na poziomie 86 944,40 zł, t.j. 19,39% planu i obejmują:

- 1) Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości zrealizowano w kwocie 5 918,21 zł. Gmina posiada trzech użytkowników wieczystych. Wpłacili oni całość należności z powyższego tytułu. Ponadto odnotowano wpływ opłaty za służebność przesyłu w związku z przebudową napowietrznej linii elektroenergetycznej przez SAG ELBUD Gdańsk w kwocie 2 302,46 zł.
- 2) Wpływy z różnych dochodów stanowią zwrot opłat i kosztów sądowych z tytułu czynszu mieszkaniowego. Na koniec okresu sprawozdawczego wpłynęło 146,00 zł tytułem zwrotu opłaty sądowej od dłużników zalegających z opłatą za czynsz.
- 3) Wykonane dochody z najmu lokali mieszkalnych oraz dzierżawy nieruchomości stanowią 35,43% planu (33 483,15 zł) i pochodzą z :
  - najmu lokali mieszkalnych - 24 420,10 zł,
  - dzierżawy garaży - 91,25 zł,
  - dzierżawy gruntów osobom fiz. - 544,50 zł,
  - dzierżawy gruntów pod działalność gosp. - 8 427,30 zł,
- 4) Należności z tytułu sprzedaży ratalnej lokali na 2013r. ogółem wynoszą **36 361,36 zł** z tego :
  - 12 121,41 z lat poprzednich i 24 239,95 zł z roku bieżącego.Wpływy z tytułu przypadających do spłaty w 2013 roku rat bieżących wyniosły:
  - 10 173,37 zł i 1 007,99 zł wpłat zaległych razem – **11 181,36 zł.**

Saldo wynosi 25 180,00 zł, w tym 3,36 zł stanowi wniesiona nadpłata.

Faktyczne zaległości wynoszą 25 183,36 zł, natomiast zaległości wymagalne 23 156,49 ponieważ:

- dwie osoby złożyły wniosek o odroczenie płatności na kwotę - 2 026,87 zł,

Poza tym z tytułu zbycia nieruchomości uzyskano w omawianym okresie **30 392,50 zł** co stanowi 9,81% zakładanego planu (310 000,00 zł).

Gmina przygotowuje się do sprzedaży gruntów pod zabudowę mieszkaniową na terenie wsi Piotrowo jak również pod działalność gospodarczą i w związku z tym szacuje się, że realizacja planu w tym paragrafie nastąpi w II półroczu 2013r.

Ogółem wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości wynosi **41 573,86 zł** co stanowi zaledwie 13% zakładanego planu.

- 5) Z tytułu odsetek od zaległości w tym dziale uzyskano kwotę 3 495,43 zł w tym:
  - sprzedaż ratalna lokali – 2 375,33 zł,
  - czynsz mieszkaniowy - 1 095,40 zł

- dzierżawy - 24,70 zł.

6) Wpływy z różnych dochodów w rozdziale 70005 w kwocie 25,29 zł, stanowi zwrot poniesionych kosztów za energię przez osobę korzystającą z lokalu kryzysowego w Jaryszewie w roku 2012.

#### DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody tutaj ewidencjonowane obejmują:

- przysługujące Gminie 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, w tym przypadku jest to udostępnienie danych osobowych w wysokości – 1,55 zł,

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

Wpływy w tym dziale są jednym z najbardziej znaczących źródeł dochodów budżetowych Gminy. Na plan 4 233 156,00 zł zrealizowano do połowy 2013 roku wpływy w kwocie 1.699 315,54 zł, co stanowi 40,14% planu.

Struktura wykonania dochodów według rozdziałów przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa)	1 000,00		
2.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	987 424,00	350 101,80	35,46%
3.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 326 344,00	646 909,45	48,77%
4.	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	374 765,00	48 311,28	12,89%
5.	Udziały w podatkach	1 543 623,00	653 993,01	42,37%

#### 1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Do tego rodzaju dochodów klasyfikowane są wpływy z karty podatkowej oraz odsetek z tego tytułu. Na 2013 rok zaplanowane zostały dochody w kwocie 1 000,00 zł, na dzień sprawozdawczy nie odnotowano wpływu. Dochody te dla gmin pozyskują urzędy skarbowe. Według sprawozdania Urzędu Skarbowego w Szamotułach cały należny dochód wynosi 11 268,00 w tym zaległości wymagalne 10 948,00 zł.



- 2) Realizacja wpływów w grupie podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	podatek od nieruchomości	616 446,00	210 880,30	34,21%
2.	podatek rolny	201 401,00	61 361,00	30,47%
3.	podatek leśny	135 522,00	67 813,00	50,04%
4.	podatek od środków transportowych	15 205,00	8 550,00	56,23%
5.	podatek od czynności cywilnopr.	8 000,00	60,00	0,75%
6.	wpływy z różnych opłat	350,00	8,80	2,51%
7.	odsetki podatkowe	10 500,00	1 428,70	13,61%

Dochody z powyższych tytułów wykonano w 35,46% planu.

Na niskie wykonanie w podatku rolnym- 30,47% ma wpływ pasywność jednego z przedsiębiorstw, które w chwili obecnej znajduje się w upadłości, a przypis należności na ten rok pozostaje bez wpłaty .

Podobnie w podatku od nieruchomości - 34,21%, przyczyną niskiego wykonania jest brak wpłaty należnego Gminie zobowiązania podatkowego od czterech dużych przedsiębiorstw, rzutuje na procent wykonania planu w tym paragrafie.

Poza tym wykonanie w podatku leśnym wyniosło 50,04% a w podatku od środków transportowych – 56,23%.

- a. W przypadku wykonania planu w *podatku od nieruchomości osób prawnych* , wykonanie jest zbliżone do wykonania w analogicznym okresie sprawozdawczym 2012r – 37,84% ale wystąpił tu najwyższy procent wzrostu zaległości wymagalnych w stosunku do końca roku 2012, bo 200,5% zł (*tabela zaległości str.17*),
- b. w miernym stopniu wykonano plan dochodów w *podatku rolnym od osób prawnych* – 30,47%, natomiast zaległości z tego tytułu wzrosły o 29,20% ( *tabela zaległość str.17*). Kwota zaległości wymagalnych na koniec okresu to 175 122,40 zł i pochodzi głównie od jednego przedsiębiorstwa objętego postępowaniem upadłościowym ( 174 122,40 zł)
- c. wpływy z *podatku od środków transportowych od osób prawnych* ukształtowały się na poziomie 8 550,00 zł tj. 56,23% zakładanego planu.
- d. w *podatku leśnym od osób prawnych* odnotowano zaległość wymagalną na kwotę 6,00 zł na koniec okresu sprawozdawczego a wpływy z tego tytułu wyniosły 67 813,00 zł co stanowi 50,04% dochodów planowanych.
- e. *Podatek od czynności cywilnoprawnych* realizowany jest przez urzędy skarbowe, które przekazują go gminom; jest bardzo trudny do oszacowania dlatego na planowane 8 000,00 zł uzyskano kwotę 60,00 zł, co stanowi 2,51% planu natomiast należności z tego tytułu wynikające ze sprawozdania Urzędu Skarbowego wynoszą 3 080,00 zł.

f. *Wpływy z tytułu różnych opłat* stanowi zwrot kosztów egzekucyjnych w sprawach skierowanych do komornika skarbowego w dochodzeniu należności podatkowych od osób prawnych. W omawianym okresie otrzymaliśmy z tego tytułu kwotę 8,80 zł tj 2,51% planowanych dochodów.

a. odsetki uzyskane z tytułu nieterminowych wpłat podatków od osób prawnych wyegzekwowano na kwotę 1 428,70 zł co stanowi 13,61% planu.

Wysokość przypisanych, lecz niezapłaconych na koniec okresu sprawozdawczego odsetek podatkowych od osób pranych wynosi 67 853,00 zł.(sprawozdanie Rb-27s)

Uchwałami Nr XXI/115/2012, Nr XXI/116/2012, Nr XXI/118/2012 Rady Gminy Obrzycko z dnia 25.10.2012r. obniżono górne stawki podatków i opłat lokalnych od osób prawnych. W efekcie tego dochody Gminy w okresie sprawozdawczym uległy zmniejszeniu o następujące kwoty:

- podatek od nieruchomości - **52 390,03 zł**
- podatek rolny - **85 816,90 zł**
- podatek od środków transportowych - **0,00 zł**

Uchwałą Nr XXI/115/2012 z dnia 25.10.2012 roku Rada Gminy zwolniła z podatku od nieruchomości, grunty lub ich części oraz budowle na potrzeby: działalności kulturalnej, sportu i rekreacji, ochrony przeciwpożarowej, zbiorowego zaopatrzenia mieszkańców gminy w wodę i odprowadzanie ścieków na kwotę 168 020,16 zł.

W okresie sprawozdawczym nie umarzano ani nie rozkładano na raty zaległości podatkowych od osób prawnych.

3) Realizacja wpływów w grupie podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	podatek od nieruchomości	825 189,00	399 103,94	48,37%
2.	podatek rolny	326 140,00	168 595,99	51,69%
3.	podatek leśny	5 315,00	3 501,00	65,87%
4.	podatek od środków transportowych	48 700,00	18 156,00	37,28%
5.	podatek od spadków i darowizn	10 000,00	9 222,00	92,22%
6.	podatek od czynności cywilnopr.	80 000,00	40 170,00	50,21%
7.	wpływy z różnych opłat	10 000,00	1 196,80	11,97%
8.	odsetki podatkowe	21 000,00	6 963,72	33,16%

Dochody z powyższych tytułów wykonano w 48,77% planu – tj. 646 909,45zł.

a. Pomimo znacznego wzrostu zaległości w *podatku od nieruchomości od osób fizycznych* o 85,06% (tabela zaległości str.17), to wpływy z tego tytułu w okresie sprawozdawczym wykonano w 48,37%.

Kwota zaległości wymagalnych na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 297 301,18 zł obejmuje także zaległości objęte hipoteką prawną w wysokości 73 310,30 zł.

- b. W podatku rolnym od osób fizycznych zaległości wzrosły o 26,76% (stanowi to kwotę 10 159,93 zł w stosunku do końca roku 2012 – tabela zaległości str.17), natomiast wpływy w okresie sprawozdawczym kształtują się na poziomie 51,69% planowanych dochodów,
- c. Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych wykonano w 65,87% zakładanego planu, natomiast zaległości wzrosły o 62,21%, tj. o 294,00 zł w stosunku do końca 2012r. (tabela zaległości str. 17).

Analiza wskazuje na znaczny przyrost zaległości w omawianym okresie. Największy wpływ na taką sytuację ma ogłoszona decyzją Sądu Rejonowego w Gorzowie upadłość jednego przedsiębiorstwa rolnego, naczelnik Urzędu Skarbowego zwrócił wszystkie tytuły egzekucyjne, Gmina nie posiada w chwili obecnej żadnych instrumentów egzekucyjnych swoich należności w tym przypadku.

Nadto, duży wpływ na taki stan ma pogarszająca się sytuacja materialna rolników. Wynika to także z trudnej sytuacji ekonomicznej regionu; występujące na terenie Gminy ujemne skutki przezimowania upraw spowodowały zniszczenie plonów. Dlatego też wykonanie planu finansowego w II półroczu w zakresie podatków od osób fizycznych może być zagrożone.

