

I N F O R M A C J A

z przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Osieczna za I półrocze 2012 roku

Uchwałą Nr XII/107/2011 Rady Miejskiej w Osiecznej z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2012 określono:

- dochody w wysokości 28.088.758 zł,
- wydatki w kwocie 32.717.902 zł,
- przychody 4.993.944 zł,
- rozchody 364.800 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 4.629.144 zł planowano sfinansować przychodami z tytułu pożyczki oraz kredytów inwestycyjnych. W pierwszym półroczu budżet zmieniony został pięcioma uchwałami Rady Miejskiej oraz ośmioma zarządzeniami Burmistrza.

Budżet gminy po ostatecznych zmianach i jego wykonanie na dzień 30 czerwca 2012 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody	29 090 461,91	14 103 087,55	48,48%
Wydatki	32 579 194,26	11 003 966,08	33,78%
Przychody	3 593 532,35	6 626 356,53	184,40%
Rozchody	104 800,00	52 400,00	50,00%

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina uzyskała nadwyżkę budżetową w kwocie 3.099.121,47 zł. Po zmianach budżetu na 2012 plan przychodów kształtował się na poziomie 3.593.532,35 zł, w tym pożyczki w kwocie 384.744 zł, nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 2.409.421,12 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 799.367,23 zł.

Wykonanie przychodów przedstawia się następująco:

- pożyczki 0 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 5.826.989,30 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 799.367,23 zł.

Zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu przewidziane jest w II półroczu. Rozchody zaplanowano w ogólnej wysokości 104.800 zł (spłata pożyczek). Rozchody, zgodnie z umowami, wyniosły 52.400 zł (50%) i dotyczyły spłaty rat pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. W II kwartale bieżącego roku uzyskano umorzenie części pożyczki, zaciągniętej na zadanie inwestycyjne pod nazwą „budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami etap I w miejscowości Kąkolewo”, w kwocie 260.000 zł. W I półroczu nie zaszła konieczność korzystania z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Na dzień 30 czerwca zobowiązania wynosiły 117.948,83 zł, gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania z tytułu pożyczek wynosiły 486.967,23 zł. Należności stanowiły kwotę 9.143.485,47 zł, w tym wymagalne 923.627,14 zł. Ponadto na koniec okresu sprawozdawczego gmina posiadała zobowiązanie z tytułu poręczenia wekslowego w kwocie 393.416,45 zł, które zostało udzielone za zobowiązanie Miejskiego Zakładu Oczyszczania sp. z o.o. w Lesznie z tytułu pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację zadania „Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Trzebanii.”

Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu

Lp.	Klasyfikacja budżetowa	Zadanie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Jednostki sektora finansów publicznych			1 042 000,00	383 283,57	36,78%
1.	801/80104/2310	Dotacja na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolach - Miasto Leszno	65 000,00	32 946,46	50,69%
2.	801/80104/2310	Dotacja na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolach - Miasto i Gmina Krzywiń	20 000,00	336,00	1,68%
3.	900/90013/2310	Dotacja na pokrycie kosztów utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt w Henrykowie	30 000,00	14 153,11	47,18%
4.	921/92109/2480	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury - Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Osiecznej	425 000,00	242 308,00	57,01%
5.	921/92116/2480	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury - Biblioteka Publiczna w Osiecznej	152 000,00	93 540,00	61,54%
6.	600/60014/6300	Pomoc finansowa Powiatowi Leszczyńskiemu na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych na drogach powiatowych i chodnikach położonych przy drogach powiatowych na terenie gminy Osieczna	350 000,00	0,00	0,00%
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			178 000,00	95 000,00	53,37%
8.	754/75412/2820	Ochrona przeciwpożarowa - zadanie przewidziane do realizacji przez straż pożarną	6 500,00	0,00	0,00%
9.	851/85154/2360	Przeciwdziałanie alkoholizmowi - zadanie zlecone stowarzyszeniu	20 000,00	20 000,00	100,00%
10.	900/90008/2360	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	5 000,00	3 500,00	70,00%
11.	921/92105/2360	Upowszechnianie kultury	2 500,00	0,00	0,00%
12.	921/92120/2720	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00	0,00	0,00%
13.	926/92605/2360	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu - zadanie zlecone stowarzyszeniom	79 000,00	71 500,00	90,51%
14.	010/01095/6230	Dotacje dla osób fizycznych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni - tereny wiejskie	25 000,00	0,00	0,00%
15.	900/90095/6230	Dotacje dla osób fizycznych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni - teren miasta	25 000,00	0,00	0,00%
Ogółem dotacje z budżetu, w tym:			1 220 000,00	478 283,57	39,20%
<i>na zadania bieżące</i>			<i>820 000,00</i>	<i>478 283,57</i>	<i>58,33%</i>
<i>na zadania o charakterze majątkowym</i>			<i>400 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>

Dotacje na zadania inwestycyjne realizowane na drogach powiatowych i chodnikach położonych przy drogach powiatowych na terenie gminy Osieczna, dla straży pożarnej w zakresie ochrony przeciwpożarowej, upowszechniania kultury, ochrony zabytków i opieki nad zabytkami oraz dotacji dla osób fizycznych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni przewidziane są do realizacji w II półroczu. Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury przekazano zgodnie z przyjętym harmonogramem. Pozostałe dotacje przekazano zgodnie z podpisanymi umowami/porozumieniami.

Wykonanie dochodów na finansowanie zadań z udziałem środków unijnych

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo - V etap część 2 (zaliczki)	010/01095/6207	2 340 192,42	0,00	0,00%
2.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo - dokończenie IV etapu (refundacja)	758/75861/6207	0,00	134 108,40	
3.	Aktywność szansą twojego rozwoju	Razem	131 490,72	0,00	0,00%
		758/75862/2007	124 879,46	0,00	0,00%
		853/85395/2009	6 611,26	0,00	0,00%
4.	Budowa boiska sportowego przy Zespole Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie oraz budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Kąkolewie	801/80195/6208	329 514,00	329 514,00	100,00%
5.	Remont świetlic wiejskich w Drzeczkwie, Frankowie i Kątach - wymiana stolarki okiennej	921/92109/2008	12 808,00	0,00	0,00%
Ogółem			2 814 005,14	463 622,40	16,48%

W wyniku podpisania umów w budżecie zaplanowano ogółem kwotę 2.814.005,14 zł z tytułu dochodów na finansowanie zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Wykonanie wyniosło 463.622,40 zł (16,48%).

Realizacja przedmiotowych dochodów przedstawia się następująco:

- z tytułu refundacji poniesionych wydatków na część etapu IV budowy sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo wpłynęła kwota 134.108,40 zł. W wyniku upadłości wykonawcy pierwotnie realizującej ten etap, dla dokończenia realizacji zadania, zaszła konieczność wybrania nowej firmy, co spowodowało znaczne opóźnienia. Rozliczenie tej części inwestycji nastąpiło pod koniec 2011 roku, natomiast wpływ dochodów z tego tytułu, których plan zostanie urealniony w II półroczu, w roku bieżącym,
- budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo – V etap część 2 zaplanowano w formie zaliczek przekazywanych od dysponenta w kwocie 2.340.192,42 zł. W związku z realizacją procesu inwestycyjnego wpływ powyższych dochodów, zaktualizowanych stosownie do wysokości wydatków faktycznie wykonanych, przewidywany jest w II półroczu,
- budowa boiska sportowego przy Zespole Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie oraz budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Kąkolewie – inwestycja została zrealizowana w 2011 roku, wpływ środków dotacyjnych w kwocie 329.514 zł (100%) nastąpił w roku bieżącym,
- remont świetlic wiejskich w Drzeczkwie, Frankowie i Kątach – wymiana stolarki okiennej – zadanie zostało zrealizowane w 2011 roku, wpływ środków dotacyjnych w wysokości 12.808 zł przewidywany jest w II półroczu 2012 roku,
- aktywność szansą twojego rozwoju – wpływ dotacji przewidywany jest w II półroczu.

Wykonanie wydatków realizowanych z udziałem środków unijnych

Nazwa zadania	Razem	Finansowanie			
		Budżet UE	Budżet państwa	Środki własne kwalifik.	Środki własne niekwalif.
Aktywność szansą twojego rozwoju					
Program: Kapitał Ludzki					
Plan	146 917,01	124 879,45	6 611,27	15 426,29	0,00
Wykonanie planu	40 238,98	38 215,80	2 023,18	0,00	0,00
% wykonania planu	27,39%	30,60%	30,60%	0,00%	
Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu					
Program: Innowacyjna Gospodarka					
Plan	632 515,20	537 637,92	0,00	94 877,28	0,00
Wykonanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% wykonania planu	0,00%	0,00%		0,00%	
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo - V etap część 2					
Regionalny Program Operacyjny Województwa Wielkopolskiego na lata 2007-2013					
Plan	3 453 167,56	2 340 192,42	0,00	412 975,14	700 000,00
Wykonanie	13 884,82	0,00	0,00	0,00	13 884,82
% wykonania planu	0,40%	0,00%		0,00%	1,98%
Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobramyśl					
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013					
Plan	4 500,00	1 125,00	0,00	375,00	3 000,00
Wykonanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% wykonania planu	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%
Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Miąskowo					
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013					
Plan	4 500,00	1 125,00	0,00	375,00	3 000,00
Wykonanie	1 900,05	1 125,00	0,00	375,00	400,05
% wykonania planu	42,22%	100,00%		100,00%	13,34%
Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebania					
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013					
Plan	4 500,00	1 125,00	0,00	375,00	3 000,00
Wykonanie	3 170,05	1 125,00	0,00	375,00	1 670,05
% wykonania planu	70,45%	100,00%		100,00%	55,67%
Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Witosław					
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013					
Plan	14 900,00	7 425,00	0,00	2 475,00	5 000,00
Wykonanie	12 232,05	7 425,00	0,00	2 475,00	2 332,05
% wykonania planu	82,09%	100,00%		100,00%	46,64%
Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wolkowo					
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013					
Plan	4 500,00	1 125,00	0,00	375,00	3 000,00
Wykonanie	605,05	0,00	0,00	0,00	605,05
% wykonania planu	13,45%	0,00%		0,00%	20,17%
Ogółem plan	4 265 499,77	3 014 634,79	6 611,27	527 253,71	717 000,00
Ogółem wykonanie	72 031,00	47 890,80	2 023,18	3 225,00	18 892,02
Ogółem % wykonania planu	1,69%	1,59%	0,00%	0,61%	2,63%

