

Spis treści

Załącznik Nr 1

1. Wprowadzenie.....	4
2. Wykonanie dochodów.....	6
2.1 Struktura dochodów.....	6
2.2. Dochody własne.....	10
2.2 Dotacje celowe.....	12
2.3 Subwencje.....	16
3. Wykonanie wydatków.....	18
3.1 Struktura wydatków.....	18
3.2 Udzielone dotacje.....	20
3.3 Wydatki majątkowe.....	23
4. Wynik finansowy.....	29
5. Dochody i wydatki związane z realizacją projektów dofinansowywanych funduszami strukturalnymi...	33
6. Przychody i koszty zakładów budżetowych.....	34
7. Dochody i wydatki rachunków dochodów wyodrębnionych.....	35
8. Tabela nr 1 Wykonanie dochodów.....	36
9. Tabela nr 2 Wykonanie wydatków.....	47
10. Tabela nr 3 Przychody i koszty zakładów budżetowych.....	58
11. Tabela nr 4 Plan dochodów i wydatków rachunku o którym mowa w art. 223 ust 1 ufp...	60

Załącznik Nr 2

1. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Wąsosz na 2018 rok został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Wąsosza Nr XXXV/251/17 z dnia 12 grudnia 2017 roku.

Obejmuje on w szczególności dochody i wydatki gminy, dochody i wydatki rachunków dochodów wyodrębnionych jednostek oświatowych, przychody i koszty zakładów budżetowych.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie powyższych wielkości w I półroczu 2018 roku, na tle planu po zmianach wprowadzonych do 30 czerwca 2018 roku uchwałami Rady Miejskiej Wąsosza i zarządzeniami Burmistrza Wąsosza, zestawiono w załącznikach Nr 1 – 4 do niniejszej informacji. Załączniki te sporządzono na podstawie danych zawartych w jednostkowych i zbiorczych sprawozdaniach budżetowych:

- Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-30S z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych,
- Rb-34 z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych,
- Rb-50 z wykonania dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
- Rb-NDS o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

Zmian planu dochodów i wydatków w I półroczu 2018 roku dokonano w oparciu o następujące dokumenty:

Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze uchwał Rady Gminy Wąsosz

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	XXXVII/261/18	25.01.2018	51 425,00	51 425,00	104 900,00	104 900,00
2	XXXVIII/264/18	06.02.2018			127 500,00	127 500,00
3	XXXIX/276/18	27.03.2018	45 911,00	224 924,00	889 909,00	288 982,49
4	XL/285/18	23.05.2018	470 790,00	75 870,00	907 920,00	13 000,00
	OGÓŁEM		568 126,00	352 219,00	2 030 229,00	534 382,49

Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze zarządzeń Burmistrza Wąsosza

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	565/18	14.03.2018			6 000,00	6 000,00
2	585/18	25.04.2018	503 391,59		570 391,59	67 000,00
3	588/18	08.05.2018	36 492,00		41 492,00	5 000,00
4	613/18	20.06.2018	6 400,00		64 608,00	58 208,00
5	622/18	29.06.2018	353 185,00	553 090,00	353 685,00	553 590,00
	OGÓŁEM:		899 468,59	553 090,00	1 036 176,59	689 798,00

2. WYKONANIE DOCHODÓW

Dochody budżetu Gminy Wąsosz uchwalone na 2018 rok cytowaną na wstępie uchwałą w kwocie **31 830 510,00 zł.** w I półroczu 2018 roku **zwiększone** zostały(per saldo) o kwotę **562 285,59 zł,** do wysokości **32 392 795,59 zł.**

W I półroczu 2018 roku dochody wykonane zostały w wysokości 17 214 818,66 zł, co stanowi 53,1 % planu rocznego po zmianach.