- d. W podatku od środków transportowych wykonanie osiągnęło 37,28% wykonania planu, jednak należności z tytułu pierwszej raty wynoszą 18 968,00 zł wpłacono 18 156,00 zł, na koniec okresu sprawozdawczego, z wpłatą zalega jeden podatnik na kwotę 812,00 zł.
- e. Podatek od spadków i darowizn wykonano w 92,22%. Dochód ten jest pobierany przez urzędy skarbowe, uzależniony jest od zaistnienia określonych zdarzeń i jest trudny do oszacowania (w analogicznym okresie sprawozdawczym roku 2012 wykonanie wynosiło 33,20% zakładanego planu). Sprawozdania Urzędów Skarbowych za II kwartał 2013r wykazują należności w kwocie 9 222,00 zł.
- f. Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych wykonano w kwocie 40 170,00 zł, tj. w 50,21%. Podatek ten jest pobierany za pośrednictwem urzędów skarbowych i przekazywany gminom; jest również bardzo trudny do oszacowania. Według sprawozdań Urzędów skarbowych należności dla gminy z tego tytułu wynoszą 39 940,00 zł natomiast wykonano 40 170,00 zł, wykazano więc nadpłatę w wysokości 230,00 zł
- g. Wpływy z różnych opłat dotyczą zwrotu kosztów egzekucji należności, plan wykonano w 11,97% i ujęto tutaj wpływy z tytułu kosztów upomnień wysyłanych dłużnikom z tytułu podatków. Zaległości z tego tytułu na koniec okresu wynoszą 5 292,80 zł.
- h. Odsetki z tytułu nieterminowych wpłat podatków wpłynęły w wysokości 6 963,72 zł, co stanowi 33,16% planu rocznego.

Wysokość przypisanych, lecz niezapłaconych na koniec okresu sprawozdawczego odsetek podatkowych od osób fizycznych to kwota 64 867,00 zł. (sprawozdanie Rb-27s).

Wymienionymi powyżej uchwałami Rada Gminy obniżyła również górne stawki podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. W efekcie tego Gmina w okresie sprawozdawczym utraciła następujące kwoty dochodów:

- podatek od nieruchomości - **83 444,68 zł**
- podatek rolny - **155 215,01 zł**
- podatek od środków transportowych - **0,00 zł**

Na skutek wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie Ordynacji Podatkowej dokonano umorzenia zaległości podatkowych w łącznej kwocie **517,00 zł**, z tego:

- podatek rolny (1 podatnik) - **517,00 zł**

4) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst. na podstawie ustaw są niezależne od gminy, a tym samym trudne do skalkulowania.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie
1.	opłata skarbowa	7 000,00	3 444,00	49,20%
2.	opłata eksploatacyjna	16 700,00	1 310,90	7,85%
3.	opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	43 000,00	29 685,41	69,04%
4.	Opłata adiacencka, planistyczna zajęcie pasa drogowego, podatek śmieciowy	305 490,00	12 395,47	4,06%
5.	Wpływy z różnych opłat	75,00	25,90	34,53
6.	Odsetki od nieterminowych wpłat		1 449,60	
7.	Pozostałe odsetki	2 500,00		

*Wpływy z opłaty skarbowej są zrealizowane w 49,20%. Opłata skarbowa pobierana jest m.in. za wydanie pozwoleń i zaświadczeń z Urzędu Gminy.*

*Wpływy z opłaty eksploatacyjnej pochodzą od czterech przedsiębiorców z terenu gminy, są uzależnione od poziomu wydobycia przez nich kopaliny oraz opłat z tytułu poszukiwania i rozpoznawania kopaliny. Na dzień sprawozdawczy uzyskano 1 310,90 zł co stanowi 7,85% wykonania zakładanych wpływów. Niskie wykonanie spowodowane jest tym, że 2 przedsiębiorstwa zalegają z wniesieniem należnych Gminie opłat w wysokości 4 266,88 zł*

*Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały zaplanowane na 2013r w wysokości 43 000,00 zł. Na dzień sprawozdawczy przypis obejmuje dwie raty należności tj. 28 109,59 zł a wykonanie 29 685,41 zł, powstała więc nadpłata w wysokości 1 575,82 zł. Ostatnia rata należności za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przypada na 30.09.2013r. wtedy będzie można określić realny procent wykonania w stosunku do zakładanego planu.*

*Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez Gminę na podstawie odrębnych ustaw dotyczą opłaty planistycznej, adiacenckiej, zajęcie pasa drogowego i podatku śmieciowego.*

*Plan z tytułu opłat adiacenckich, planistycznych, za zajęcie pasa drogowego wynosi 44 290,00 zł natomiast z tytułu podatku śmieciowego zaplanowano wpływy w wysokości 261 200,00 zł.*

- za zajęcia pasa drogowego uzyskano wpłatę w wysokości 240,00 zł od jednego przedsiębiorstwa budowlanego.
- z tytułu opłaty adiacenckiej uzyskano wpływy w wysokości 12 155,47 zł, zalegają z odpłatnością z tego tytułu 4 osoby na kwotę 1 986,59 zł.

Wpływy z różnych opłat stanowią zwroty kosztów upomnienia od osób zalegających z uregulowaniem opłaty adiacenckiej i na koniec I półrocza 2013 wynoszą 25,90 zł.

Z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności z opłaty adiacenckiej, uzyskano kwotę 1 449,60 zł ( w m-cu lipcu , wykonanie przeksięgowano do § 0920 pozostałe odsetki, gdzie zaplanowano dochody z tego tytułu)

Przypisane a nie zapłacone odsetki na koniec okresu (sprawozdanie Rb-27s) wynoszą 580,97 zł, z tego: z tytułu opłaty adiacenckiej – 337,97 zł i z opłaty eksploatacyjnej - 243,00 zł; nie stanowią one zaległości wymagalnych.

5) Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

W I półroczu 2013 roku z tytułu udziałów przypadających Gminie w podatkach dochodowych od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) – urzędy skarbowe przekazały łącznie kwotę 653 993,01 zł, a roczny plan został zrealizowany w 42,37%. (podobnie w analogicznym okresie sprawozdawczym I półroczu 2012 roku tj. 43,30%)

- a) Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gminie przysługuje w 2013 r. 37,42 % udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dotychczasowa realizacja w 2013 roku wynosi 630 276,00 zł, a roczny plan oszacowany dla Gminy przez Ministerstwo Finansów został zrealizowany w 41,72 %. Jest to dobry wynik, a pełna realizacja planu na koniec roku nie wydaje się zagrożona – zważywszy, że w II półroczu wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych z reguły są wyższe.
- b) Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych jest stały i wynosi 6,71%. Na 2013 rok planowany jest w kwocie 33 000,00 zł. wykonanie 23 717,01 zł co stanowi 71,87%. Dochody te realizują dla gmin urzędy skarbowe, są bardzo niestabilne, zależą od koniunktury w gospodarce i od kondycji przedsiębiorstw działających na naszym lokalnym rynku, więc trudno jest dobrze je zaplanować. Dla porównania w analogicznym okresie I półrocza ubiegłego roku, wpływy z tego tytułu wynosiły 24 951,14 zł

RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody własne w tym dziale wykonano w 31,25% na wartość 95 998,12 zł i dotyczą:

- odsetek od środków na rachunku bieżącym - 7 650,48 zł
- zwrotu podatku VAT z rozliczenia z Urzędem Skarbowym w Szamotułach, od inwestycji przeprowadzonych w 2012r. - 86 219,00 zł
- zwrot pod.vat od rozliczeń z lat ubiegłych dotyczących korekty faktur za zużytą energię elektryczną w hydroforni Pęckowo – 2 128,64 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale stanowią 59,18% planu tj 55 956,75 zł i składają się na to :

- wpływy ze sprzedaży usług (dostawa ciepła, wody, odprowadzanie ścieków) - 2 079,05 zł
- wpływ z odsetek bankowych od środków budżetowych na rachunku bankowym – 386,36zł,
- za sprzedaną makulaturę tj. nieaktualne książki ze zbiorów biblioteki szkolnej 30,59zł,
- zwrot nadpłaconych składek ZUS za lata ubiegłe 8 159,15 zł

- opłaty za przedszkole klasa „0”- 4 293,60 zł,
- odpłatność za obiady - 41 008,00 zł.

### DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

#### Rozdział 85212

Dochody w tym rozdziale zrealizowano w 49,13% a dotyczą:

1. zwrotu kosztów egzekucyjnych w postępowaniu o zwrot nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego w kwocie 17,60 zł.
2. odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie 11,32 zł.
3. zwrotu należności głównej nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych – 734,70 zł,
4. zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 1 661,73 zł co stanowi 33,23% planu. Dochody przekazują inne gminy w części należnej Gminie dłużnika.
5. dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie wyniosły 2 732,99 zł co stanowi 49,69% planu a dotyczą zwrotów z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń alimentacyjnych w części należnej gminie.

Dochody z powyższych tytułów zaplanowano na poziomie wpływów w ubiegłym roku zakładając minimalny wzrost, jednak wykonanie uzależnione jest od egzekucji należności przez komornika sądowego.

#### Rozdział 85214

W rozdziale 85214 dochody dotyczą zwrotów odpłatności od rodzin pensjonariuszy Domów Pomocy Społecznej i na dzień sprawozdawczy wynoszą 1 200,00 zł.

#### Rozdział 85219

W rozdziale 85219 wpływy z tytułu z odsetek bankowych od środków budżetowych na rachunku bankowym Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 245,26 zł, stanowią 61,32% wykonania planu.

#### Rozdział 85395

W rozdziale 85395 księgowano odsetki od środków pozostających na rachunku bankowym w kwocie 42,48 zł, przeznaczonym do obsługi Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki prowadzonym w Ośrodku Pomocy Społecznej w Obrzycku.

### DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody w tym dziale zaplanowano na poziomie 436 350,00 zł. Plan wykonano w 48,43 %, w kwocie 211 316,83 zł w tym:

#### Rozdział 90001

- z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych 386,76 zł,
  - z tytułu wpływów za usługi odprowadzania ścieków 194 390,40 zł,
  - z tytułu odsetek za zwłokę 2 637,51 zł,
- ogółem uzyskano w tym rozdziale 197 414,67 zł.

### Rozdział 90019

obejmuje wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, otrzymano z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu wpłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 12 217,00 zł co stanowi 101,81% planowanych dochodów.

### Rozdział 90020

W tym rozdziale sklasyfikowano wpływy z opłaty produktowej w kwocie 1 685,07 zł, przekazanej do gminy przez WFOŚiGW - dochody należne gminie z tego tytułu naliczane są w oparciu o wykaz opłat wnoszonych do WFOŚ przez przedsiębiorców za gospodarowanie odpadami opakowaniowymi, dlatego oszacowanie wysokości wpływów z tego tytułu jest dość trudne. Wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym w tym rozdziale wynosi 42,13% planowanych dochodów.

### DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym dochody planowano na poziomie 25 000,00 zł. Zrealizowano na kwotę 5 149,50 zł, co stanowi 20,60 % planu dochodów. w tym:

.- zrealizowane dochody pochodzą z wynajmu świetlic wiejskich. Niski procent wykonanie wskazuje na niskie zainteresowanie wynajmem świetlic przez mieszkańców Gminy.

Różnie kształtowały się wpływy z tego tytułu w minionych latach, na przykład w analogicznym okresie roku ubiegłego zaksięgowano dochód w wysokości 10 595,70 zł dlatego trudno oszacować dokładne wpływy z tego tytułu.