Wydatki realizowane z udziałem środków unijnych wykonano w kwocie 72.031 zł, co stanowi 1,69% planu rocznego. Realizacja poszczególnych programów przedstawia się następująco:

- aktywność szansą twojego rozwoju – zadanie w trakcie realizacji. Wydatkowano, zgodnie z programem i harmonogramem projektu, kwotę 40.238,98 zł (27,39%). Zadanie w całości finansowano ze środków własnych, w II półroczu przewidziana jest refundacja poniesionych wydatków,
- przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – realizacja przewidziana w II półroczu,
- budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo – V etap część 2 – zadanie w trakcie realizacji, którego finansowanie przypada na II półrocze. Do 30 czerwca wydatkowano 13.884,82 zł (0,40%),
- zadania inwestycyjne polegające na budowie świetlic wiejskich przewidziano do realizacji w latach 2012-2013. Na rok bieżący zaplanowano etapy przygotowawcze poszczególnych inwestycji, co w I półroczu zrealizowano następująco:
 - budowa świetlicy wiejskiej w Dobramyśli – trwa procedura pozyskiwania gruntu pod budowę,
 - budowa świetlicy wiejskiej w Miąskowie – wydatkowano 1.900,05 zł (42,22%),
 - budowa świetlicy wiejskiej w Trzebani – wydatkowano 3.170,05 zł (70,45%),
 - budowa świetlicy wiejskiej w Witosławiu – wydatkowano 12.232,05 zł (82,09%),
 - budowa świetlicy wiejskiej w Wolkowie – wydatkowano 605,05 zł (13,45%).

Stopień realizacji zadań związanych z ochroną środowiska

Dział	Rozdział	Dochody	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
900	90019	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0690	1 300 000,00	626 556,72	48,20%
900	90020	Wpływy z opłaty produktowej	0400	1 400,00	1 383,70	98,84%
Razem				1 301 400,00	627 940,42	48,25%

Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonano w kwocie 627.940,42 zł, co stanowi 48,25% planu rocznego. W II półroczu plan w zakresie opłaty produktowej zostanie urealniony. Środki te przeznaczono na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej – na najbliższej sesji Rady Miejskiej w Osiecznej zostanie przedłożony projekt uchwały zmieniającej budżet, w którym zostaną zawarte działania naprawcze w zakresie załącznika Nr 9 „Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska”, dotyczące wysokości wydatków przeznaczonych na ochronę środowiska, tj. dotacji dla osób fizycznych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni – teren miasta zawyżonych o kwotę 1.400 zł w stosunku do wydatków budżetowych określonych w załączniku Nr 2 do uchwały budżetowej. Kwotę tą proponuje się przenieść do działu 900 rozdział 90008-ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu, paragrafy:

- 4110-składki na ubezpieczenie społeczne 180 zł,
- 4120-składki na Fundusz Pracy 30 zł,
- 4170-wynagrodzenia bezosobowe 1.190 zł.

Powyższy błąd nie skutkował nieprawidłowym wykonaniem wydatków z zakresu ochrony środowiska, które zrealizowano w ogólnej wysokości 229.380,96 zł (17,63%) według poniższego zestawienia:

- zakup usług w zakresie infrastruktury wodociągowej i krajobrazu 78.050,26 zł,
- zakup usług w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód w wysokości 147.830,70 zł,

- dotacja celowa na dofinansowanie zadania w zakresie ochrony różnorodności biologicznej i krajobrazu – organizacja wycieczek ekologicznych dla dzieci szkół podstawowych gminy Osieczna przekazana organizacji prowadzącej działalność pożytku publicznego w kwocie 3.500 zł.

Większość wydatków z zakresu ochrony środowiska jest przewidziana do realizacji w drugiej połowie bieżącego roku.

W dalszej części niniejszego opracowania przy poszczególnych źródłach dochodów i rodzajach wydatków omówiono realizację pozostałych zadań wyszczególnionych w budżecie gminy, ze szczególnym uwzględnieniem zadań zleconych, wydatków majątkowych, w tym realizowanych w ramach WPF oraz zadań określonych w gminnych programach profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

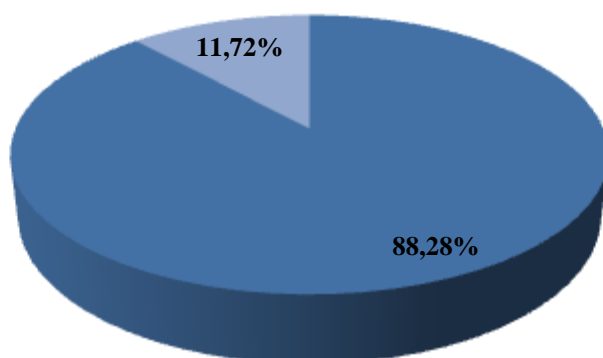
DOCHODY BUDŻETOWE

Na 2012 rok zaplanowano dochody budżetowe w ogólnej wysokości 29.090.461,91 zł, zrealizowano w kwocie **14.103.087,55 zł** (48,48% planu), w tym:

- dochody bieżące 13.626.152,02 zł (53,06%),
- dochody majątkowe 476.935,53 zł (13,98%).

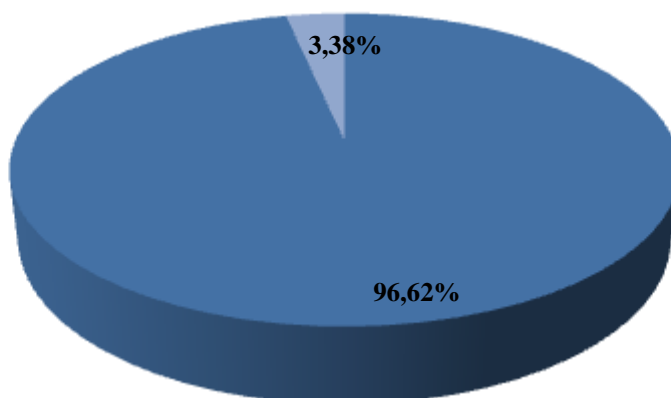
Pierwotny plan budżetu zakładał dochody na poziomie 28.088.758 zł, który w pierwszym półroczu został zwiększony o ogólną kwotę 1.001.703,91 zł. Konieczność dokonania zmian budżetu każdorazowo omówiono szczegółowo w uzasadnieniu do uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy.

Plan dochodów budżetowych na 2012 rok



■ bieżące 25.679.805,49 zł ■ majątkowe 3.410.656,42 zł

Struktura dochodów wykonanych w I półroczu 2012 roku



■ bieżące 13.626.152,02 zł ■ majątkowe 476.935,53 zł

Wykonanie ogółem dochodów kształtuje się na poziomie 48,48%. Wykonanie dochodów bieżących wyniosło 53,06% planu rocznego. Natomiast dochody majątkowe zrealizowano na poziomie 13,98%. Na dochody majątkowe składają się głównie wpływy ze sprzedaży prawa własności nieruchomości zrealizowane na poziomie 2,22% oraz dochody związane z dofinansowaniem inwestycji z budżetu UE zrealizowane na poziomie 17,37%, które ze względu na procedury towarzyszące sprzedaży oraz wnioskowania o płatność i przebieg procesu inwestycyjnego w większości realizowane są w II półroczu.

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo

Plan 4.027.066,42 zł, wykonanie **1.042.146,40 zł** (25,88%), w tym:

- dochody bieżące 1.038.606,40 zł (61,74%),
- dochody majątkowe 3.540 zł (0,15%).

W ramach dochodów bieżących otrzymano, zgodnie z planem, dotację z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu w wysokości 243.323,88 zł (100%). Ponadto uzyskano dochody z tytułu opłat za odbiór ścieków z terenu Kąkolewa 34.638,74 zł, odsetek od nieterminowych wpłat 95,69 zł, zwrotu podatku VAT wynikającego z rozliczenia usług odbioru ścieków z terenu Kąkolewa w kwocie 8.127,24 zł oraz zwrotu podatku VAT wynikającego z rozliczenia inwestycji pn. budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo w kwocie 752.420,85 zł.

Wystąpiły zaległości w ogólnej kwocie 121.912,11 zł, w tym z tytułu:

- opłat za odbiór ścieków z terenu Kąkolewa 844,28 zł – 12 dłużników, wysłano wezwania do zapłaty,
- naliczonej kary umownej za nieterminowe wykonanie robót związanych z budową kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo 121.067,83 zł (firma w upadłości, zgłoszono wierzytelność).

W ramach dochodów majątkowych uzyskano ogółem 3.540 zł, w tym z tytułu wpłat mieszkańców na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Kąkolewie kwota 780 zł oraz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych 2.760 zł (sprzedaż przyłącza do przepompowni ścieków w Kąkolewie na rzecz firmy ENEA SA). W II półroczu plan zostanie urealniony. Natomiast wpływ środków z budżetu UE z tytułu dofinansowania budowy kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo w kwocie wynikającej z faktycznie poniesionych kosztów na realizację inwestycji przewidziany jest w II półroczu.

Dział 020 – leśnictwo

Plan 4.350 zł, wykonanie **1.841,67 zł** (42,34%).

Uzyskano dochody w kwocie 1.700,72 zł z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, których plan jest szacowany na podstawie wykonania trzech kwartałów roku poprzedniego. W roku bieżącym odnotowano znaczny ich spadek. W II półroczu w miarę realizacji tych dochodów plan będzie urealniany. Natomiast wpływy ze sprzedaży wyrobów wyniosły 140,95 zł.

Dział 600 – transport i łączność

Plan 4.938 zł, wykonanie **4.938 zł** (100%).

Uzyskane dochody należą do nietypowych zdarzeń gospodarczych, które w I półroczu wpłynęły z tytułu:

- kary (odszkodowania) za wybite szyby wiaty autobusowej kwota 438 zł,
- odszkodowania za uszkodzenie dróg polnych we Frankowie podczas badań dotyczących występowania ropy naftowej w kwocie 4.500 zł.

Dział 630 – turystyka

Plan 111.480 zł, wykonanie **3.274,31 zł** (2,94%). Dochody sklasyfikowane w dziale związane są z bieżącym funkcjonowaniem letniska w Osiecznej, w związku z czym w większości realizowane są w II półroczu. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości ogółem wynosiły 554,78 zł i dotyczyły dochodów z tytułu dzierżawy na letnisku – wysłano wezwanie do zapłaty.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa

Plan 513.323 zł, wykonanie **61.992,46 zł** (12,08%), w tym dochody bieżące 60.235,47 zł (50,91%) oraz dochody majątkowe 1.756,99 zł (0,44%).