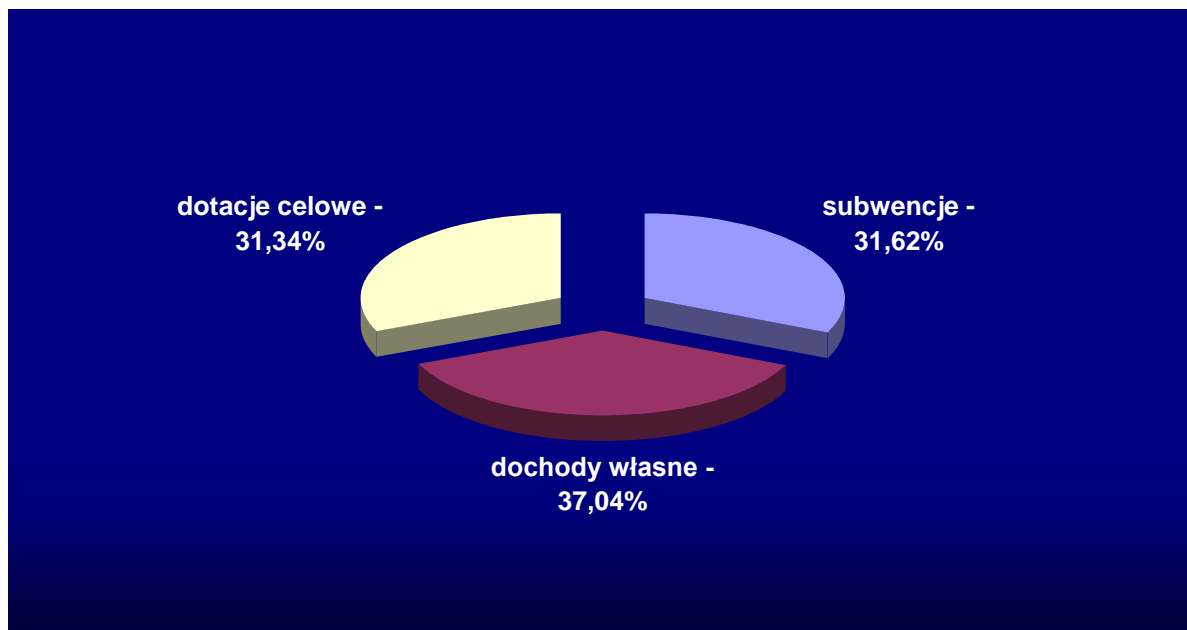
Ogólna struktura zrealizowanych przez gminę dochodów kształtuje się następująco:

- Dochody własne 6 375 684,68 zł.
- Dotacje celowe: 5 395 479,98 zł.
- Subwencje 5 443 654,00 zł.

Szczegółową strukturę wykonania dochodów budżetu Gminy Wąsosz na dzień 30 czerwca 2018 roku przedstawiono w *tabeli nr 1.*

2.1 STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2018 ROKU

Strukturę dochodów zrealizowanych w I półroczu 2018 roku ilustruje poniższy wykres:



W strukturze dochodów uzyskanych w I półroczu 2018 roku największy wskaźnik uzyskały dochody własne gminy z udziałem 37,04% ogółu wykonanych dochodów. Kolejne grupy to: subwencje to 31,62% i dotacje – 31,34% osiągniętych przez gminę dochodów.

REALIZACJA DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2018 ROKU WEDŁUG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ NA TŁE PLANU PO ZMIANACH

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	32 392 795,59	17 214 818,66	53,1
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 683 437,00	1 776 353,00	48,2
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	148 000,00	91 707,33	62,0
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 898 400,00	1 570 200,59	54,2
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 006 628,00	540 140,20	53,7
0330	Wpływy z podatku leśnego	170 559,00	86 301,90	50,6
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	59 425,00	20 773,40	35,0
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 600,00	514,90	14,3
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	9 752,00	7 985,74	81,9
0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	11,12	-
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	29 700,00	16 350,00	55,1
0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	9 395,00	47,0
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 100 000,00	665 001,10	60,5
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 256,00	3 255,93	100,0
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	121 954,00	90 347,71	74,1
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	905 000,00	407 919,36	45,1
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	131 280,00	80 409,05	61,3

0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	19 000,00	20 344,70	107,1
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	140,00	52,00	37,1
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 195,00	5 069,60	41,6
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	17 000,00	10 730,00	63,1
0690	Wpływy z różnych opłat	805 260,00	778 472,61	96,7
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	90 000,00	53 440,00	59,4
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	3 800,00	0,00	0,0
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	180 000,00	76 606,23	42,6
0830	Wpływy z usług	8 050,00	8 129,57	101,0
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	22 000,00	-
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	5 759,86	57,6
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 435,00	10 999,98	96,2
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 369,00	4 391,97	25,3
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 200 492,59	2 111 140,59	50,3