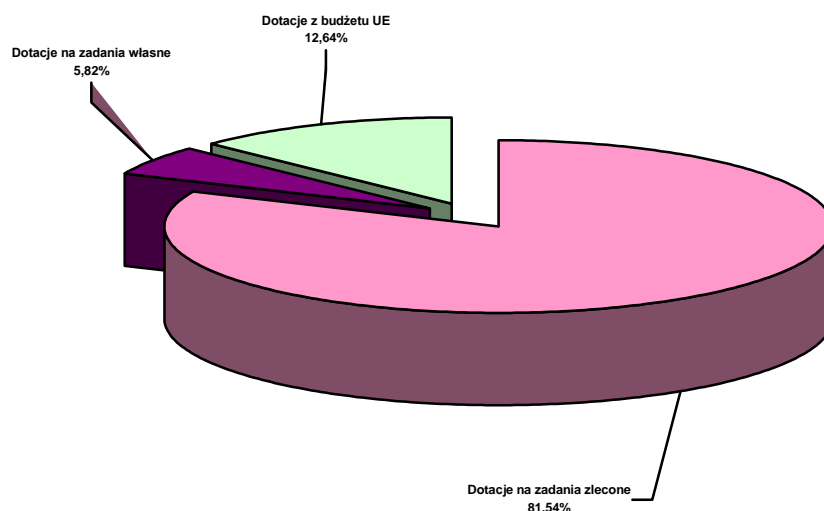
Plan i wykonanie dochodów własnych – układ tabelaryczny – **załącznik Nr 1 a.**

## **B. Dochody z tytułu dotacji.**

Dotacje celowe na dzień 30.06.2013 roku zrealizowano w kwocie 1 186 652,72 zł, t.j. 60,42% w stosunku do planu, w tym:

- |   |   |               |
|---|---|---------------|
| ▪ dotacje na zadania zlecone  | - | 967 634,73 zł |
| ▪ dotacje na zadania własne   | - | 69 008,00 zł  |
| ▪ dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich | - | 150 009,99 zł |

Wykres nr 4: Struktura wykonanych dochodów Gminy Obrzycko z tytułu dotacji celowych w procentach.



1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę zostały po uwzględnieniu zmian zaplanowane po stronie dochodów w wysokości 1 663 640,63 zł. Dotychczasowe wykonanie dochodów z powyższego tytułu wyniosło łącznie kwotę 967 634,73 zł tj. 58,17% w tym:

- dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 202 887,73 zł,
- dotacja na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej 22 389,00 zł,
- dotacja z KBW na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców 366,00 zł,
- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych wraz z kosztami obsługi 725 070,00 zł,
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 2 410,00 zł
- dotacja na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 14 512,00 zł.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy zostały zaplanowane w kwocie 101 753,00 zł, a wykonane w wysokości 69 008,00 zł. tj. 67,82%, w tym:

- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 2 750,00 zł
- dotacja na wypłatę zasiłków okresowych – 5 300,00 zł
- dotacja na wypłatę zasiłków stałych – 31 700,00zł
- dotacja na utrzymanie OPS – 11 410,00zł
- dotacja na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 9 975,00 zł
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów – 7 873,00 zł.

3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowano w wysokości 150 009,99 zł i wykonano w 100%



w tym:

- dotacja celowa na realizację zadania „*Obrzycko na rzecz aktywizacji*” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w wysokości 142 467,59 zł, i z budżetu krajowego 7 542,40 zł – program realizuje Ośrodek Pomocy Społecznej w Obrzycku.

4. Ponadto zaplanowano dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych a dotyczy dofinansowania budowy dróg dojazdowych do pól w Słopanowie na kwotę 48 750,00 zł. – rozliczenie nastąpi w II półroczu 2013r. na podstawie Umowy Nr 122/2013 z dnia 28.02.2013r. zawartej Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

Szczegółowy wykaz dotacji zawiera Załącznik Nr 1b.

### C. Dochody z tytułu subwencji

1. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zaplanowana została na 2013 rok w kwocie 2 166 654,00 zł, a wykonana w wysokości 1 333 328,00 zł, co stanowi 61,54%. W stosunku do roku 2012 plan dochodów dla gminy z tytułu subwencji oświatowej jest większy o kwotę 108 333,00 zł.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2013 rok została zaplanowana w kwocie 1 583 634,00 zł, a wykonana w kwocie 791 820,00 zł, co stanowi 50,00 % wykonania. W stosunku do roku 2012 plan dochodów z tego tytułu jest mniejszy o kwotę 167 390,00 zł.

### D. Analiza stanu zaległości budżetu

Zaległości na koniec 2012 roku wynosiły 925 940,74 zł, co stanowiło 8,17% dochodów wykonanych w roku 2012 ogółem (11 333 851,32 zł)

Zaległości na dzień 30.06.2013 roku w kwocie 1 385 226,44 zł stanowią 23,83% dochodów wykonanych ogółem ( 5 813 216,21 zł). Na koniec roku budżetowego procent zaległości ulegnie zmianie z uwagi na to, że dochody wykonane będą dużo wyższe.

Ogółem zaległości wzrosły o 459 285,70 zł co stanowi 49,61% w stosunku do końca roku 2012.

Dla porównania w analogicznym okresie roku ubiegłego zaległości wzrosły o 21,03% .

Strukturę zaległości oraz ich dynamikę według klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	§	Treść	Zaległości na dzień		Zmiana	%
				31.12.2012	30.06.2013		
400	40002	0690	Wpływy z różnych opłat	3 649,71	3 463,57	- 186,14	-5,10%
400	40002	0830	Wpływy z usług za wodę	54 160,08	57 154,10	+ 2 994,02	+ 5,5%
400	40002	0920	Pozostałe odsetki	11 203,83	11 673,36	+ 469,53	+ 4,19%
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym	32 387,73	36 368,36	+ 3 980,63	+ 12,29%

			charakterze (Wpłaty za czynsze od lokali i dzierżawę gruntu)				
700	70005	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	12 122,49	23 156,49	+11 034,00	+ 91,02%
700	70005	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 509,67	15 880,57	+5 370,90	+ 51,10%
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	12 120,00	10 948,00	- 1 172,00	- 9,67%
756	75615	0310	Podatek od nieruchomości (osoby prawne)	115 591,00	347 354,97	+ 231 763,97	+ 200,5%
756	75615	0320	Podatek rolny (osoby prawne)	135 540,40	175 122,40	+ 39 582,00	+ 29,20%
756	75615	0330	Podatek leśny (osoby prawne)		6,00	+ 6,00	-
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)	160 648,14	297 301,18	+ 136 653,04	+ 85,06%
756	75616	0320	Podatek rolny (osoby fizyczne)	37 966,90	48 126,83	+ 10 159,93	+ 26,76%
756	75616	0330	Podatek leśny (osoby fizyczne)	472,60	766,60	+ 294,00	+ 62,21%
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych	1 177,00	812,00	- 365,00	- 31,01%
756	75616	0360	Podatek od spadków i darowizn	313,00		- 313,00	-100,00%
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	74,00		- 74,00	- 100,00%
756	75616	0690	Wpływy z różnych opłat	5 456,80	5 292,80	- 164,00	- 3,01%
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 577,78	4 266,88	- 1 310,90	- 23,50%
756	75618	0490	Wpływy z opłaty adiacenckiej	1 685,23	1 986,59	+ 301,36	+ 17,88%
756	75618	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat	375,71		- 375,71	- 100,00%
852	85212	0970	Zaliczki alimentacyjne	267 577,72	284 840,73	+ 17 263,01	+ 6,45%
900	90001	0830	Wpływy za ścieki	48 057,45	50 928,70	+ 2 871,25	+ 5,97%
900	90001	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat	9 273,50	9 776,31	+ 502,81	+ 5,42%
<b>Razem:</b>				<b>925 940,74</b>	<b>1 385 226,44</b>	<b>459 285,70</b>	<b>+49,61%</b>

Ogólny poziom zaległości w porównaniu ze stanem na 31.12.2012 roku wzrósł o 49,61% Największy wskaźnik zaległości wykazuje rozdział 75615 § 0310, – wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych, 75616 § 0310 wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych oraz rozdział 70005 § 0770 są to wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości .

#### Wpływy z usług za wodę i ścieki

1.Na kwotę 3 463,57 zł ( rozdział 40002) składają się zaległości z tytułu opłat stałych za dostarczanie wody analiza wykazuje 5,10% spadek zaległości z tego tytułu w porównaniu z końcem roku 2012.

2.Zaległości z tytułu sprzedaży wody w I półroczu 2013r. wykazują lekką tendencję wzrostową o 5,5%, natomiast z tytułu odsetek zaległości wzrosły o 4,19%.

Mimo podejmowanych działań, zaległości w tej dziedzinie stanowią dość znaczną kwotę – należności głównej – 57 154,10 zł i odsetek 11 673,36 zł.

3. Zaległości z tytułu należności za odprowadzanie ścieków (rozdział 90001) wynoszą – 50 928,70zł i wzrosły o 5,97%, natomiast należności z tytułu odsetek wynoszą 9 776,31 zł i również wzrosły o 5,42%.

W ciągu I półrocza 2013 roku wysłano łącznie 229 upomnień odbiorcom zalegającym ze spłatą zobowiązań, z tego 10 upomnień wysłano przedsiębiorcom.

Wezwania ostateczne otrzymało łącznie 55 odbiorców, z tego 2 wezwania dotyczyły przedsiębiorstw.

W wyniku nie zastosowania się do wezwania zapłaty, 50 odbiorcom wysłano pisma informujące o odcięciu dostawy wody i zamknięciu przyłącza kanalizacyjnego, w tym 2 przedsiębiorstwa.

Na drogę postępowania sądowego skierowano 12 pozwów upominawczych przeciwko dłużnikom osobom fizycznym i 1 pozew przeciwko przedsiębiorstwu.

W wyniku postępowania upominawczego i egzekucji komorniczej:

- a) 5 spraw – złożony wniosek o nadanie klauzuli wykonalności,
- b) 3 sprawy – złożony wniosek o wszczęcie egzekucji komorniczej,
- c) 3 sprawy – spłacone w całości,
- d) 1 sprawa – zajęcie wierzytelności z rachunku bankowego,

Następne egzekucje w toku.

W wyniku egzekucji komorniczej umorzono 2 sprawy na łączną kwotę należności głównej 516,07 zł, oraz odsetek 125,72 zł.

Nie wystąpiły umorzenia decyzją Wójta.

#### Dochody z najmu i dzierżawy

Zaległości z tytułu najmu i dzierżawy w I półroczu 2013 roku wynoszą 36 368,36 zł, wzrosły o 12,29 % w stosunku do 31.12.2012r. i obejmują:

- zaległości z tytułu czynszu – 36 180,11 zł,
- z tytułu dzierżawy garażu – 23,25zł,
- z tytułu najmu lokalu kryzysowego – 165,00 zł

Na dzień sprawozdawczy u Komornika sądowego znajduje się ogółem 6 spraw, dotyczących zaległości z tytułu czynszu mieszkaniowego

- 3 sprawy z lat 2010-2011 na kwotę 10 961,15 zł.
- 3 sprawy z roku 2012 na kwotę 5 484,95 zł

Zaległości bieżącego roku wynoszą 19 922,26 zł.

Do dłużników zaległości bieżących wysłano 33 sztuki upomnień. Koszty egzekucyjne z tego tytułu łącznie wyniosły 290,40 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym nie odnotowano umorzeń komorniczych, ani umorzeń decyzją Wójta.

Mimo tych działań zaległości wymagalne w tym rozdziale wykazują tendencję wzrostową.

#### Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości

W tym rozdziale odnotowano wzrost zaległości o 91,02% na kwotę 23 156,49 zł z tego:

- trzy osoby zalegają z zapłatą należności bieżących na kwotę – 12 041,99 zł,
- dwie osoby zalegają z zapłatą należności z lat ubiegłych na kwotę – 11 114,50 zł.  
(05.07.2013r. jedna osoba uregulowała należność zaległą w wysokości - 10 402,80 zł).