Zestawienie dochodów z mienia komunalnego

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Dochody bieżące	118 323	60 235,47	50,91%
Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości (70005/0470)	11 737	11 667,92	99,41%
Dochody z tytułu najmu i dzierżawy, w tym:	100 286	45 270,84	45,14%
- najem lokali mieszkalnych (70005/0750)		28 250,88	
- dzierżawa lokali użytkowych (70005/0750)		12 642,87	
- dzierżawa garaży (70005/0750)		2 358,34	
- dzierżawa gruntów do celów nierolniczych (70005/0750)		1 526,94	
- dzierżawa gruntów rolnych (70005/0750)		491,81	
Wpływy z usług (70005/0830)	1 500	772,71	51,51%
Odsetki od nieterminowych płatności (70005/0920)	4 800	2 524,00	52,58%
Dochody majątkowe	395 000	1 756,99	0,44%
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	395 000	1 756,99	0,44%
Ogółem	513 323	61 992,46	12,08%

Wykonanie dochodów bieżących z mienia komunalnego w pierwszym półroczu przebiegało na zakładanym poziomie. Z tytułu rat za sprzedane lokale mieszkalne w okresie sprawozdawczym wpłynęły dochody w wysokości 1.756,99 zł. Pozostałe dochody ze sprzedaży przewidywane są do realizacji w II półroczu.

Zestawienie zaległości z tytułu dochodów z mienia komunalnego

Wyszczególnienie	Zaległości na dzień 31.12.2011 roku		Zaległości na dzień 30.06.2012 roku	
	zł	Liczba dłużników	zł	Liczba dłużników
Zaległości z tytułu dochodów bieżących	19 020,65	33	28 862,98	51
Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego	0,00	0	66,07	
Razem najem i dzierżawa	19 020,65	33	28 796,91	51
<i>Najem lokali mieszkalnych</i>	<i>10 455,05</i>	<i>16</i>	<i>16 464,42</i>	<i>28</i>
<i>Dzierżawa lokali użytkowych</i>	<i>8 052,10</i>	<i>7</i>	<i>12 053,11</i>	<i>7</i>
<i>Dzierżawa garaży</i>	<i>13,69</i>	<i>5</i>	<i>73,18</i>	<i>10</i>
<i>Dzierżawa gruntów do celów nierolniczych</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
<i>Dzierżawa gruntów rolnych</i>	<i>499,81</i>	<i>5</i>	<i>206,20</i>	<i>6</i>
Wpływy z usług	0,00	0	0,00	0
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	0,00	0	0,00	0
Zaległości z tytułu dochodów majątkowych	192,00	1	624,94	1
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania	0,00	0	0,00	0
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	192,00	1	624,94	1
Ogółem	19 212,65	34	29 487,92	52

Pomimo podjętych działań windykacyjnych wysokość zaległości ma tendencję rosnącą, w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku zwiększyły się one o kwotę 10.275,27 zł.

W okresie od dnia 01.01.2012 roku do dnia 30.06.2012 roku wysłano do osób zalegających z płatnościami ogółem 19 wezwań do zapłaty na ogólną kwotę 34.053,37 zł. W pierwszym półroczu wydano 1 decyzję o rozłożeniu należności na raty na ogólną kwotę 3.355,72 zł. Ponadto dokonano w stosunku do 1 osoby potrącenia komorniczego na kwotę 2.129,08 zł.

Dział 710 – działalność usługowa

Plan 100.000 zł, wykonanie **4.938 zł** (4,94%).

Ponieważ dochody z tego tytułu stanowią dobrowolne wpłaty, o różnym natężeniu w trakcie roku, ich wysokość jest trudna do oszacowania, stąd wynikłe znaczne różnice pomiędzy przewidywaną wielkością wpływów, a ich rzeczywistą realizacją. W II półroczu w miarę realizacji tych dochodów plan będzie urealniany.

Dział 750 – administracja publiczna

Plan 76.950,77 zł, wykonanie **43.038,25 zł** (55,93%), w tym:

- dochody bieżące 38.624,34 zł (52,16%),
- dochody majątkowe 4.413,91 zł (152,20%).

Zarówno dochody bieżące jak i majątkowe z poszczególnych źródeł zrealizowano na poziomie odmiennym aniżeli zakładano. W II półroczu plan dochodów będzie urealniony.

W ramach dochodów bieżących uzyskano dochody w zakresie:

- urzędów wojewódzkich – uzyskano dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi administracyjnej w zakresie zadań zleconych w kwocie 34.500 zł. Nie zrealizowano dochodów za udostępnienie danych osobowych,
- urzędu gminy – uzyskano dochody z tytułu sprzedaży usług ksero 143,66 zł,
- promocji gminy uzyskano dochód w wysokości 3.980,68 zł z tytułu odsprzedaży map i przewodników turystycznych, „Zeszytów Osieckich” oraz sprzedaży reklam w wydawnictwach wydanych przez gminę oraz zamieszczonych na tablicach,

W ramach dochodów majątkowych uzyskano wpływy z tytułu sprzedaży składników majątkowych, w tym:

- sprzedaż złomu z masy spadkowej za kwotę 3.357 zł,

- sprzedaż dachówki rozbiórkowej za kwotę 1.056,91 zł.

Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 1.500 zł, wykonanie **750 zł** (50%). W dziale tym uzyskano dotację na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 1 zł, wykonanie 0,99 zł (99%) - z Komendy Wojewódzkiej Policji otrzymano zwrot niewykorzystanej w 2011 roku dotacji.

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

Plan 9.185.496 zł, wykonanie **4.621.424,73 zł** (50,31%).

Zestawienie dochodów z tytułu podatków lokalnych

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 915 738	1 681 266,00	57,66%
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1 293 500	711 186,19	54,98%
Podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	57 390	36 287,70	63,23%
Podatek rolny od osób fizycznych	556 982	296 047,87	53,15%
Podatek leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	49 929	26 880,00	53,84%
Podatek leśny od osób fizycznych	6 714	3 885,80	57,88%
Podatek od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	27 017	21 387,20	79,16%
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	127 105	81 791,00	64,35%
Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 000	3 877,00	77,54%
Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	130 000	62 982,23	48,45%
Podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych	34 000	17 645,02	51,90%
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	3 200	2 054,62	64,21%
Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	70 300	40 605,00	57,76%
Ogółem	5 276 875	2 985 895,63	56,58%

Ogółem dochody z tytułu podatków wykonano w 56,58%. Jednak w poszczególnych rodzajach podatków zanotowano odstępstwa od planu. W II półroczu w miarę realizacji dochodów podatkowych plan będzie urealniany.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku zaległości z tytułu podatków wynosiły 386.077,10 zł. Ogólna wysokość zaległości ma tendencję malejącą, w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku zmalały o kwotę 61.974,98 zł. Jednak liczba podatników zalegających wzrosła o 138 osób, w szczególności w podatku od nieruchomości od osób fizycznych oraz podatku rolnym od osób fizycznych.

Hipoteką zabezpieczono zaległości w ogólnej kwocie 174.220,13 zł, w tym:

- 12.392,40 zł z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (3 podatników),
- 82.057,60 zł z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych (13 podatników),
- 64.914,15 zł z tytułu podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (1 podatnik),
- 14.855,98 zł z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych (11 podatników).

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2012 roku wysłano 387 upomnień. W okresie pierwszego półrocza Burmistrz:

- umorzył 3 podatnikom podatek na ogólną kwotę 1.350 zł, z tego 1.050 zł z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego, 300 zł z tytułu podatku od środków transportowych,
- rozłożył należność na raty 2 podatnikom na kwotę 13.813,12 zł, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 13.478,12 zł oraz podatku od środków transportowych 335 zł,
- odroczył termin płatności należności 1 podatnikowi na kwotę 3.578 zł z tytułu podatku od nieruchomości.

Zestawienie zaległości z tytułu poszczególnych podatków

Wyszczególnienie	Zaległości na dzień 31.12.2011 roku		Zaległości na dzień 30.06.2012 roku	
	zł	Liczba podatników	zł	Liczba podatników
Podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	29 880,66	6	36 051,78	19
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	180 485,09	282	213 960,22	357
Podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	69 820,85	3	72 724,85	3
Podatek rolny od osób fizycznych	112 898,42	168	35 502,84	203
Podatek leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	73,00	2	13,00	1
Podatek leśny od osób fizycznych	477,80	15	665,00	28
Podatek od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	623,00	3	67,80	3
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	31 876,95	7	21 122,95	10
Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0	0,00	0
Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	97,23		0,00	0
Podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych	7 033,00		52,98	
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	14 786,08		5 915,68	
Ogółem	448 052,08	486	386 077,10	624

Udział w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 485 671	1 474 242,00	42,29%
Podatek dochodowy od osób prawnych	40 000	16 809,49	42,02%
Ogółem	3 525 671	1 491 051,49	42,29%

Do budżetu plan przyjęto w zakresie osób fizycznych na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów, natomiast w zakresie osób prawnych (urealniany w II półroczu) na podstawie szacunku dokonanego w oparciu o plan i przewidywane wykonanie podatku w 2011 roku.

Zestawienie dochodów z tytułu opłat

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Opłata targowa	3 000	820,00	27,33%
Opłata skarbowa	25 500	8 396,00	32,93%
Opłata eksploatacyjna	132 000	21 478,80	16,27%
Opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000	96 515,32	80,43%
Wpływy z różnych opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50	17,60	35,20%
wpływy z różnych opłat od osób fizycznych	2 500	2 764,40	110,58%
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000	4 957,46	8,26%
Ogółem	343 050	134 949,58	39,34%

Realizacja większości opłat jest uzależniona od występujących zdarzeń gospodarczych trudnych do przewidzenia, stąd wynikłe różnice pomiędzy szacowaną wielkością wpływów, a rzeczywistą. W II półroczu plan zostanie urealniony. Na dzień 30 czerwca 2012 roku wystąpiły zaległości w ogólnej kwocie 16.571,41 zł z tytułu wpływów z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłata adiacencka. Wysłano 12 wezwań do zapłaty na ogólną kwotę 13.851,60 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Odsetki od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	29 000	1 443,00	4,98%
Odsetki od osób fizycznych	10 600	7 936,07	74,87%
Odsetki od opłat	50	0,00	0,00%
Odsetki od podatków i opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	250	148,96	59,58%
Ogółem	39 900	9 528,03	23,88%

Realizacja wysokości wpływów z tytułu odsetek jest uzależniona od terminowości regulowania należności z tytułu podatków i opłat oraz zaległości. W drugim półroczu w miarę realizacji dochodów z tytułu odsetek plan będzie urealniany.

Dział 758 – różne rozliczenia

Plan 9.955.967,46 zł, wykonanie **5.827.565,29 zł** (58,53%).

Subwencja ogólna dla gmin zrealizowana została w kwocie **5.604.422 zł**, w tym część oświatowa 4.267.352 zł (61,54%) oraz część wyrównawcza 1.337.070 zł (50%). Na wyższe wykonanie planu wpływ miało otrzymanie w miesiącu czerwcu subwencji oświatowej na zadania przewidziane do realizacji w miesiącu lipcu.

W dziale sklasyfikowano dotacje uzyskiwane na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach w części pochodzącej z budżetu Unii Europejskiej:

- Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, projekt pn. „Aktywność szansą twojego rozwoju” realizowany przez Miejsko-Gminny Ośrodek Opieki Społecznej w Osiecznej – wpływ dotacji przewidziany jest w II półroczu (dochód bieżący),
- z tytułu refundacji poniesionych wydatków na część etapu IV budowy sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo wpłynęła kwota 134.108,40 zł. W wyniku upadłości wykonawcy pierwotnie realizującej ten etap, dla dokończenia realizacji zadania, zaszła konieczność wybrania nowej firmy, co spowodowało znaczne opóźnienia. Rozliczenie tej części inwestycji nastąpiło pod koniec 2011 roku, natomiast wpływ dochodów z tego tytułu, których plan zostanie urealniony w II półroczu, w roku bieżącym.

Ponadto uzyskano dochody, których plan w II półroczu zostanie urealniony, z tytułu różnych rozliczeń finansowych w kwocie 89.034,89 zł, w tym z tytułu:

- zapłaty naprawiającej szkodę wynikającą z wyroku sądowego w wysokości 2.500 zł,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych i lokat w kwocie 85.068,18 zł,
- wpływ zaległego VAT-u w ogólnej kwocie 1.466,71 zł.

Dział 801 – oświata i wychowanie

Plan 450.544 zł, wykonanie **404.742,46 zł** (89,83%), w tym:

- dochody bieżące 75.228,46 zł (62,16%),
- dochody majątkowe 329.514 zł (100%).

Realizacja dochodów realizowanych przez szkołę w Osiecznej i Kąkolewie oraz przedszkolu w Kąkolewie przebiega zgodnie z planem. Natomiast w szkole w Świerczynie oraz przedszkolach w Drzeczku i Osiecznej plan został niedoszacowany, co zostanie urealnione w II półroczu.

Wykonanie dochodów bieżących przedstawia się następująco:

- szkoły podstawowe – 45.406,64 zł (60,65%), w tym:
 - Zespół Szkół w Kąkolewie 3.616,93 zł (66,24%) z tytułu wydanych duplikatów świadectw i legitymacji oraz odsetek bankowych,
 - Zespół Szkół w Osiecznej 40.588,06 zł (59,55%) z tytułu wydanych duplikatów świadectw i legitymacji, darowizn, wynajmu pomieszczeń szkolnych, najmu mieszkania służbowego, odsprzedaży energii elektrycznej i wody, świadczenia usług dostarczania ciepła do mieszkania służbowego, wywozu nieczystości stałych i płynnych, usług telekomunikacyjnych oraz odsetek bankowych,
 - Zespół Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie 1.201,65 zł (96,13%) z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych,
- przedszkola 25.932,13 zł (67,43%) z tytułu opłat za przedszkole, odsetek bankowych oraz darowizn, w tym:
 - Przedszkole Samorządowe w Drzeczku 217,45 zł (83,63%),
 - Przedszkole Samorządowe w Kąkolewie 6.238,61 zł (53,32%),
 - Przedszkole Samorządowe w Osiecznej 18.847,90 zł (72,35%),
 - Zespół Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie 628,17 zł (139,59%),
- pozostała działalność – dochody zrealizowane bezpośrednio przez Urząd Miasta i Gminy w kwocie 3.889,69 zł z tytułu usług dostawy wody i odbioru ścieków (mieszkania nauczycieli) oraz najmu pomieszczeń szkolnych w Kąkolewie i Świerczynie.

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 8.047,68 zł, w tym z tytułu:

- opłat za przedszkole 1.230 zł, które dotyczą Przedszkola Samorządowego w Osiecznej,
- wystawionych faktur dotyczących najmu na kwotę 6.817,68 zł – należność Zespołu Szkół w Osiecznej.

Kwota zrealizowanych dochodów majątkowych w wysokości 329.514 zł (100%) stanowi wpływ środków dotacyjnych tytułem refundacji poniesionych wydatków na budowę boiska sportowego przy Zespole Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie oraz budowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Kąkolewie zrealizowanych w 2011 roku.

Dział 852 – pomoc społeczna

Plan 2.683.121 zł, wykonanie **1.308.741,66 zł** (48,78%). W dziale realizowano wyłącznie dochody o charakterze bieżącym.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami uzyskano dotacje celowe z budżetu państwa w ogólnej kwocie 1.215.050 zł (48,54%) w zakresie:

- świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 1.198.000 zł,
- opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 1.750 zł,
- realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 15.300 zł.

Na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących otrzymano dotacje celowe z budżetu państwa w kwocie 82.862 zł (51,43%) w zakresie:

- opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 2.900 zł,
- wypłaty zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe na wypłatę zasiłków okresowych i celowych w kwocie 16.000 zł,
- wypłaty zasiłków stałych w wysokości 30.500 zł,
- bieżącego utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 13.162 zł,
- dożywiania dzieci w szkołach w wysokości 20.300 zł.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zrealizował dochody w wysokości 10.829,66 zł (57%), w tym z tytułu:

- zwrot kosztów upomnienia 17,60 zł,
- odsetek bankowych w kwocie 4.204,98 zł,
- wpłat komorników ściągniętych należności dotyczących zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego w wysokości 6.607,08 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 352.970,28 zł z tytułu nieterminowych spłat zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego. Zadłużenie to jest na bieżąco kierowane do egzekucji komorniczej.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 6.611,26 zł, wykonanie **140,05 zł** (2,12%).

W dziale sklasyfikowano dotacje uzyskiwane na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w części pochodzącej z budżetu państwa. Na program pn. „Aktywność szansą twojego rozwoju” realizowany przez Miejsko-Gminny Ośrodek Opieki Społecznej w Osiecznej – wpływ dotacji przewidziany jest w II półroczu. Ponadto zrealizowano nieplanowaną kwotę 140,05 zł tytułem odsetek od środków na rachunku bankowym – w II półroczu plan zostanie wprowadzony.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 160.252 zł, wykonanie **98.609,54 zł** (61,53%), w tym:

- dochody bieżące 98.482,04 zł (61,45%),
- dochody majątkowe 127,50 zł (nieplanowane).

Realizacja dochodów przebiegała zgodnie z założeniami, za wyjątkiem dochodów schroniska, którego plan zostanie w II połowie roku urealniony.

W dziale zrealizowano dochody z tytułu:

- odpłatności dzieci i młodzieży za udział w wypoczynku letnim (półkolonie) w kwocie 7.320 zł (45,64%) – zadanie realizowane przez Zespół Szkół w Osiecznej,
- dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych w kwocie 19.212 zł (100%) z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów – środki przekazano do M-GOPS,
- działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego „Morena” w kwocie 72.077,54 zł (57,66%), z tego wpływy z usług wyniosły 61.213,39 zł, odsetki od nieterminowo regulowanych należności oraz bankowe 716,65 zł, zwrot podatku VAT kwota 10.020 zł. Ponadto zrealizowano nieplanowane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 127,50 zł – w II półroczu plan zostanie urealniony.

Na dzień 30 czerwca 2012 roku wystąpiły zaległości w ogólnej kwocie 8.005,86 zł, w tym z tytułu wpływów z usług 6.791,02 zł oraz odsetek od nieterminowo regulowanych należności 1.214,84 zł. Zaległe należności główne wystąpiły z tytułu:

- czynszu za mieszkanie służbowe w wysokości 1.012,32 zł – zaległość osoby fizycznej z 2004 roku – wysłano pozew do sądu,
- usług noclegowych w wysokości 5.778,70 zł – zaległość z 2001 roku osoby prawnej w upadłości – wierzytelność zgłoszona do Sądu Rejonowego Wydział Gospodarczy w Pile i ujęta na liście wierzytelności upadłego Zakładu w kategorii VI i VII.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 1.312.453 zł, wykonanie **634.589,95 zł** (48,35%), w tym:

- dochody bieżące 631.797,95 zł (48,32%),
- dochody majątkowe 2.792 zł (55,84%).

Ogólny poziom dochodów zrealizowano na zadowalającym poziomie. Pozostałe dochody przewidziane są do realizacji w II półroczu. Wykonanie dochodów bieżących:

- 2.052,65 zł – zwrot niewykorzystanej dotacji z tytułu rozliczenia inwestycji pn. „Międzygminne schronisko dla bezdomnych zwierząt w Henrykowie”,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 626.556,72 zł,
- opłaty produktowej – kwota 1.383,70 zł,
- wpływy ze sprzedaży wyrobów 1.804,88 zł.

Natomiast dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 2.792 zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż na rzecz firmy ENEA SA przyłącza oświetlenia ulicznego.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 162.408 zł, wykonanie **44.353,79 zł** (27,31%), w tym:

- dochody bieżące 43.671,06 zł (26,97%),
- dochody majątkowe 682,73 zł (136,54).

Dochody bieżące wykonano na zakładanym poziomie. Niższy procent wykonania wynika z przewidywanych w II półroczu wpływów w zakresie:

- zwrotu naliczonego podatku VAT w kwocie 29.000 zł,
- refundacji wydatków poniesionych w 2011 roku na remont świetlic wiejskich w Drzeczkuwie, Frankowie i Kątach – wymiana stolarki okiennej w kwocie 12.808 zł.

Natomiast wpływ dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży składników majątkowych został niedoszacowany, co zostanie urealnione w II półroczu.