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Zaległości z tego tytułu wykazują tendencję wzrostową 51,10% na kwotę 15 880,57 zł składa się :

- odsetki z tytułu spłat wierzytelności długoletnich w kwocie – 9 786,67 zł
- odsetki z tytułu czynszu mieszkaniowego na kwotę - 6 088,40 zł
- odsetki za odpłatność za lokal kryzysowy - 5,30 zł
- odsetki za nieterminowe wpłaty z tytułu dzierżawy za garaż - 0,20 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej.

Zaległości z tego tytułu w kwocie 10 948,00 zł (rozdział 75601), wykazane są w sprawozdaniu z Urzędów Skarbowych i na ich egzekucję gmina nie ma żadnego wpływu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych.

Podobnie - na podstawie sprawozdania z Urzędu Skarbowego, wykazujemy zaległości w podatku od czynności cywilnoprawnych (rozdział 75616), na koniec okresu sprawozdawczego zaległości z tego tytułu nie wystąpiły.

Dochody z tytułu podatków

**Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych** wykazują najwyższy przyrost procentowy zaległości – 200,5% ( tj. o 231 763,97 zł)

Zaległość na koniec okresu wynosi 347 354,97 zł w tym:

- 161 367,00 zł pochodzi 5 przedsiębiorców między innymi:
  - jedno znajduje się w upadłości kwota zaległości 55 090,00 zł
  - jedno na kwotę 98 315,00 zł,
  - jedno na kwotę 5 095,00 zł
  - jedno na kwotę 2 674,00 zł,
  - jedno na kwotę 193,00 zł
- 185 987,97 zł to zaległość objęta hipoteką prawną nałożoną na dwa przedsiębiorstwa:
  - jedno na kwotę 37 417,02 zł
  - drugie na kwotę 148 570,95 zł.

W m-cu czerwcu 2012r. Sąd Rejonowy w Gorzowie ogłosił upadłość jednego z dłużników zalegającego z opłatą podatku od nieruchomości, z tego powodu Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego zwrócił wszystkie tytuły egzekucyjne. Zaległość podatkowa zostanie uregulowana po rozliczeniu dochodów i kosztów dłużnika, i dokonanych zwrotach wierzycielom odpowiednio sklasyfikowanych według kolejności.

Nieruchomości dwóch przedsiębiorstw objęte zostały hipoteką prawną.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości od osób prawnych wynoszą 52 390,03 zł, natomiast od osób fizycznych – 83 444,68 zł.(sprawozdanie Rb-27s)

**W podatku rolnym** osoby prawne zalegają 175 122,40 zł. Zaległości w porównaniu do 31.12.2012 r wzrosły o 29,20%.

Z zapłatą podatku zalega 1 przedsiębiorstwo wobec którego jw. ogłoszono upadłość i należność zostanie przekazana gminie po rozliczeniu wszystkich dochodów i kosztów dłużnika, odpowiednio sklasyfikowanych w kategoriach wierzycieli.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku rolnego od osób prawnych wynoszą 85 816,90 zł, natomiast od osób fizycznych - 155 215,01 zł (sprawozdanie Rb-27s)

**Zaległości w podatkach od osób fizycznych** wynoszą ogółem 346 194,61 zł.

w tym:

▪ podatek rolny	- 46 333,83 zł
objęte hipoteką	- 1 793,00 zł
▪ podatek leśny	- 671,60 zł
objęty hipoteką	- 95,00 zł
▪ podatek od nieruchomości	- 223 990,88 zł
objęte hipoteką	- 73 310,30 zł

Ponadto, w I półroczu 2013r. wystawiono tytuły wykonawcze na łączną kwotę 124 249,64 zł. w tym:

- dla osób fizycznych na kwotę - 54 202,64 zł
- dla osób prawnych na kwotę - 70 047,00 zł

Do końca czerwca 2013r. Komornik Skarbowy wyegzekwował - 22 981,71 zł należności głównych i 3 617,08 zł z tytułu odsetek.

**W podatku od środków transportowych od osób prawnych** nie odnotowano zaległości natomiast **w podatku od osób fizycznych** z zapłatą zalega 1 podatnik na kwotę 812,00 zł. W okresie sprawozdawczym wysłano 1 upomnienie do osoby fizycznej.

Nie wykazano skutków obniżenia stawek podatku od środków transportowych, gdyż Rada Gminy zastosowała stawki najwyższe.

Kwota 5 292,80 zł w rozdziale 75616 § 0690, jest zaległością od osób fizycznych z tytułu zwrotu kosztów wysyłanych upomnień i w I półroczu 2013r zmniejszyła się o 3,01% w porównaniu z końcem roku 2012.

Zaległości z tytułu opłaty adiacenckiej wynoszą 1 986,59 zł i tym razem jest to wielkość rosnąca (+17,88%) w porównaniu z zaległościami na dzień 31.12.2012r.

Natomiast zaległości z tytułu opłaty eksploatacyjnej wynoszą 4 266,88 zł i tutaj odnotowano spadek zaległości o 23,50%.

Nie odnotowano zaległości wymagalnych z tytułu odsetek w rozdziale 75618.

Systematycznie wzrastają należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych.

W I półroczu 2013 należność ta wynosi 284 840,73 zł i stanowi wzrost zaległości o 6,45% w stosunku do końca 2012 roku. Na zmniejszenie zaległości Gmina nie ma większego wpływu gdyż należności z funduszu alimentacyjnego egzekwuje komornik sądowy a dłużników przybywa.

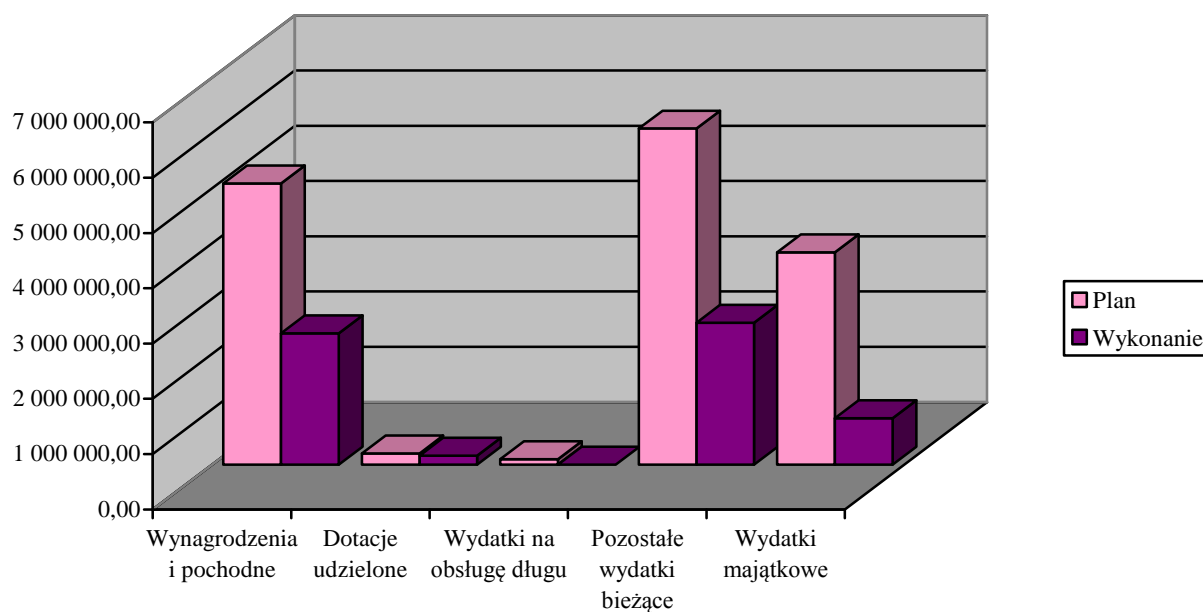
## 2. Wykonanie wydatków

Wydatki budżetu zaplanowane zostały na poziomie 15 316 041,46 zł, a wykonane na poziomie 5 948 125,56 zł, co stanowi 38,84% planu. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

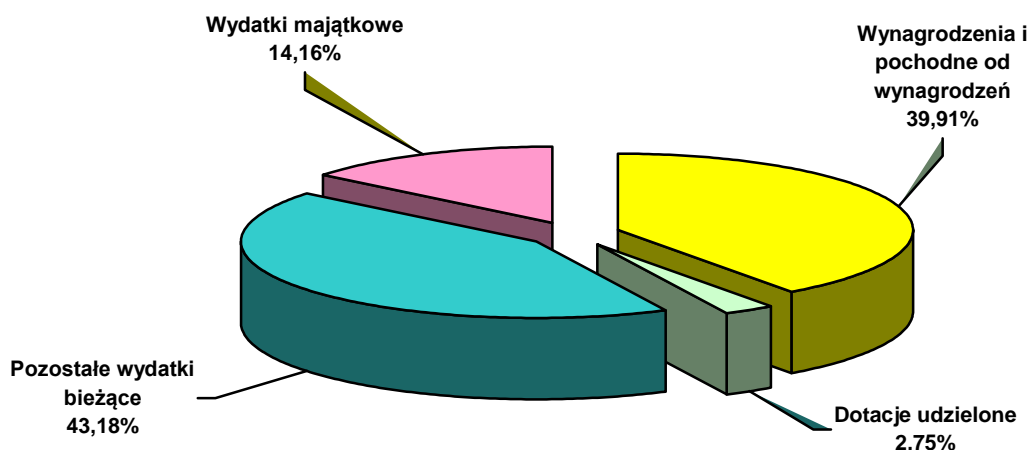
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie		Udział w strukturze
		Wartość	%	
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>11 473 521,46</b>	<b>5 106 083,76</b>	<b>44,50</b>	<b>85,84</b>
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5 088 514,00	2 374 100,34	46,66	39,91
Dotacje udzielone	203 300,00	163 791,34	80,57	2,75
Wydatki na obsługę długu	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	6 081 707,46	2 568 192,08	42,23	43,18
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>3 842 520,00</b>	<b>842 041,80</b>	<b>21,91</b>	<b>14,16</b>
<b>Ogółem</b>	<b>15 316 041,46</b>	<b>5 948 125,56</b>	<b>91,89</b>	<b>100,00</b>

Szczegółowy wykaz wydatków przedstawia Załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Dla lepszego zobrazowania sytuacji dane przedstawiono na wykresie.  
Wykres nr 5. Plan i wykonanie wydatków w zł.



Wykres nr 6. Struktura wykonanych wydatków w %.



## A. Wydatki bieżące

### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

#### **Rozdział 01008 Melioracje wodne**

W powyższym rozdziale środki wykorzystano na odmulenie rowu melioracyjnego w Kobylnikach; wykonanie ukształtowało się na poziomie 0,29%.

Kontynuacja prac polegających na odchwaszczaniu, hakowaniu i odmulaniu rowów znajdujących się w zasobach gminy, zostanie przeprowadzona po zakończeniu postępowania o zamówienie publiczne na te prace. Rada Gminy zdecydowała o konieczności bieżącej konserwacji rowów melioracyjnych w związku z częstymi podtopieniami terenów uprawowych i domostw mieszkańców.