Zrealizowane dochody bieżące obejmują:

- odsetki od dotacji zwróconej z opóźnieniem 2 zł,
- darowiznę w kwocie 3.000 zł z przeznaczeniem na „Wianki” organizowane w ramach kultywowania tradycji ludowych,
- zwrot niewykorzystanej dotacji 37,87 zł,
- wpłaty tytułem naprawy szkody w ogólnej kwocie 1.510 zł, w tym za zniszczone płytki na tarasie świetlicy w Grodzisku (60 zł) oraz wpłata wynikająca z wyroku sądowego dotycząca kradzieży blachy (1.450 zł),
- wpływy z tytułu wynajmu świetlic wiejskich 14.784,25 zł,
- odsetki od nieterminowo regulowanych należności 24,27 zł,
- zwrot podatku VAT w kwocie 24.312,67 zł wynikający z rozliczenia:
 - remontu świetlicy wiejskiej w Drzeczku, Frankowie i Kątach – wymiana stolarki okiennej kwota 4.208,56 zł,
 - budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Miąskowo 353,05 zł,
 - budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebania 583,05 zł,
 - budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Witosław 2.285,05 zł,
 - budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Wolkowo 110,89 zł,
 - bieżącego utrzymania świetlic wiejskich 16.772,07 zł,

Natomiast dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 682,73 zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych – złomowanie wyposażenia zdemontowanego w trakcie remontu świetlic.

Dział 926 – kultura fizyczna

Plan 334.000 zł, wykonanie **0 zł**.

Realizacja dochodów bieżących (wpływy z opłat za uczestnictwo w „Biegu Borków”) oraz majątkowych z tytułu wpływu dotacji w kwocie 333.000 zł na dofinansowanie inwestycji pn. budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego „Moje boisko - Orlik 2012” w Osiecznej, przewidywany jest w drugim półroczu.

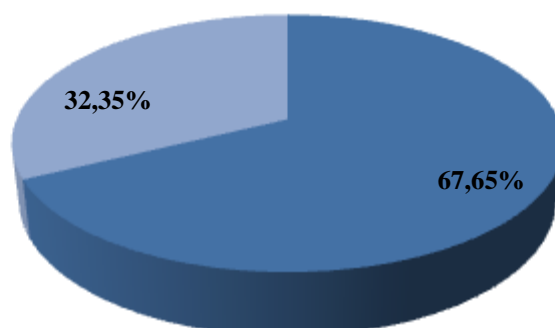
WYDATKI BUDŻETOWE

Na 2012 rok zaplanowano wydatki w ogólnej wysokości 32.579.194,26 zł. W I półroczu wykonanie wyniosło **11.003.966,08 zł**, co stanowi 33,78% planu rocznego, w tym:

- wydatki bieżące 9.747.136,57 zł (44,22%),
- wydatki majątkowe 1.256.829,51 zł (11,93%).

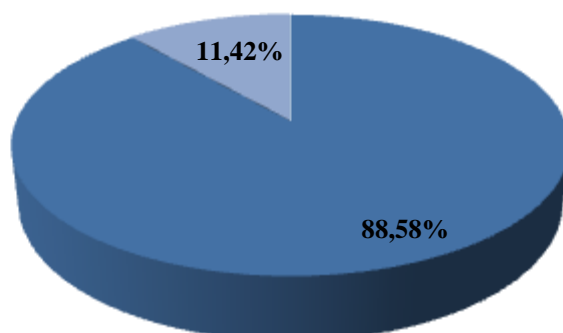
Pierwotny plan budżetu zakładał wydatki na poziomie 32.717.902 zł, który w pierwszym półroczu został zmniejszony o ogólną kwotę 138.707,74 zł. Zmiany budżetu każdorazowo omówiono szczegółowo w uzasadnieniu do uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy.

Plan wydatków budżetowych na 2012 rok



■ bieżące 22.041.302,70 zł ■ majątkowe 10.537.891,56 zł

Struktura wydatków wykonanych w I półroczu 2012 roku



■ bieżące 9.747.136,57 zł ■ majątkowe 1.256.829,51 zł

Wykonanie ogółem wydatków kształtuje się na poziomie 33,78%. Wykonanie wydatków bieżących wyniosło 44,22% planu rocznego. Natomiast wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 11,93%, co wynika głównie z przebiegu procesu inwestycyjnego, który w I półroczu obejmuje czynności przygotowawcze związane z inwestycją, a większość robót oraz finansowanie przypada na II półrocze. W dalszej części opracowania omówiono stopień realizacji wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej z objaśnieniem do tych działów, w których wykonanie znacznie odbiega od 50% planowanych wydatków.

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo

Plan 4.614.372,56 zł, wykonanie **483.744,84 zł** (10,48%), w tym:

- wydatki bieżące 469.860,02 zł (70,53%),
- wydatki inwestycyjne 13.884,82 zł (0,35%).

Na niski procent wykonania planu wpływ głównie miały inwestycje, których większość przewidziana jest do realizacji i finansowania w II półroczu. Realizacja zadań bieżących przebiegała zgodnie z planem.

W ramach wydatków bieżących realizowano zadania w zakresie:

- melioracji wodnych – wydatkowano 4.829,99 zł,
- infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi – wydatkowano 215.006,14 zł,
- wpłat na rzecz izb rolniczych z tytułu uzyskanych wpływów z podatku rolnego – poniesiono koszty w kwocie 6.567 zł,
- pozostałej działalności – wydatkowano 243.456,89 zł, w tym:
 - z tytułu zwrotu, w ramach dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu 243.323,89 zł, z czego kwota dokonanego zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym wyniosła 238.552,82 zł, natomiast koszty postępowania w sprawie zwrotu podatku wyniosły 4.771,07 zł, z tego środki z dotacji 4.771,06 zł oraz środki własne gminy 0,01 zł,
 - wydatki na zadania własne finansowane z budżetu gminy w kwocie 133 zł związane z opłaceniem podatku od nieruchomości.

Realizacja wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- inwestycje oczekujące na realizację w II półroczu:
 - rozbudowa sieci wodociągowej Łoniewo-Kąkolewo wraz z modernizacją hydroformi w Łoniewie – plan 370.000 zł,
 - budowa kanalizacji sanitarnej w Jeziorkach – plan 100.000 zł,
 - dotacje dla osób fizycznych na sfinansowanie lub dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – plan 25.000 zł, do końca czerwca nie wpłynął żaden wniosek o dofinansowanie,
- inwestycje w trakcie realizacji:
 - budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w miejscowości Kąkolewo – V etap część 2 – plan 3.453.167,56 zł, wykonanie 13.884,82 zł (0,40%).

Dział 020 – leśnictwo

Plan 9.700 zł, wykonanie **1.628 zł** (16,78%). W dziale tym poniesiono wydatki związane z podatkiem leśnym, który w całości przekazano do Gminy Osieczna – równoczesne obciążenie i uznanie rachunku bieżącego. Pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia) przewidziano do realizacji w II półroczu.

Dział 600 – transport i łączność

Plan 2.048.679 zł, wykonanie **611.339,14 zł** (29,84%), w tym:

- wydatki bieżące 158.318,30 zł (16,82%),
- wydatki inwestycyjne 453.020,84 zł (40,91%).

Na niski procent wykonania wydatków bieżących wpływ miała ich realizacja w zakresie dróg publicznych gminnych – główny front robót remontowych przypada na okres letni, ponadto w rozdziale tym zabezpieczono środki na okres zimowego odśnieżania dróg i chodników. Realizacja wydatków majątkowych przebiegała zgodnie z założeniami. Zgodnie z podpisaną umową, pomoc finansowa dla Powiatu Leszczyńskiego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych na drogach powiatowych i chodnikach położonych przy drogach powiatowych na terenie gminy Osieczna w kwocie 350.000 zł zostanie przekazana w II półroczu.

Realizując zadania bieżące poniesiono wydatki w kwocie 158.318,30 zł, w tym z tytułu:

- opłat za zajęcie pasa drogowego przy drogach krajowych – 173 zł,
- opłat za zajęcie pasa drogowego przy drogach wojewódzkich – 140 zł,
- opłat za zajęcie pasa drogowego przy drogach powiatowych – 601,31 zł,
- remontów i bieżącego utrzymania dróg gminnych w wysokości 155.038,81 zł,
- podatku od nieruchomości – 2.365,18 zł.

W ramach prac remontowych na drogach gminnych wykonano:

- odmalowano stanowiska parkingowe dla samochodów – na terenie Rynku i parkingu przy lotnisku,
- poddano naprawom bieżącym drogi gminne o nawierzchni gruntowej w Trzebani i Osiecznej,
- zakupiono i ułożono brakujące płyty Jomba na drodze dojazdowej do Przedszkola Samorządowego w Drzeczkuwie,
- oznakowano dojazd z dwóch stron do wieży widokowej „Jagoda” oraz zamontowano tablice informacyjne z nazwami 3 wiatraków w Osiecznej
- wyrównano równiarką drogi gminne o nawierzchni gruntowej, stanowiące dojazd do posesji – teren całej gminy.

Realizacja wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- inwestycje oczekujące na realizację w II półroczu:
 - pomoc finansowa Powiatowi Leszczyńskiemu w wysokości 350.000 zł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych na drogach powiatowych i chodnikach położonych przy drogach powiatowych na terenie gminy Osieczna,
- inwestycje w trakcie realizacji:
 - budowa drogi Ziemnice-Ustronie – plan 450.000 zł, wykonanie 440.010,99 zł (97,79%),
 - budowa ulic: Leszczyńska i Leśna w Kąkolewie – plan 300.000 zł, wykonanie 5.409,85 zł (1,80%),
- inwestycje zakończone:
 - zakup zagęszczarki – wykonanie 7.600 zł (100%).

Dział 630 – turystyka

Plan 242.355 zł, wykonanie **118.702,87 zł** (48,98%), w tym wydatki:

- bieżące 49.717,47 zł (28,68%), z tego wydatki związane z funkcjonowaniem lotniska w Osiecznej w kwocie 35.405,49 zł oraz zgodnie z planem opłacono składki na Stowarzyszenie Turystyczne Leszno-Region 7.021 zł i podatek od nieruchomości w kwocie 7.290,98 zł. Stopień wykonania wydatków wynika z przygotowań do sezonu letniego, który w większej części przypada na II półroczu. W ramach wydatków bieżących wykonano konserwację impregnatem zabezpieczającym drewno pomostu na Jeziorze Łoniewskim, zakupiono sprzęt turystyczny – 4 kajaki, 4 rowery wodne, 2 łodzie (płatność w lipcu).

- inwestycyjne w wysokości 68.985,40 zł (99,98%). Zakończono realizację zadań inwestycyjnych z zakresu turystyki, których koszt całkowity przedstawia się następująco:
 - wodna ścieżka rekreacyjna na jeziorze Łoniewskim w Osiecznej 49.985,40 zł (99,97%),
 - doposażenie fontanny położonej na terenie letniska w Osiecznej 19.000 zł (100%).

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa

Plan 1.156.556 zł, wykonanie **105.570,73 zł** (9,13%), w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 98.190,73 zł (27,72%) sklasyfikowane w rozdziale 70005-gospodarka gruntami i nieruchomościami dotyczyły kosztów związanych z bieżącym utrzymaniem budynków, kosztów podziału nieruchomości, ogłoszeń prasowych, podatku od nieruchomości (równoczesne obciążenie i uznanie rachunku bieżącego budżetu) oraz opłat sądowych. Przeprowadzono remont mieszkania w Osiecznej przy ulicy Kościuszki 3, zlikwidowano szambo przy „ośrodku zdrowia” w Kąkolewie i podłączono obiekt do sieci kanalizacji sanitarnej. Większość prac remontowych w budynkach komunalnych przewidziana jest do realizacji w II półroczu, stąd niskie wykonanie wydatków,
- wydatki inwestycyjne 7.380 zł (0,92%), co w podziale na poszczególne zadania przedstawia się następująco:
 - inwestycje oczekujące na realizację w II półroczu:
 - zmiana sposobu użytkowania budynku wraz z przebudową – będącego własnością Gminy Osieczna – na lokale socjalne w miejscowości Osieczna – plan 725.000 zł,
 - wykup gruntów za kwotę 70.000 zł,
 - inwestycje zakończone:
 - zakup licencji, uruchomienie i konfiguracja systemu eGmina z modułem iMPA VS 7.380 zł (100%).

Dział 710 – działalność usługowa

Plan 145.500 zł, wykonanie **23.387,62 zł** (16,07%). W dziale zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące na realizację zadań w zakresie:

- planów zagospodarowania przestrzennego – wydatkowano 23.387,62 zł (17,72%) na opracowanie zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz planów zagospodarowania przestrzennego,
- opracowań geodezyjnych i kartograficznych – wydatkowano 0 zł.

Plan powyższych wydatków ma charakter szacunkowy i jest uzależniony głównie od ilości wpływających wniosków o wydanie decyzji o lokalizacji i warunkach zabudowy oraz długości procesu związanego z wydaniem decyzji o lokalizacji i warunkach zabudowy,

- utrzymania cmentarzy i miejsc pamięci narodowej – wydatkowano 0 zł. Wydatki przewidziane są do realizacji w II półroczu.

Dział 750 – administracja publiczna

Plan 4.497.178,97 zł, wykonanie **1.579.078,32 zł** (35,11%), w tym:

- wydatki bieżące 1.407.983,90 zł (39,51%),
- wydatki inwestycyjne 171.094,42 zł (18,33%).

Realizacja przebiega zgodnie z planem. Na niższy procent wykonania wpływ miały głównie wydatki o charakterze inwestycyjnym, które w większości przewidziane są do realizacji w II półroczu.

W ramach wydatków bieżących poniesiono koszty związane z:

- obsługą administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – wydatkowano kwotę 64.454,58 zł (52,50%), z tego przekazaną dotacją w kwocie 34.500 zł (100%) oraz środki własne w wysokości 29.954,58 zł,
- funkcjonowaniem Rady – kwota 53.055,70 zł (47,63%),

- bieżącym funkcjonowaniem Urzędu w kwocie 863.502,01 zł (48,93%). Główną pozycję wydatków stanowią wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi w kwocie 730.009,80 zł. Wydatki rzeczowe wyniosły 133.492,21 zł i stanowiły koszty związane z funkcjonowaniem Urzędu,
- promocją Gminy – wydatkowano kwotę 49.157,57 zł (28,75%) głównie na opracowanie „Zeszytów Osieckich”, przewodnika po oznakowanych trasach rowerowych gminy, wykonanie różnego typu nadruków reklamowych i gadżetów, współpracę z zaprzyjaźnioną gminą Zoeterwoude oraz inne działania promujące gminę,
- działalnością pozostałą w zakresie administracji publicznej – wydatkowano kwotę 377.814,04 zł (27,11%), w tym głównie na wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi i wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi 272.243,78 zł, diety sołtysów 36.250 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 69.320,26 zł i stanowiły koszty zakupu odzieży roboczej i ekwiwalentu za jej pranie, zakupu materiałów przeznaczonych dla potrzeb pracowników obsługi, zakupu drobnych usług, odpisu na ZFŚS, składek do stowarzyszeń WOKiSS i „Krainy Lasów i Jezior”, ubezpieczenia oraz podatku od nieruchomości.

Realizacja wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- inwestycje oczekujące na realizację w II półroczu:
 - przygotowanie dokumentacji na potrzeby inwestycji – plan 200.000 zł,
 - zakup sprzętu i wyposażenia na potrzeby pracowników obsługi Urzędu Miasta i Gminy – plan 300.000 zł,
- inwestycje w trakcie realizacji:
 - zakup wyposażenia, w tym wartości niematerialnych i prawnych na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy – plan 50.000 zł, za kwotę 769,14 zł (1,54%) doposażono monitoring wizyjny na terenie urzędu, pozostałe wydatki przewidziane są do realizacji w II półroczu,
 - rozpoczęto budowę budynku gospodarczego na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy w Osiecznej, dotychczasowe koszty wyniosły 16.735,28 zł (3,35%),
- inwestycje zakończone – na potrzeby pracowników obsługi Urzędu Miasta i Gminy w Osiecznej zakupiono:
 - ciągnik za kwotę 147.598,50 zł (100%),
 - przyczepę niskopodwoziową za kwotę 5.991,50 zł (99,86%).

Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 1.500 zł, wykonanie **0 zł**. Wydatki dotyczą realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców – wykonanie jest przewidziane w II półroczu.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 166.360 zł, wykonanie **63.313,82 zł** (38,06%). W dziale tym sklasyfikowano wyłącznie wydatki o charakterze bieżącym, na których wykonanie składają się:

- wpłata na fundusz policji – przekazano zgodnie z podpisaną umową kwotę 10.000 zł (100%) z przeznaczeniem na zakup paliwa zwiększającego limit kilometrów Rewiru Dzielnicowych w Osiecznej (4.000 zł) oraz rekompensatę pieniężną za czas służby przekraczającej normę oraz nagrody za osiągnięcia w służbie policjantów za realizację zadań z zakresu służby prewencyjnej w okresie letnim w gminie Osieczna (6.000 zł),
- koszty funkcjonowania ochotniczych straży pożarnych (75412) w kwocie 53.313,82 zł (34,10%). Wydatki te w dużej mierze zależą od zdarzeń losowych, tj. udziału w akcjach ratowniczych, konieczności usuwania awarii sprzętu stąd są trudne do oszacowania. W II półroczu stosownie do wykorzystania środków plan będzie urealniany.

Dział 757 – obsługa długu publicznego

Wydatki wykonano, zgodnie z planem spłat odsetek od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w wysokości **8.739,95 zł** (19,01%). Pozostałe spłaty przypadają na II półrocze. W planie uwzględniono odsetki od krótkoterminowego kredytu, który na mocy upoważnienia może zaciągnąć Burmistrz na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu – w I półroczu nie zaszła konieczność korzystania z upoważnienia.

Dział 758 – różne rozliczenia

Plan 1.034.000 zł, wykonanie **1.069,79 zł** (0,10%).

W ramach wydatków sklasyfikowanych w dziale zaplanowano rezerwy ogólne i celowe. Ponadto zaplanowano kwotę 20.000 zł z przeznaczeniem na podatek od towarów i usług (VAT), z czego wydatkowano 1.069,79 zł (5,35%) – w II półroczu plan zostanie urealniony.

Dział 801 – oświata i wychowanie

Plan 9.338.008 zł, wykonanie **4.931.826,39 zł** (52,81%), w tym:

- wydatki bieżące 4.505.916,82 zł (50,85%),
- wydatki inwestycyjne 425.909,57 zł (89,34%).

Realizacja zarówno wydatków bieżących, jaki i majątkowych przebiegała zgodnie z planem.

Szkoły i przedszkola wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek realizują samodzielnie w ramach zatwierdzonych planów finansowych zaspokajając potrzeby osobowe (główna pozycja kosztowa) i rzeczowe. Wykonanie wydatków poszczególnych placówek kształtuje się następująco:

- Zespół Szkół w Kąkolewie 1.453.183,62 zł (52,56%),
- Zespół Szkół w Osiecznej 1.610.204,52 zł (52,77%),
- Zespół Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie 533.887,94 zł (47,93%),
- Przedszkole Samorządowe w Drzeczkowie 86.532,96 zł (52,76%),
- Przedszkole Samorządowe w Kąkolewie 322.196,64 zł (52,59%),
- Przedszkole Samorządowe w Osiecznej 289.768,05 zł (51,72%).

Pozostałe wydatki w zakresie oświaty i wychowania wykonał Urząd Miasta i Gminy w Osiecznej w kwocie 636.052,66 zł, w tym na zadania:

- dotacje celowe przekazane gminom ościennym na dzieci zamieszkałe na terenie naszej gminy, a uczęszczające do przedszkoli położonych na terenach innych jednostek samorządu w kwocie 33.282,46 zł,
- dowożenie uczniów do szkół 191.217,40 zł,
- pomoc materialna dla uczniów przyznawana przez Burmistrza na podstawie stosownej uchwały Rady Miejskiej w Osiecznej kwota 9.300 zł,
- inwestycyjne 402.252,80 zł.

W Zespole Szkół w Kąkolewie w okresie ferii zimowych przeprowadzono remont drogi dojazdowej (wewnętrznej do kompleksu boisk sportowych oraz kotłowni) za kwotę 13.500 zł. Pozostałe wydatki związane były z bieżącym utrzymaniem placówki.