#### **Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

W rozdziale tym wydatki przeznaczono na bieżące utrzymanie gminnych hydroforni, oczyszczalni, przepompowni oraz sieci wodociągowo-kanalizacyjnych. W tym: zakup materiałów i usług remontowych, media, wywóz nieczystości, analizy fizyko-chemiczne ścieków, badanie wody, wynagrodzenia bezosobowe obsługi opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz za dozór techniczny. Ponadto wydatki obejmują koszty postępowania sądowego w sprawach skierowanych do komornika przeciwko dłużnikom, oraz zakup papieru termicznego do zestawu inkasenckiego. Wykonanie kształtowało się na poziomie 40,31%. Niewątpliwie największą pozycją wydatków jest zużycie energii elektrycznej naszych hydroforniach, oczyszczalniach i przepompowniach, jest to ciągle rosnąca wielkość.

#### **Rozdział 01030 Izby rolnicze**

Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych i od osób prawnych odnotowano w wysokości 229 956,99 zł. 2% od rzeczonych wpływów Gmina odprowadza do Izb Rolniczych.

Wykonanie w tym rozdziale wynosi 5 817,60 zł i stanowi :

- 1 296,42 zł należności Izbom za IV kw.2012r.
- 4 521,18 należności od wpływów na dzień 31.05.2013r.

- pozostałą kwotę 117,32 zł, od wpływów do dnia 30.06.2013r. przekazano Izdom w dniu 09.07.2013r.

### **Rozdział 01095 Pozostała działalność**

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w kwocie 202 887,73 zł, co stanowi 98,54% planu. Wykonane wydatki przeznaczone były na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym wraz z kosztami obsługi

### DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

#### **Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie**

Wydatki zrealizowano w 99,72% z przeznaczeniem na opłatę za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej.

#### **Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe**

Wydatki tego rozdziału dotyczyły opłaty za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi powiatowej w kwocie 3.312,00 zł. co stanowi 100,00%.

#### **Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

Wydatki w bieżącym okresie wykonano w 35,74% (bez wydatków inwestycyjnych). Zgodnie z planem przeznaczono je na:

- |   |                |
|---|----------------|
| ▪ odśnieżanie i posypywanie piaskiem ulic   | - 44 676,30 zł |
| ▪ zakup gruzu do utwardzenia dróg, wykonanie przepustu przez drogę, utwardzenie pobocza | - 8 152,88 zł  |
| ▪ koszenie traw poboczy dróg, wycinanie krzewów   | - 3 130,49 zł  |
| ▪ profilowanie i utwardzanie dróg   | - 1 722,00 zł  |
| ▪ farba, pędzel, szczotka, taśma (odnowienie przystanków)                               | - 571,30 zł    |
| ▪ wywóz odpadów z przystanków autobusowych  | - 394,50 zł    |

#### **Rozdział 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

Środki w rozdziale zaplanowano na zwrot do budżetu państwa części dotacji celowej wraz z odsetkami udzielonej Gminie w 2011r. na odbudowę infrastruktury komunalnej zniszczonej na skutek zdarzeń losowych noszących znamiona klęsk żywiołowych. Gmina skorzystała z przysługującego prawa odwołania do Ministerstwa Finansów w Warszawie o rozpatrzenie sprawy zwrotu dotacji, nie zgadzając się z decyzją Wojewody Wielkopolskiego.

Z uwagi na konieczność dokonania wszechstronnej analizy przedmiotu, sprawa zostanie rozpatrzona po 16 sierpnia 2013r.

### DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

#### **Rozdział 70005 Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki bieżące w rozdziale zrealizowano w 46,59%. Środki przeznaczono na zakup energii, wycenę działek dla potrzeb naliczenia opłaty adiacenckiej i planistycznej, prace remontowe w budynkach komunalnych, koszty postępowania sądowego w sprawach egzekucyjnych przeciwko dłużnikom, dzierżawę gruntu pod przystań kajakową, na podatek od nieruchomości budynków komunalnych gminy, odszkodowanie za nowo wydzieloną działkę przeznaczoną na drogę publiczną.

### DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA



### **Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

Wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 18,41% planu i obejmują koszty wykonania projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji celu publicznego oraz wydawania opinii o warunkach zabudowy.

### **Rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne**

Planowane wydatki w kwocie 7.000,00 zł zostały wykonane w 8,00% dotyczą usług geodezyjnych i kartograficznych (wypisy i wyrisy działek celem uregulowania stanu prawnego gruntów nabytych w drodze komunalizacji).

## DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

### **Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie**

Środki wydatkowano w wysokości 48,80% planu z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

### **Rozdział 75022 Rady Gmin**

Wydatki bieżące pokrywały koszty związane z działalnością Rady Gminy. Podstawową pozycję stanowią diety radnych i ryczałty Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady. Pozostałe wydatki to zakup artykułów spożywczych, udział w szkoleniu, zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego (do podpisu elektronicznego Przewodniczącego Rady Gminy), wynajem autokaru z kierowcą na objazd Radnych po terenie Gminy Obrzycko. Ogółem wydatki wykonano na poziomie 45,75% w stosunku do planu.

### **Rozdział 75023 Urzędy Gmin**

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej w I półroczu 2013 roku wyniosły 916 877,36 zł. i stanowią 44,40% planu. Zasadniczą pozycją powyższych wydatków są wynagrodzenia i pochodne, które wyniosły 712 772,07 zł (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym za 2012r) Pozostałe kwoty przeznaczono m.in. na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 30 323,27 zł
- wynagrodzenie bezosobowe – 19 873,97 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – BHP – 2 750,41 zł
- usługi pozostałe – 49 488,95 zł (prowizje bankowe, usługi pocztowe, utrzymanie konta BIP, konsultacje z WOKISS, opłaty za opiekę nad programami komputerowymi, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego – podpis elektroniczny Skarbnika, inne)
- usługi telefonii stacjonarnej – 3 320,52 zł
- usługi telefonii komórkowej – 1 874,42 zł
- internet – 1 061,32 zł
- podróże służbowe krajowe – 16 713,01 zł
- zakup usług remontowych – 177,00 zł
- różne opłaty i składki – 12 018,00 zł
- odpis na ZFŚS – 21 741,87 zł

*naliczenie odpisu na 2013 rok obejmują odpisy podstawowe w wysokości 26 436,68 zł i odpisy fakultatywne w kwocie 2 552,48 zł. Razem 28 989,16 zł, 75% odpisu na ZFŚS stanowi 21 741,87 zł i kwota ta została przekazana na rachunek bankowy Funduszu w dniu 22.03.2013r.*

- szkolenia pracowników – 4 965,00 zł
- czynsz za wynajęte lokale biurowe – 32 168,00 zł
- zakup energii – 5 239,29 zł
- zakup usług zdrowotnych – 140,00 zł
- opłaty sądowe i komornicze – 2 250,26 zł

### **Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

W rozdziale wydatki poniesiono w kwocie 2 021,80 zł (18,46% planu) na zakup odzieży sportowej z nadrukiem (koszulki i spodenki) dla sołectw które zabezpieczyły środki na ten cel w ramach funduszu sołectkiego.

### **Rozdział 75095 Pozostała działalność**

Wydatki zrealizowano w 48,10% z przeznaczeniem na zapłatę składek na Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, wypłatę ryczałtów dla sołtysów, składkę roczną z tytułu członkostwa w Stowarzyszeniu „Puszcza Notecka”, składkę członkowską do WOKiSS w Poznaniu, składkę członkowską do Stowarzyszenia Lokalna Grupa Rybacka „WARTA-NOTEĆ”, składkę członkowską do Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej oraz życzenia świąteczne, i inne drobne wydatki.

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

#### **Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. aktualizację stałego rejestru wyborców. Na wykonanie wymienionych prac zawarto umowę-zlecenie, która angażuje środki tego działu – 730,00 zł. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2013 roku.

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

#### **Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne**

Wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych ukształtowały się na poziomie 28,68%.

Oprócz wynagrodzenia dla Komendanta OSP oraz kierowców i opiekuna strażnicy wydatki dotyczyły opłat za energię elektryczną, wywóz nieczystości stałych, ubezpieczenie strażaków ochotników na terenie gminy, ryczałt za udział w działaniach ratowniczo-gaśniczych, naprawę instalacji elektrycznej, zakupu paliwa i węgla, pokryto koszty oprawy muzycznej z okazji obchodów 80-lecia postania OSP Piotrowo.

#### **Rozdział 75414 Obrona cywilna**

Wydatki tego rozdziału nie zostały wykonane. Plan obejmuje szkolenie pracownika w wyżej wymienionym zakresie w drugim półroczu tego roku.

#### **Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe**

Wydatki w tym rozdziale wykonano w 0,82% i obejmują wydatki na rozmowy telefoniczne. Kwotę 30 000,00 zł stanowi zaplanowana rezerwa celowa.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

W okresie sprawozdawczym Gmina nie zaciągała kredytów ani pożyczek w związku z tym plan w tym rozdziale nie został wykorzystany.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe**

Plan rezerwy na początku roku wynosił 45 000,00 zł. Rezerwa była rozwiązywana w ramach bieżących potrzeb Urzędu – plan na koniec 30.06.2013 roku 36 925,00 zł. Środki przeznaczono na:

- zwrot świadczeń rodzinnych pobranych niezgodnie z przepisami za 2012 rok w kwocie 1400,00 zł i 100,00 zł na odsetki od tych kwot
- wypłatę świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia) w wysokości 1 575,00 zł
- organizację obchodów 80-lecia OSP Piotrowo w kwocie 5 000,00 zł

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Budżet jednostek oświatowych na 2013 rok wynosi 3 479 352,00 zł, z tej kwoty subwencja oświatowa stanowi 2 166 654,00 zł, pozostała kwota 1 312 698,00 zł to środki Gminy.

Wydatki realizowane są przez dwie jednostki budżetowe gminy: Zespół Szkół w Gaju Małym oraz Szkołę Podstawową w Zielonejgórze, a w części dotyczącej dowożenia uczniów do szkół, pomocy materialnej dla uczniów i przedszkoli również przez Urząd Gminy. Wykonanie ogółem wydatków bieżących wynosi 1 811 481,00 zł, co stanowi 49,13% planu. Wykonanie w poszczególnych jednostkach z podziałem na rozdziały przedstawia się następująco:

Rozdział	Nazwa	Zespół Szkół w Gaju Małym	Szkoła Podst. w Zielonejgórze	Urząd Gminy	Razem:
80101	Szkoły podstawowe	594 164,55	138 787,60	0,00	732 952,15
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	180 759,95	82 678,90	0,00	263 438,85
80104	Przedszkola	0,00	0,00	9 591,34	9 591,34
80110	Gimnazja	513 910,34	0,00	0,00	513 910,34
80113	Dowożenie uczniów do szkół	2 468,37	0,00	129 663,96	132 132,33
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	520,00	0,00	0,00	520,00
80148	Stołówki szkolne	85 655,64	0,00	0,00	85 655,64
80195	Pozostała działalność	12 151,00	8 083,00	0,00	20 234,00
	<b>Razem dział 801</b>	<b>1 389 629,85</b>	<b>229 549,50</b>	<b>139 255,30</b>	<b>1 758 434,65</b>
85401	Świetlice szkolne	33 356,35	0,00	0,00	33 356,35
85415	Pomoc materialna dla uczniów	10 000,00	0,00	9 690,00	19 690,00
	<b>Razem dział 854</b>	<b>43 356,35</b>	<b>0,00</b>	<b>9 690,00</b>	<b>53 046,35</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 432 986,20</b>	<b>229 549,50</b>	<b>148 945,30</b>	<b>1 811 481,00</b>

### **Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe**

Wydatki bieżące wykonano w 49,39%. Dotyczą one bieżącego utrzymania dwóch szkół w Gaju Małym i Zielonejgórze.

### **Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Wydatki ogółem wykonano w 49,73%. Dotyczyły one utrzymania klas „0” w szkołach wymienionych powyżej.