W Zespole Szkół w Osiecznej wykonano remont pryszniców przy dużej sali gimnastycznej, 2 ubikacji i korytarza za kwotę 52.292,68 zł, pomalowano szatnię przy dużej sali za kwotę 4.048,59 zł oraz dokonano wymiany przewodów elektrycznych zasilających oświetlenie boiska wielofunkcyjnego za kwotę 2.000 zł. Na potrzeby szkoły zakupiono skakanki (60,50 zł), meble do klas I (6.784,26 zł), odkurzacz do liści (200 zł), spychacz (1.350 zł).

W Zespole Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie wszystkie wydatki związane były z bieżącym utrzymaniem placówki.

W Przedszkolu Samorządowym w Drzeczkuwio poniesiono wydatki na zakup notebooka Toshiba (2.390 zł) oraz obudowę kaloryfera (2.200 zł). Pozostałe wydatki związane były z bieżącym utrzymaniem placówki.

W Przedszkolu Samorządowym w Kąkolewio wszystkie wydatki o charakterze bieżącym związane były z utrzymaniem placówki.

W Przedszkolu Samorządowym w Osiecznej poniesiono wyłącznie wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówki.

Realizacja zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- wydatki w 100% przewidziane do realizacji w II półroczu:
 - budowa gazonów na boisku szkolnym przy Zespole Szkół w Osiecznej – plan 23.000 zł,
 - modernizacja boiska przy Zespole Szkół w Osiecznej - położenie kostki brukowej – plan 11.500 zł,
- inwestycje w trakcie realizacji:
 - modernizacja sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Osiecznej 6.656,77 zł (66,77%),
 - budowa bieżni lekkoatletycznej przy Zespole Szkół w Kąkolewio 267.045,59 zł (95,37%),
- inwestycje zakończone, których koszty całkowite kształtowały się następująco:
 - zakup kosiarki samojezdnej na potrzeby Zespołu Szkół w Osiecznej 7.500 zł (100%),
 - zakup maszyny czyszczącej na potrzeby Zespołu Szkół w Osiecznej 9.500 zł (100%),
 - budowa oświetlenia boisk szkolnych 135.207,21 zł (100%).

Dział 851 – ochrona zdrowia

Plan 159.145,72 zł, wykonanie **50.163,81 zł** (31,52%), w tym:

- wydatki bieżące 50.163,81 zł (39,41%),
- wydatki inwestycyjne 0 zł.

Sklasyfikowane w dziale wydatki związane są z realizacją zadań z zakresu zwalczania narkomanii - wykonanie 0 zł oraz przeciwdziałania alkoholizmowi – wykonanie 39,92%. Na niski procent wykonania planu wpływ miały głównie wydatki inwestycyjne, przewidziane do realizacji w II półroczu, związane z:

- budową placu zabaw przy Zespole Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie, na którą zaplanowano środki w wysokości 15.000 zł,
- rozbudową placu zabaw przy Przedszkolu Samorządowym w Kąkolewio, której koszty oszacowano na kwotę 16.851 zł.

Wydatki bieżące wykonano ogółem na poziomie 39,41%, pozostałe zostaną zrealizowane w II półroczu. Do wydatkowania na zadania o charakterze bieżącym i majątkowym pozostała ogółem kwota 108.981,91 zł.

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Osiecznej realizując gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, narkomanii i przemocy w rodzinie odbyła 5 posiedzeń, w trakcie których rozpatrzyła 5 wniosków w sprawach o nadużywanie napojów alkoholowych. Decyzją Komisji w 3 sprawach wystąpiono do biegłego celem wydania opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu i wskazania odpowiedniego sposobu leczenia, 3 sprawy skierowano do Sądu celem wydania postanowienia o przymusowym leczeniu. Ponadto Komisja rozpatrzyła 11 wniosków w sprawie wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – wydano opinie pozytywne.

W ramach realizacji programu poniesiono wydatki związane z:

- pracą Komisji 5.919 zł, w tym:
 - wynagrodzenie za posiedzenia Komisji 2.400 zł,
 - ryczałt dla Pełnomocnika 2.250 zł,
 - koszty opinii biegłych sądowych 1.189 zł,
 - opłaty sądowe związane z wszczęciem postępowania leczenia odwykowego 80 zł,

- działalnością środowiskowych świetlic socjoterapeutycznych 24.244,81 zł, w tym:
 - wynagrodzenie wraz z pochodnymi osób prowadzących świetlice socjoterapeutyczne wraz z kawiarenkami internetowymi (kawiarenki funkcjonują w ramach programu oferowanego przez świetlice socjoterapeutyczne) przy szkołach w Kąkolewie, Osiecznej i Świerczynie 19.250 zł,
 - kwota 3.970,01 zł dotyczy wydatków związanych z zakupem materiałów i usług pozostałych niezbędnych do pracy z dziećmi i młodzieżą w ramach działalności świetlic socjoterapeutycznych,
 - opłaty za usługi dostępu do sieci internetowej 1.024,80 zł.

Ponadto w ramach realizacji programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przekazano dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wysokości 20.000 zł (100%) na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży w okresie letnim w ramach, którego przewidziano realizację programu profilaktycznego z zakresu ochrony zdrowia – przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi.

Wszystkie wydatki tego działu wynikają z uchwalonych przez Radę Miejską gminnych programów: profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, przeciwdziałania narkomanii i przemocy w rodzinie.

Dział 852 – pomoc społeczna

Plan 3.232.667 zł, wykonanie **1.495.860,16 zł** (46,27%).

W dziale realizowano wyłącznie wydatki o charakterze bieżącym. Zadania z zakresu pomocy społecznej, za wyjątkiem rozdziału 85215-dodatki mieszkaniowe, realizował Miejsko-Gminny Ośrodek Opieki Społecznej w Osiecznej funkcjonujący w formie jednostki budżetowej. Wydatki są realizowane zgodnie z planem oraz istniejącymi potrzebami wynikającymi ze zdarzeń losowych.

W ramach realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, na które gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa, poniesione zostały wydatki na zadania w zakresie:

- świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85212) w kwocie 1.172.309,88 zł (47,20%) – środki z budżetu państwa. Wydatki zostały poniesione na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz koszty związane z wynagrodzeniami pracowników, zakupem materiałów biurowych, szkoleń, zakupem licencji na korzystanie z programów komputerowych,
- opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne (85213) w wysokości 1.591,20 zł (41,81%) – środki z budżetu państwa,
- realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne wydatkowano kwotę 7.100 zł (46,41%) – środki z budżetu państwa. Pozostałą kwotę z otrzymanej dotacji w wysokości 8.200 zł wydatkowano w lipcu.

W ramach realizacji własnych zadań bieżących, na które gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa, poniesione zostały wydatki na zadania w zakresie:

- opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne (85213) w wysokości 3.721,05 zł (45,14%), w tym środki z budżetu państwa 2.689,14 zł, środki własne 1.031,91 zł,
- zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (85214) na wypłatę zasiłków okresowych i celowych w kwocie 54.808,33 zł (34,93%), z tego:
 - zasiłki okresowe 18.909,98 zł, w tym środki z dotacji 15.177,71 zł, środki własne 3.732,27 zł,
 - zasiłki celowe 35.898,35 zł (środki własne gminy),
- wypłat zasiłków stałych (85216) w kwocie 37.698,61 zł (44,85%), w tym środki z budżetu państwa 30.158,90 zł, środki własne 7.539,71 zł,

- bieżącego utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (85219) w kwocie 117.450,86 zł (52,39%), z tego środki z budżetu państwa 13.162 zł, środki własne 104.288,86 zł,
- pozostałej działalności związanej z pomocą społeczną (85295) w wysokości 33.542,96 zł (64,41%) na dożywianie dzieci w szkołach, z tego środki z budżetu państwa 20.125,78 zł, środki własne 13.417,18 zł.

Realizacja własnych zadań bieżących finansowanych w 100% ze środków gminy przedstawia się następująco:

- odpłatność za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – plan 9.600 zł, wykonanie 0 zł. M-GOPS nie został obciążony kosztami pobytu dzieci w w/w placówkach przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (85201),
- za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej (85202) poniesiono opłaty w kwocie 53.332,47 zł (42,46%),
- koszty pobytu dzieci w rodzinach zastępczych – plan 15.600 zł, wykonanie 0 zł. W tym zakresie nie poniesiono żadnych wydatków (85204),
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie (85205) – plan 3.400 zł, wykonanie 156,15 zł (4,59%). Poniesiono koszty wykonania pieczętek dla Zespołu Interdyscyplinarnego oraz jednego wyjazdu służbowego.

W rozdziale 85215 Urząd Miasta i Gminy realizował zadanie związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych – z planu w wysokości 50.000 zł rozdysponowano kwotę 14.148,65 zł (28,30%) na wypłatę 72 dodatków mieszkaniowych. Wpływ na realizację wydatków ma wiele zmiennych czynników, takich jak ilość wniosków, wysokość czynszu, liczba domowników, powierzchnia mieszkania oraz cena 1 kwh będąca podstawą obliczenia dodatku mieszkaniowego.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 146.917,01 zł, wykonanie **40.238,98 zł** (27,39%).

W dziale sklasyfikowano wydatki na projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osiecznej projekt pn. „Aktywność szansą twojego rozwoju” – na plan w kwocie 146.917,01 zł wydatkowano, zgodnie z harmonogramem projektu, kwotę 40.238,98 zł (27,39%). Podział wykonanych wydatków według źródeł finansowania:

- budżet UE 38.215,80 zł,
- budżet państwa 2.023,18 zł,

refundacja powyższych wydatków nastąpi w II połowie bieżącego roku,

- środki własne gminy 0 zł.

Pozostałe wydatki, zgodnie z harmonogramem projektu, są przewidziane do realizacji w II półroczu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 389.399 zł, wykonanie **203.365,53 zł** (52,23%).