### **Rozdział 80104 Przedszkola**

Wydatki w tym rozdziale dotyczą opłaty z tytułu uczęszczania do przedszkola niepublicznego ucznia będącego mieszkańcem Gminy Obrzycko. Wydatki wykonano w 44,40%. W I półroczu 2013 roku do przedszkola w Szamotułach uczęszczało 3 dzieci a do przedszkola we Wronkach 1 dziecko.

### **Rozdział 80110 Gimnazja**

Wydatki bieżące wyniosły 49,24% planu z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie gimnazjum w Gaju Małym.

### **Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół**

Wydatki w rozdziale wykonane zostały w 45,99%. Dotyczą one między innymi: dowozu dzieci z terenu gminy do szkół, dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych, zwrotu za bilety miesięczne.

### **Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Wydatki zostały zrealizowane w 3,22%, dotyczyły opłat za szkolenia nauczycieli.

### **Rozdział 80148 Stołówki szkolne**

Wydatki zostały wykonane w kwocie 85 655,64 zł co stanowi 45,29%. Największą ich pozycję stanowią wydatki na płace i pochodne – 42 210,26 zł, zakup żywności – 35 329,19 zł, zakup energii – 5 405,09 zł. Pozostała koszty to zakup usług remontowych, zakup materiałów, odpisy na ZFŚŚ – 2 711,10 zł.

### **Rozdział 80195 Pozostała działalność**

Wydatki zostały wykonane w 75,00% z przeznaczeniem na pomoc socjalną z ZFŚŚ dla nauczycieli, emerytów i rencistów.

W skład ogólnej kwoty 1 662 535,70 zł wydatków bieżących Zespołu Szkół w Gaju Małym i Szkoły Podstawowej w Zielonejgórze wchodzi:

▪ płace i pochodne	1 523 763,17 zł	z tego:
- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	64 835,57 zł	
- wynagrodzenia osobowe pracowników	975 366,31 zł	
- wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00 zł	
- dodatkowe wynagrodzenie roczne „13”	157 169,84 zł	
- składki na ubezpieczenie społeczne	205 238,22 zł	
- składki na Fundusz Pracy	27 189,23 zł	
- odpisy na ZFŚŚ	92 564,00 zł	
▪ wydatki rzeczowe	118 538,53 zł	
▪ pomoc socjalna dla nauczycieli i emerytów	20 234,00 zł	

## DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

### **Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii**

Zaplanowano 2 000,00 zł na wydatki związane z ochroną zdrowia w zakresie zwalczania narkomanii. Realizacja nastąpi w II półroczu 2013.

### **Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Wykonanie wydatków ogółem wynosi 37,63%. Środki przeznaczono na:

- wynagrodzenie członków GKRPA i Zespołu ds. Rozmów
- organizację wycieczki na Pomorze Zachodnie dla dzieci zgodnie z harmonogramem pracy GKRPA
- zakup nagród dla osób biorących udział w konkursach: „Turniej wiedzy o bezpieczeństwie w ruchu drogowym”, „Promocja Zdrowego Stylu Życia”
- organizacja pikniku pn. „Postaw na rodzinę”
- organizację warsztatów o tematyce antynarkotykowej
- pomoc psychologa dla rodzin z problemem alkoholu, narkotyków i przemocy w rodzinie

### **Rozdział 85195 Pozostała działalność**

Wydatki dotyczą przekazanej dotacji dla Stowarzyszenia Społecznego na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski oraz Polskiego Związku Niewidomych Okręg Wielkopolski Zarząd Koła w Szamotułach. Dotacja została wykorzystana w 100,00%.

## DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

### **Rozdział 85204 Rodziny zastępcze**

Koszt pieczy zastępczej wyniósł 9 468,42 zł. (13,87% planu). Formą tej opieki zostało objętych 8 dzieci z terenu gminy.

### **Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

Środki wydatkowano w 14,77%. Przeznaczono je na zakup artykułów biurowych i udział w szkoleniach.

### **Rozdział 85206 Wspieranie rodziny**

W tym rozdziale nie wydatkowano żadnej kwoty. Plan 26 200,00 zł.

### **Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Wydatki zrealizowano w 51,30% z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych oraz na wydatki związane z obsługą tych świadczeń do wysokości otrzymanej dotacji. Liczbę wypłaconych świadczeń prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń
Zasiłki rodzinne z dodatkami	3 286
Zasiłki pielęgnacyjne	761
Świadczenia pielęgnacyjne	187

Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	19
Fundusz alimentacyjny	203

**Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Wydatki wykonano w 53,51% z przeznaczeniem na:

- opłacenie składek zdrowotnych dla osób, które pobierają z OPS zasiłek stały jest to zadanie własne Gminy realizowane przez OPS w kwocie 2 729,00 zł
- opłacanie składek zdrowotnych dla matek opiekującymi się dziećmi specjalnej troski, nie podlegających ubezpieczeniu z innego tytułu – jest to zadanie zlecone realizowane przez Gminę w wysokości 2 246,40 zł

Składki zdrowotne OPS opłacił w Gminie Obrzycko 11 osobom.

**Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Plan zadań dla Gminy w tym rozdziale wynosi 191 466,06 zł. W skład tego rozdziału wchodzi:

- dotacja celowa na realizację zadań własnych – zasiłki okresowe
- zasiłki własne – jednorazowe, okresowe
- odpłatność za Domy Pomocy Społecznej

Wydatki ogółem wykonano w wysokości 46,77% planu z przeznaczeniem na:

- wypłatę zasiłków okresowych dla 10 rodzin
- wypłatę zasiłków własnych celowych i w naturze dla 150 osób – była to głównie pomoc z przeznaczeniem na zakup opału, leków, dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych, opłaty za pobyt osób bezdomnych w schronisku,
- sfinansowanie pobytu w DPS 3 osobom

**Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Wydatki zostały zrealizowane w 13,53%. Na dzień 30.06.2013 roku dodatki mieszkaniowe wypłacono 3 osobom.

**Rozdział 85216 – Zasiłki stałe**

W rozdziale tym wydatki ukształtowały się na poziomie 47,68%. Z zasiłku stałego skorzystało 13 osób.

**Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

Plan wydatków ogółem wynosi 546 900,00 zł. Wydatki wykonano w kwocie 211 626,96 zł co stanowi 38,70% planu. Płace i pochodne stanowią największy wydatek w tym rozdziale i wynoszą 187 631,48 zł. Pozostała kwota 23 995,48 zł została przeznaczona na ZFŚS, wynagrodzenia bezosobowe, szkolenia, delegacje, opłaty telefoniczne, internetowe, zakup materiałów biurowych, zakup usług pozostałych itp.

**Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

Plan zrealizowano w 14,54%. Wydatkowano kwotę 2 544,00 zł w związku z uruchomieniem pomocy sąsiedzkiej dla 2 osób.

### **Rozdział 85295 Pozostała działalność**

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej na zadania własne z przeznaczeniem na realizację Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Celem programu jest wsparcie gmin w zakresie dożywiania dzieci oraz zapewnienie posiłku osobą jego pozbawionym ze szczególnym uwzględnieniem osób z terenów objętych wysokim bezrobociem i ze środowisk wiejskich. Pomocy udzielono w formie posiłku lub świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Programem objęto 62 osoby. Wydatki wynoszą 23 164,18 zł.

Oprócz działalności z zakresu pomocy społecznej w rozdziale tym Urząd Gminy wypłacił środki w ramach realizacji Rządowego Programu „Wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego” w wysokości 13 300,00 zł. Koszty obsługi tego programu wyniosły 267,28 zł. Wykonanie w tym rozdziale to 55,96% planu.

Pomocą społeczną w formie finansowej objęto w I połowie 2013 roku 441 osób. W ramach pracy socjalnej, którą należy rozumieć jako działalność zawodową skierowaną na przywrócenie lub wzmocnienie zdolności osób i rodzin do funkcjonowania w społeczeństwie objęto 222 osoby, w ramach świadczeń bez względu na ich rodzaj, formę i źródło finansowania 219 osoby.

### *DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ*

#### **Rozdział 85395 Pozostała działalność**

Uzyskano środki w kwocie 142 467,59 zł z Europejskiego Funduszu Społecznego na Program Operacyjny Kapitał Ludzki pt. „Obrzycko na rzecz aktywizacji” i 7 542,40 zł dotacji z budżetu krajowego. Wkład własny wynosi 17 598,94 zł. Celem projektu jest aktywizacja zawodowa i społeczna 16 kobiet korzystających ze świadczeń pomocy społecznej, bezrobotnych, nieaktywnych zawodowo i niepełnosprawnych. Osoby te podnoszą kwalifikacje zawodowe poprzez udział w szkoleniach i kursach (doradztwo zawodowe, warsztaty z autoprezentacji, ABC wizerunku, kurs gastronomiczny, kurs florystyczny, kurs komputerowy i kurs prawa jazdy kat.B). Program realizowany jest w okresie od stycznia 2013 roku do grudnia 2013 roku. Wykonanie planu w tym rozdziale wynosi 12,87%.

### *DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA*

#### **Rozdział 85401 Świetlice szkolne**

Wydatki przeznaczono na utrzymanie świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Gaju Małym (płace wraz z pochodnymi, zakup pomocy naukowych), zrealizowano je na poziomie 48,80%.

#### **Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów**

Wydatki w rozdziale wykonano na poziomie 99,71% i dotyczyły wypłaty:

- stypendiów socjalnych dla uczniów – 9 690,00 zł
- stypendiów dla uczniów uzdolnionych – 10 000,00 zł

#### **Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Plan w tym rozdziale w I półroczu 2013 roku nie został wykorzystany z uwagi na brak potrzeby zakupu usług pozostałych.

## DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami**

Koszty zostaną poniesione w II półroczu 2013 roku i przeznaczone będą na wywóz odpadów z terenu gminy zgodnie z ustawą o gospodarowaniu odpadami komunalnymi.

### **Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi**

Wydatki zrealizowano w 42,26% z przeznaczeniem na utrzymanie czystości na terenie gminy. Kwota 6 804,00 zł przeznaczona została na wywóz odpadów (szkło i plastik) z pojemników rozmieszczonych w poszczególnych sołectwach.

### **Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

W rozdziale tym wydatki poniesiono na koszenie traw, wycinanie krzewów przy drogach gminnych i pielęgnację terenów zielonych. Ogółem wykonanie planu w tym rozdziale stanowi 16,09%.

### **Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Wydatki zrealizowano na poziomie 53,72% na zakup energii i konserwację urządzeń oświetlenia ulicznego.

### **Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.**

W rozdziale tym w I półroczu 2013 nie zrealizowano wydatków.

### **Rozdział 90095 Pozostała działalność**

Wydatki obejmują wyłapywanie bezdomnych zwierząt z terenu gminy i opiekę nad nimi oraz zakup karmy dla bezdomnych kotów. Z tego tytułu wydatkowano kwotę 19 201,22 zł co stanowi 77,49% planu. W schronisku pozostaje 6 psów.

## DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

### **Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Wydatki wykonano na poziomie 54,62% na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich: zakup opału, środków czystości, media, wynagrodzenie opiekunów świetlic, usług remontowych, wywóz odpadów. W ramach tego rozdziału wchodzi także wydatki z funduszu sołectkiego. Podatek VAT w wysokości 123 765,06 zł. został rozliczony i zwrócony przez Urząd Skarbowy w Szamotułach w dniu 02.08.2013 roku.

### **Rozdział 92116 Biblioteki**

W rozdziale tym zaplanowane zostały środki w wysokości 8 000,00 zł. Wydatki w I półroczu nie zostały zrealizowane z uwagi na brak potrzeby zakupu usług pozostałych.

### **Rozdział 92195 Pozostała działalność**

Wydatki zrealizowano w 31,29%. Dotyczyły one między innymi:

- organizacji imprez integracyjnych dla mieszkańców poszczególnych sołectw (dzień dziecka, festyny rodzinne)
- zakupu materiałów i wykonania ogrodzenia 2 placów zabaw w Gaju Małym



Kwota 3 500,00 zł. zostanie przekazana w II półroczu 2013 roku na wsparcie zadania publicznego dla Stowarzyszenia Społecznego na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski oraz dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Obrzycku.

**DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

**Rozdział 92601 Obiekty sportowe**

Wydatki przeznaczono na utrzymanie bazy sportowej na terenie gminy: zakup farby, siatki do piłkochwytyw, ogrzewacza wody (boisko i szatnia w Słopanowie), zakup słupków, prętów i siatki na boisko w Gaju Małym. Plan wykorzystano w 41,68%

**Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu**

Wydatki wykonano 88,86%. Są to udzielone dotacje na zadania do realizacji przez organizacje prowadzące działalność pożytku publicznego oraz stowarzyszenia. Dotację przekazano:

a) organizacjom pożytku publicznego

▪ LZS Gminy Obrzycko	- 5 000,00 zł
▪ Stowarzyszenie Społeczne na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski	- 1 000,00 zł
▪ Fundacja 4-Sports	- 3 000,00 zł
▪ Wielkopolskie Stowarzyszenie Turystyki i Rekreacji Wodnej WARTA	- 1 000,00 zł
<b>razem</b>	<b>10 000,00 zł</b>

*na dzień sprawozdawczy plan wykonano w 100%*

b) stowarzyszeniom

▪ LZS Fortuna Zielonagóra	- 14 000,00 zł
▪ LZS Byki Obrowo	- 25 500,00 zł
▪ LZS Orzeł Słopanowo	- 30 000,00 zł
▪ LZS Zieloni Gaj Mały	- 28 000,00 zł
▪ LZS Świt Piotrowo	- 34 000,00 zł
▪ UKS Neptun	- 4 500,00 zł
▪ ULKS Skoczki	- 3 000,00 zł
▪ Stowarzyszenie Tenisa Stołowego Warta Koźmin	- 3 000,00 zł
<b>razem</b>	<b>142 000,00 zł</b>

Stowarzyszenie LZS Świt Piotrowo otrzyma w II półroczu 2013 roku kolejną transzę dotacji w wysokości 18 000,00 zł.

*Ogółem stowarzyszeniom przyznano dotację celową w wysokości 160 000,00 zł na dofinansowanie zadań zleconych z zakresu krzewienia sportu wśród społeczności wiejskiej.*

*Na dzień sprawozdawczy plan wykonano w 88,75%*

Wydatki w kwocie 129,60 zł przeznaczono na przewóz osób na zawody sportowe na szczeblu powiatowym.

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących stanowi Załącznik nr 2a.

## **B. Wydatki majątkowe**

### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

#### **Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

W powyższym rozdziale wydatki wykonano w 0,38%. Plan obejmuje realizację następujących zadań:

- Zakup dmuchawy do oczyszczalni ścieków w Gaju Małym. Koszt wyniósł 6 177,88 zł.
- Budowę kanalizacji na osiedlu „Ameryka” w Jaryszewie. Wydatkowano 42,69 zł na kserokopię map w celu wydania decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego. Przetarg ogłoszono w dniu 29.07.2013 roku a zakończenie nastąpi w dniu 27.08.2013 roku. Na ten cel zaplanowano 350 000,00 zł.
- Modernizację hydroforni w Ordzinie. Plan wynosi 900 000,00 zł, wykonanie nastąpi w II półroczu 2013 roku, po rozstrzygnięciu przetargu.
- Modernizację hydroforni w Brączewie. Poniesiono koszty w wysokości 36,00 zł na kserokopię map w celu wydania decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego. Inwestycja zostanie zrealizowana w II półroczu 2013 roku, po rozstrzygnięciu przetargu. Kwota planu to 240 000,00 zł.
- Budowę kanalizacji w Pęczkowie. Na to zadanie zabezpieczono 150 000,00 zł, wykonanie nastąpi w II półroczu 2013 roku.

#### **Rozdział 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013**

W rozdziale tym wydatki inwestycyjne wykonano w 97,96%. Kwotę 398 685,12 zł przeznaczono na:

- Budowę świetlicy wiejskiej i szatni na boisku we wsi Gaj Mały wraz z renowacją płyty boiska – jest to zadanie wieloletnie. W 2010 roku wydatkowano 25 606,71 zł na wykonanie rurociągu doprowadzającego wodę, wykonanie nawierzchni trawiastej na boisku, wykonanie wierceń i opracowanie dokumentacji geologicznej. W 2011 roku środki przeznaczone na projekt budowlany, usługi geodezyjne i przyłącze energetyczne – 40 212,07 zł. W 2012 roku wykonano: projekt zamienny budowy świetlicy i szatni, który powinien obniżyć koszty inwestycji w stosunku do pierwotnego projektu budowlanego, przyłącze energetyczne, wypis i kopie map. Zapłacono również za nadzór archeologiczny, dziennik budowy oraz za część wykonanych prac budowlanych. Wydatki wyniosły 412 708,38 zł. W bieżącym okresie sprawozdawczym zapłacono za przyłącze do sieci energetycznej, nadzór inwestorski, zagospodarowanie terenu wokół świetlicy, wykonanie zjazdu z drogi powiatowej do świetlicy oraz za dokończenie budowy. W 2013 roku wydatkowano 643 727,33 zł. Całkowity koszt inwestycji wyniósł 1 122 254,49 zł.
- Budowę przystani kajakowej w Zielonejgórze. W 2010r. wydatkowano kwotę 9 516,00 zł na koncepcję zagospodarowania terenu nad rzeką Wartą. W roku 2011 wykonano aktualne podkłady mapowe – 800,00 zł. W 2012 roku środki przeznaczone na projekt budowlano-wykonawczy – 36 408,00 zł. W 2013 roku za konsultacje w sprawie zagospodarowania brzegów rzeki Warty zapłacono 1 599,00 zł. Do dnia 30.06.2013 roku wartość inwestycji wyniosła 48 323,00 zł.

### DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

#### **Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

Wydatki inwestycyjne wykonano w 99,38% i obejmują:

- Budowę drogi w Słopanowie – dojazdowa do gruntów rolnych. W 2009 roku wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową, podział działki oraz mapki sytuacyjno-wysokościowe na kwotę 4 500,00 zł. W 2012 roku budowa drogi kosztowała 167 444,19 zł. w grudniu trzeba było prace przerwać z uwagi na złe warunki atmosferyczne i występujące ily w podłożu drogi, w rezultacie ostateczne zakończenie budowy nastąpiło w 2013 roku a łączny koszt wyniósł 310 769,80 zł. Łączne nakłady ukształtowały się na poziomie 482 713,99 zł.

W tym przypadku Gmina podpisała Umowę z Urzędem marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych i na mocy tej umowy Gmina otrzyma 188 750,00 zł zwrotu poniesionych kosztów.

#### DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

##### **Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan w tym rozdziale wynosi 200 000,00 zł i dotyczy:

- Zakupu budynku z przeznaczeniem na siedzibę Gminy Obrzycko.

#### DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

##### **Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe**

Wykonanie w tym rozdziale wynosi 0,03% i obejmuje:

- Utwardzenie placu przy szkole w Gaju Małym. W bieżącym okresie sprawozdawczym zapłacono za wykonanie kopii map 33,00 zł. Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2013 roku na kwotę 74 787,52 zł, zgodnie z najkorzystniejszą ofertą wyłonioną w przetargu.

#### DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

##### **Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na:

- Zakup patelni elektrycznej do świetlicy wiejskiej w Słopanowie. Plan 4 420,00 zł.
- Zakup chłodziarki (lodówki) do świetlicy wiejskiej w Pęckowie. Plan 3 900,00 zł.

Wykonanie w/w zadań nastąpi w II półroczu 2013 roku.

#### DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

##### **Rozdział 92601 Obiekty sportowe**

W rozdziale tym środki przeznaczone na:

- Budowę szatni sportowej z zapleczem socjalnym i świetlicą w Zielonejgórze. W 2011 roku wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową oraz opłacono zaliczkę za przyłącze do sieci energetycznej – 8 972,33 zł. W 2012 roku 1 570,34 zł przeznaczono na opłatę końcową za przyłącze do sieci energetycznej. Kwotę 400 000,00 zł zabezpieczono na dalszą realizację zadania w II półroczu 2013 roku.

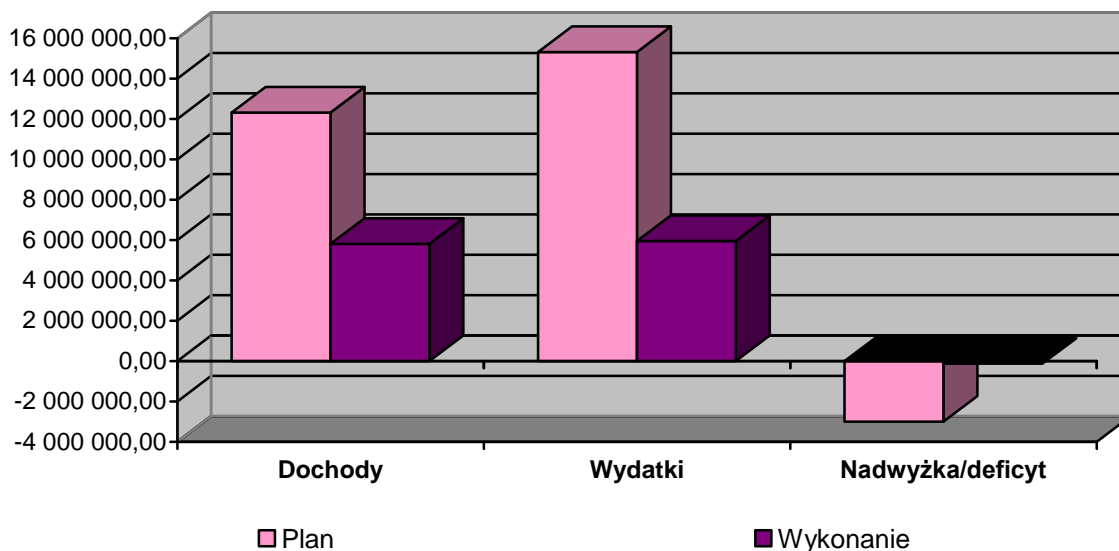
Wydatki majątkowe budżetu z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w Załączniku Nr 2b do niniejszego sprawozdania.

### 3. Nadwyżka/deficyt budżetu

Planowany deficyt budżetu w 2013 roku opiewa na 2 996 186,84 zł, natomiast faktycznie wykonany deficyt wynosi 134 909,35 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do planu przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 7: Planowane oraz wykonane dochody, wydatki, nadwyżka/deficyt budżetu w zł.



### 4. Wykonanie przychodów i rozchodów oraz stan zobowiązań

Plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy za 2013 rok przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3 296 184,84</b>	<b>831 556,18</b>
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	3 016 186,84	0,00
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	280 000,00	831 556,18
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>

1	Splaty otrzymanych kredytów i pożyczek	992	300 000,00	0,00
---	--	-----	------------	------

Planowana nadwyżka stanowi 33,68% nadwyżki wykonanej.

W okresie sprawozdawczym Gmina nie korzystała z pożyczek i kredytów.