Realizacja wydatków przebiega zgodnie z przyjętym na I półroczu planem. Dział obejmuje realizację zadań bieżących w zakresie:

- działalności świetlic szkolnych – wydatkowano kwotę 41.188,47 zł (56,77%),
- organizacji wypoczynku młodzieży szkolnej wydatkowano kwotę 0 zł – realizacja nastąpi w II półroczu,
- wydatków na pomoc materialną dla uczniów – wydatkowano kwotę 21.897,63 zł (79,58%), w tym:

- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 18.417,63 zł, z tego w ramach realizacji własnych zadań bieżących, na które gmina otrzymała dotacje celowe wydatkowano z budżetu państwa kwotę 14.734,10 zł oraz środki własne 3.683,53 zł,
- Zespół Szkół w Kąkolewie, w ramach zatwierdzonego planu finansowego, ze środków własnych gminy 3.000 zł,
- Zespół Przedszkole i Szkoła Podstawowa w Świerczynie, w ramach zatwierdzonego planu finansowego, ze środków własnych gminy 480 zł,
- działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego „Morena” – wydatkowano kwotę 140.279,43 zł (51,42%). Główną pozycję stanowią wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, które wyniosły 56.374,82 zł. Wydatki rzeczowe wyniosły 83.904,71 zł i stanowiły koszty związane z bieżącym utrzymaniem Schroniska, pracami remontowymi oraz działaniami promującymi ofertę,
- kształcenia i doskonalenia nauczycieli – wydatki przewidziane do realizacji w II półroczu.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 1.985.488 zł, wykonanie **484.156,51 zł** (24,38%), w tym:

- wydatki bieżące 435.675,85 zł (33,17%),
- wydatki inwestycyjne 48.480,66 zł (7,21%).

Realizacja wydatków bieżących oraz inwestycji przebiega zgodnie z zamierzeniami, wykonanie pozostałych wydatków przewidziane jest w II półroczu.

Dział obejmuje realizację zadań bieżących w zakresie:

- gospodarki ściekowej i ochrony wód – wydatkowano kwotę 152.408,07 zł (27,31%), w tym kwotę 147.492,40 zł na dopłaty do 1m³ odprowadzonych ścieków z terenu gminy Osieczna, zgodnie z uchwałami Nr VII/62/2011 Rady Miejskiej w Osiecznej z dnia 19 maja 2011 roku, Nr XVI/151/2012 Rady Miejskiej w Osiecznej z dnia 17 maja 2012 roku oraz podpisanymi porozumieniami z Zakładem Usług Wodnych we Wschowie Sp. z o.o., za kwotę 4.577,37 zł opłacono podatek od nieruchomości oraz 338,30 zł wydatkowano na analizę techniczną dotyczącą uzyskanego efektu ekologicznego w wyniku wybudowania sieci kanalizacji sanitarnej w Osiecznej,
- gospodarki odpadami – 0 zł,
- oczyszczania miast i wsi – na bieżące utrzymanie porządku w gminie wydatkowano kwotę 8.811 zł (23,19%),
- utrzymania zieleni w gminie – wydatkowano kwotę 69.185,68 zł (53,63%) na obsadzenie skwerów, rabat i ulic, przygotowanie zieleńców, zakup części do kosiarek trawnikowych oraz środków chwastobójczych. Zakupiono 20 kwietników kaskadowych, którymi po obsadzeniu kwiatami zagospodarowano teren Rynku w Osiecznej i przy placówkach oświatowych na terenie gminy. Posadzono lipy przy ulicy Kopernika w Osiecznej oraz w Kąkolewie przy ulicach Wilkońskiego i Zielonej. Posadzono krzewy berberysu przy ulicy Osiedle wzdłuż brzegu Samicy,
- ochrony różnorodności biologicznej i krajobrazu – wydatkowano 3.500 zł (31,86%),
- kosztów utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt – wydatkowano 14.153,11 zł (22,90%),
- oświetlenia ulic, placów i dróg – wydatkowano 184.219,36 zł (46,17%), w tym wydatki na energię zużytą do oświetlenia 126.910,66 zł, konserwację urządzeń oświetleniowych 37.626,59 zł, przygotowanie postępowania przetargowego na sprzedaż energii elektrycznej 2.321 zł oraz podatek od nieruchomości 17.361,11 zł,
- pozostałej działalności związanej z gospodarką komunalną i ochroną środowiska – wydatkowano 3.398,63 zł (7,71%), w tym wydatki związane z przyjęciem odpadów w ramach akcji „sprzątanie świata” 430,93 zł, zakupem nagród w ramach akcji „zbiórka baterii” 300 zł, wykonaniem tablic propagujących zachowanie czystości 122 zł, zakupem

wody i energii 568,70 zł oraz z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska i za odprowadzanie ścieków do wód lub ziemi 1.977 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- inwestycje oczekujące, przewidziane do realizacji w II półroczu:
 - budowa placu zabaw na placu 600-lecia w Osiecznej – plan 150.000 zł,
 - dotacje na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - tereny miejskie – plan 25.000 zł, do końca czerwca nie wpłynął żaden wniosek o dofinansowanie,
- inwestycje w trakcie realizacji:
 - rozpoczęto budowę oraz modernizację oświetlenia ulicznego na terenie gminy, na którą dotychczasowo wydatkowano 5.229,80 zł (1,16%),
- inwestycje zakończone, których koszty całkowite kształtowały się następująco:
 - instalacja nawadniająca zieleń miejską w rejonie ulicy Leszczyńskiej w Osiecznej 16.250,86 zł (81,25%),
 - zakup kosiarki samobieżnej 27.000 zł (100%).

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 1.448.370 zł, wykonanie **685.638,49 zł** (47,34%), w tym:

- wydatki bieżące 651.046,29 zł (54,26%),
- wydatki inwestycyjne 34.592,20 zł (13,92%).

Realizacja wydatków bieżących przebiegała zgodnie z zamierzeniami. Na niski poziom wykonania ogólnych wydatków sklasyfikowanych w dziale wpływ miały wydatki inwestycyjne, których większa część jest przewidziana do realizacji w II półroczu.

Dział obejmuje realizację zadań bieżących w zakresie:

- pozostałych zadań związanych z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego – wydatkowano ogółem kwotę 24.931,10 zł (43,35%) na zakup materiałów i wyposażenia, usług remontowych oraz usług pozostałych,
- domów i ośrodków kultury, świetlic, klubów – wydatkowano 525.372,27 zł (56,17%), w tym:
 - przekazano dotację podmiotową dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Osiecznej w kwocie 242.308 zł,
 - wydatki związane z bieżącym utrzymaniem świetlic wiejskich wyniosły 283.064,27 zł. W ramach prac remontowych w świetlicach:
 - wyremontowano salę główną świetlicy w Kąkolewie, w ramach którego dokonano wymiany sufitu wraz z wykonaniem izolacji cieplnej stropodachu, instalacji elektrycznej z montażem nowych lamp, grzejników centralnego ogrzewania z niezbędnym osprzętem, paneli podłogowych, zamontowano nową instalację wentylacyjną, zerwano boazerię ze ścian, odmalowano pomieszczenie oraz odmalowano salkę przy świetlicy,
 - wymieniono pokrycie dachowe świetlic Łoniewo i Drzeczkowo,
 - wykonano remont pieca w kuchni świetlicy w Grodzisku,
 - wykonano remont instalacji wodno-kanalizacyjnej w świetlicy w Wojnowicach,
- bibliotek – przekazano dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Osieczna w wysokości 93.540 zł (61,54%),
- ochrony zabytków i opieki nad zabytkami poniesiono wydatki w wysokości 7.202,92 zł (13,10%), z tego na zakup materiałów i wyposażenia 3.483,02 zł (wyposażono „domek młynarza” w stoły, ławki, szafki, regały i armaturę sanitarną, art. gospodarstwa domowego oraz środki czystości), zakup usług związanych z utrzymaniem i gospodarowaniem infrastrukturą przy wiatrakach 2.719,90 zł oraz opłacenie składki członkowskiej na stowarzyszenie „Wiatraki Wielkopolski” 1.000 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- inwestycje oczekujące, przewidziane do realizacji w II półroczu:

- budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobramyśl – plan 4.500 zł,
- modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Drzeczkowo - budowa chłodni – plan 1.000 zł,
- modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Popowo Wonieskie - budowa chłodni – plan 1.000 zł,
- modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Wojnowice - budowa chłodni – plan 1.500 zł,
- modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Ziemnice - budowa chłodni – plan 1.000 zł.

Powyższe inwestycje przewidziane są do realizacji w latach 2012-2013, na rok bieżący zaplanowano wydatki związane z przygotowaniem dokumentacji, realizacja nastąpi w roku przyszłym,

- inwestycje w trakcie realizacji:
 - budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Miąskowo – wydatkowano 1.900,05 zł (42,22%),
 - budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebania – wydatkowano 3.170,05 zł (70,45%),
 - budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Witosław – wydatkowano 12.232,05 zł (46,64%),
 - budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wolkowo – wydatkowano 605,05 zł (13,45%).

Powyższe inwestycje przewidziane są do realizacji w latach 2012-2013, na rok bieżący zaplanowano wydatki związane z przygotowaniem dokumentacji, realizacja nastąpi w roku przyszłym,

- budowa hali widowiskowo-sportowej w Osiecznej – wydatkowano 5.535 zł (2,77%) na wizualizację przestrzenną, z którą wystąpiono do Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Lesznie o opinię dotyczącą lokalizacji hali,
- inwestycje zakończone, których koszty całkowite kształtowały się następująco:
 - zakupiono wraz z montażem piec grzewczy dla świetlicy w Kątach 11.150 zł (100%).

Dział 926 – kultura fizyczna

Plan 1.917.018 zł, wykonanie **116.141,13 zł** (6,06%), w tym:

- wydatki bieżące 82.659,53 zł (16,94%),
- wydatki inwestycyjne 33.481,60 zł (2,34%).

W ramach realizacji zadań bieżących w zakresie kultury fizycznej i sportu przekazano dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego z zakresu kultury fizycznej i sportu w wysokości 71.500 zł (90,51%). Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 11.159,53 zł dotyczyły działań w zakresie promowania kultury fizycznej i sportu, które realizował bezpośrednio Urząd. W ramach wydatków bieżących zakupiono stół do tenisa i słupki do ogrodzenia boiska sportowego w Wolkowie.

Realizacja zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- inwestycje w trakcie realizacji:
 - rozpoczęto budowę kompleksu sportowo-rekreacyjnego „Moje boisko - Orlik 2012” w Osiecznej. Do końca czerwca poniesiono koszty związane z procesem przygotowawczym inwestycji w wysokości 4.448,61 zł (0,32%),
- inwestycje zakończone, których koszty całkowite kształtowały się następująco:
 - budowa 100 siedzisk na terenie boiska sportowego w Osiecznej 21.033 zł (100%),
 - budowa oświetlenia boiska w Kąkolewie 7.999,99 zł (100%).

Dokonując wydatków budżetowych kierowano się zasadą gospodarności i celowości dokonywanych zakupów materiałów, towarów, usług, dostaw i robót budowlanych.