Zaciągnięcie kredytu na zadania inwestycyjne planuje wykonać w II półroczu 2013r.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie odnotowano zobowiązań wymagalnych.

Wystąpiły natomiast zobowiązania niewymagalne - w kwocie 137 676,16 zł, które dotyczą:

- |   |                |
|---|----------------|
| ▪ 2% odpisu podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej | - 117,72 zł    |
| ▪ wynagrodzeń bezosobowych                          | - 2 014,83 zł  |
| ▪ wynagrodzeń i pochodnych                          | - 54 988,24 zł |
| ▪ zobowiązań z tytułu dostaw i usług                | - 68 461,87 zł |
| ▪ różnych wydatków na rzecz osób fizycznych         | - 10 872,50 zł |
| ▪ szkolenia pracowników                             | - 1 221,00 zł  |

## 5. Wykonanie Funduszu sołeckiego.

Rada Gminy Obrzycko Uchwałą Nr XVII/91/2012 z dnia 29 marca 2012r. wyraziła zgodę na wyodrębnienie Funduszu Sołeckiego w 2013r.

Wykonanie funduszu sołeckiego w I półroczu 2013 roku przedstawia poniższa tabela

Dział	Rozdział	§	Treść	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	%
600			<b>Transport i łączność</b>		<b>10 600,00</b>	<b>8 793,10</b>	<b>82,95</b>
	60016		<b>Drogi publiczne gminne</b>		<b>10 600,00</b>	<b>8 793,10</b>	<b>82,95</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		600,00	571,30	95,21
			Sołectwo Zielonagóra	Odnowienie przystanków autobusowych (zakup farby)	600,00	571,30	95,21
		4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	8 221,80	82,21
			Sołectwo Dobrogostowo	Utwardzenie pobocza drogi tłuczniem we wsi Dobrogostowo wzdłuż drogi gminnej	7 000,00	6 375,00	91,07
			Sołectwo Piotrowo	Utrzymanie ulic (usługa odśnieżania i posypywania piaskiem)	3 000,00	1 846,80	61,56
750			<b>Administracja publiczna</b>		<b>2 950,00</b>	<b>2 021,80</b>	<b>68,54</b>

	<b>75075</b>		<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>2 950,00</b>	<b>2 021,80</b>	<b>68,54</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 950,00	2 021,80	68,54
			Sołectwo Piotrowo	Promocja gminy - organizacja festynu i imprez sportowych	900,00	0,00	0,00
			Sołectwo Jaryszewo	Zakup strojów sportowych dla drużyny sołectwej	1 050,00	1 050,00	100,00
			Sołectwo Stobnicko	Zakup stroi sportowych - 12 kompletów (reprezentacja sołectwa)	1 000,00	971,80	97,18
<b>900</b>			<b>Gospodarka gruntami i ochrona środowiska</b>		<b>21 572,41</b>	<b>4 164,71</b>	<b>19,31</b>
	<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>		<b>1 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 600,00	0,00	0,00
			Sołectwo Pęckowo	Zakup koszy na śmieci	400,00	0,00	0,00
			Sołectwo Zielonagóra	Zakup koszy na śmieci	1 200,00	0,00	0,00
	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>		<b>19 972,41</b>	<b>4 164,71</b>	<b>20,85</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		972,41	627,44	64,52
			Sołectwo Zielonagóra	Zakup drzewek z siatką ochronną do obsadzenia terenu przy oczyszczalni ścieków	600,00	599,99	99,99
			Sołectwo Obrowo	Środek chemiczny (usunięcie chwastów z chodników)	22,41	0,00	0,00
			Sołectwo Koźmin	Zakup paliwa do kosiarki (wykaszenie na terenie sołectwa)	200,00	0,00	0,00
			Sołectwo Piotrowo	Utrzymanie zieleni i zadrzewień	150,00	27,45	18,30
		4300	Zakup usług pozostałych		19 000,00	3 537,27	18,62
			Sołectwo Obrowo	Koszenie traw	2 500,00	129,60	5,18
			Sołectwo Ordzin	Wykaszenie trawy na boisku i poboczu	2 000,00	501,12	25,05
			Sołectwo Zielonagóra	Zlecenie wyspecjalizowanej firmie utrzymania zieleni ulic gminnych	7 500,00	2 906,55	
			Sołectwo Zielonagóra	Zagospodarowanie skapy przy skrzyżowaniu ulicy Piotrowskiej	7 000,00	0,00	20,04
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>119 827,53</b>	<b>53 443,59</b>	<b>44,60</b>

	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		82 842,63	31 201,10	37,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		49 629,81	26 212,86	52,82
			Sołectwo Gaj Mały	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	6 937,00	6 927,60	99,86
			Sołectwo Jaryszewo		6 710,00	4 040,95	60,22
				Zakup wyposażenia do kuchni w świetlicy Jaryszewo			
				Zakup kosiarki spalinowej			
				Zakup ławek na plac zabaw			
				Zakup grzejników elektrycznych i paneli do świetlicy wiejskiej			
				Zakup zaprawy tynkarskiej do budynku gospodarczego przy świetlicy w Jaryszewie			
				Zakup kostki poz.-bruk na plac zabaw przy świetlicy wiejskiej			
				Zakup rur do zamontowania piłkochwyty			
			Sołectwo Obrowo		5 400,00	2 790,00	51,66
				Zakup ławek i stołów do ogródka			
				Zakup grilla (wyposażenie świetlicy)			
				Zakup agregatu prądotwórczego			
				Gra do świetlicy - 2 szt.			
			Sołectwo Koźmin		8 497,97	0,00	0,00
				Zakup krzeseł			
				Doposażenie placu zabaw dla dzieci			
			Sołectwo Ordzin		430,00	297,02	69,07
				Środki czystości (świetlica)			
				Paliwo i żyłka do kosiarki			
			Sołectwo Piotrowo	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	4 630,00	1 784,89	38,55
			Sołectwo Pęckowo		4 046,84	0,00	0,00
				Zakup wyposażenia do sali			
				Doposażenie placu zabaw			
			Sołectwo Stobnicko		6 628,00	4 155,06	62,68
				Środki czystości do świetlicy			
				Stół do tenisa			
				Zakup gry "Piłkarzyki"			
				Zakup pieca kuchennego gazowo-elektrycznego +butla			

				Zakup wyposażenia do łazienki - świetlica			
				Zakup mebli kuchennych			
				Zakup wyposażenia do kuchni			
				Zakup kosiarki elektrycznej i przedłużaczy			
				Zakup materiału do postawienia ściany z płyty Nida-Gis			
			Sołectwo Słopanowo		6 350,00	6 217,34	97,91
				Zakup iglaków (tui) i posadzenie wokół świetlicy			
				Zakup sprzętu i naczyń do wyposażenia kuchni w świetlicy wiejskiej wg. potrzeb.			
		4270	Zakup usług pozostałych		4 150,00	0,00	0,00
			Sołectwo Piotrowo	Wyposażenie świetlicy wiejskiej - (bojler 120 L +grzałka wraz z usługą demontażu/montażu)	1 000,00	0,00	0,00
			Sołectwo Słopanowo		3 150,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych		20 742,82	4 988,24	24,05
			Sołectwo Jaryszewo		2 600,00	1 764,80	67,87
				Usługa montażu wraz zakupem drzwi roletowych do świetlicy wiejskiej w Jaryszewie			
				Koszenie trawnika na placu zabaw			
			Sołectwo Obrowo	Położenie płytek do kuchni wraz z zakupem materiału	2 000,00	0,00	0,00
			Sołectwo Ordzin	Chodnik przy świetlicy wiejskiej (usługa)	6 725,64	0,00	0,00
			Sołectwo Pęckowo	Koszenie parku	2 000,00	73,44	3,67
			Sołectwo Słopanowo		7 417,18	3 150,00	42,46
				Wykonanie utwardzenia z kostki brukowej na posypce cementowo-piaskowej			
				Wykonanie z montażem zestawu biesiadnego - wiata, stolik i ławki			
				Malowanie świetlicy wiejskiej farbą emulsyjną i olejną			
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		8 320,00	0,00	0,00
			Sołectwo Pęckowo	Zakup wyposażenia do sali	3 900,00	0,00	0,00
			Sołectwo	Zakup patelni elektrycznej	4 420,00	0,00	0,00



			Słoplanowo				
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>		<b>36 984,90</b>	<b>22 242,49</b>	<b>60,14</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		34 484,90	20 482,49	59,40
			Sołectwo Dobrogostowo	Festyn z okazji Dnia Dziecka	406,29	0,00	0,00
			Sołectwo Gaj Mały		15 000,00	13 230,31	88,20
				Organizacja Festynu "Dzień Dziecka"			
				Doposażenie dwóch nowo powstałych placów zabaw na terenie wsi Gaj Mały			
				Ogrodzenie dwóch nowo powstałych placów zabaw			
			Sołectwo Jaryszewo		1 100,00	793,93	72,17
				Organizacja Festynu Sołeckiego z okazji Dnia Dziecka pt. "Bawimy się razem"			
				Organizacja produktów i materiałów			
				Organizacja spotkania z okazji święta pieczenia baby połączone z malowaniem pisanek			
			Sołectwo Obrowo	Festyn Rodzinny (organizacja)	1 000,00	0,00	0,00
			Sołectwo Ordzin	Organizacja Dnia Dziecka	1 068,53	1 067,87	99,93
			Sołectwo Piotrowo		7 900,08	599,98	7,59
				Doposażenie placu zabaw			
				Promocja gminy - organizacja festynu i imprez sportowych			
			Sołectwo Pęckowo	Festyn Rodzinny	800,00	0,00	0,00
			Sołectwo Stobnicko	Dzień Dziecka, Festyn Rodzinny	1 000,00	999,94	99,99
			Sołectwo Słoplanowo	Organizacja Festynu z okazji Dnia Dziecka	1 300,00	0,00	0,00
				Spotkanie noworoczne, Dzień Seniora, promowanie obyczajów lokalnych "Podkoziółek", Dzień Dziecka	1 500,00	382,00	25,46
			Sołectwo Zielonagóra		3 410,00	3 408,46	99,95
				Festyn rodzinny, połączony z dniem dziecka oraz spotkaniem seniorów z okazji Dnia Matki, tego samego dn. 25 maja 2012 r. odbędzie się również "Majówka na sportowo"			
				Organizacja wycieczki rowerowej do Stobnicy			

				Zakup 6 składanych , przenośnych, drewnianych ławek			
		4300	Zakup usług pozostałych		2 500,00	1 760,00	70,40
			Sołectwo Koźmin	Wykonanie tablicy ogłoszeń	500,00	0,00	0,00
			Sołectwo Piotrowo	Doposażenie placu zabaw (usł. transp.urządzenia zabawowe)	200,00	0,00	0,00
			Sołectwo Zielonagóra	Organizacja wycieczki rowerowej do Stobnicy	1 800,00	1 760,00	97,77
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>		<b>3 700,00</b>	<b>2 724,08</b>	<b>73,62</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>		<b>3 000,00</b>	<b>2 724,08</b>	<b>90,80</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	2 724,08	90,80
			Sołectwo Gaj Mały	Ogrodzenie boiska do gry w piłkę nożną we wsi Gaj Mały	3 000,00	2 724,08	90,80
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>		<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		700,00	0,00	0,00
			Sołectwo Zielonagóra	Zakup stojaków na rowery	700,00	0,00	0,00
				<b>Razem:</b>	<b>158 649,94</b>	<b>71 147,28</b>	<b>44,85</b>

Obrzycko, dnia 19 sierpnia 2013r.