2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	676 832,00	364 950,00	53,9
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	9 729,00	7 343,63	75,5
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 943 910,00	2 647 200,00	53,5
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 751,00	35 751,00	100,0
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	23 000,00	13 021,83	56,6
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 508 577,00	5 443 654,00	57,2
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 008 719,00	0,00	0,0

6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	230 145,00	229 094,76	99,5
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	290 400,00	0,00	0,0

2.2 DOCHODY WŁASNE

Oceniając realizację dochodów własnych w I półroczu 2018 roku zauważyć należy, że zostały one wykonane w kwocie 6 375 684,68 zł. Na ich poziom miały wpływ udzielone ulgi i zwolnienia, odroczenia, umorzenia oraz zaniechania poboru w podatkach i opłatach lokalnych, których wysokości na dzień 30.06 b.r. kształtowały się następująco:

- Podatek od nieruchomości
 - a) umorzenia – 16 063,00 zł.
 - b) ulgi i zwolnienia – 93 706,70 zł.

Podatek od środków transportowych

- a) nie dokonano czynności związanych z umorzeniami należności

- Podatek rolny
 - a) umorzenia – 3 185,18 zł.
 - b) odroczenia terminu płatności – 15 705,00 zł.

- Podatek leśny
 - a) umorzenia – 14,00 zł.
 - b) odroczenia terminu płatności – 363,00 zł.

- Odsetki od zobowiązań podatkowych
 - a) umorzenia – 1 579,00 zł.
 - b) odroczenie terminu płatności – 3 231,00 zł.

- Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi
- a) nie dokonano czynności związanych z umorzeniami należności

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w okresie sprawozdawczym wyniosły 35 917,13 zł. z tego:

- w podatku od nieruchomości – 18 745,88 zł.
- w podatku rolnym – 928,02 zł.
- w podatku od środków transportowych - 16 243,23 zł.

STRUKTURA ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH ORAZ CYWILNOPRAWNYCH

Paragraf	Treść	Zaległości na 01 stycznia 2018 roku	Zaległości na 30 czerwca 2018 roku	Wskaźnik zmian (wzrost)
0310	Podatek od nieruchomości	400 548,06	479 535,24	16,47
0320	Podatek rolny	132 918,08	120 709,18	-10,11
0330	Podatek leśny	1 894,38	1 638,48	-15,62
0340	Podatek od środków transportowych	47 793,16	57 618,16	17,05
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie kart podatkowej	5 556,62	1 180,00	-370,9
0360	Podatek od spadków i darowizn	9,00	1690	99,47
0370	Opłata od posiadania psa			
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	31 300,62	40 690,47	23,08
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	983,1	881,05	-11,58
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 201,78	2 338,59	48,61
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	1 975,68	1 295,52	-52,5

0770	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6 496,80	5 911,36	-9,9
SUMA		630 677,28	713 488,05	11,61

Zaległości z tytułu podatków i innych dochodów cywilnoprawnych wzrosły w I półroczu 2018 roku o 82 810,77 zł, ze wskaźnikiem zmian 11,61. W strukturze tych zaległości największą pozycję stanowią zaległości w podatku od nieruchomości, które wzrosły o 78 987,18 zł. Jednakże należy wskazać, że wystąpiły pozycje ze spadkiem należności tj. w podatku rolnym i leśnym jednakże kwota zmniejszeń jest niewielka.

W celu wyegzekwowania należności przysługujących Gminie Wąsosz referat finansowy przygotował i wysłał do dłużników upomnienia do 748 podmiotów oraz 19 wezwań do zapłaty należności cywilnoprawnych, natomiast wydział ochrony środowiska w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysłał 383 upomnień. Wystawiono również i przesłano do Naczelnika Urzędu Skarbowego 71 tytułów wykonawczych w zakresie podatków lokalnych.

2.3 DOTACJE CELOWE

Szczegółową strukturę wykonania dochodów z tytułu dotacji celowych Gminy Wąsosz na dzień 30 czerwca 2018 kształtuje się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
Ogółem dochody, z tego:		32 392 795,59	17 214 818,66	53,1
Dochody bieżące		30 679 731,59	16 887 117,67	55,0
Dochody majątkowe		1 713 064,00	327 700,99	19,1
Dotacje celowe ogółem, z tego:		10 387 259,59	5 395 479,98	51,9
<i>dochody bieżące</i>		9 866 714,59	5 166 385,22	52,4

dochody majątkowe		520 545,00	229 094,76	44,0
a)	Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	9 144 402,59	4 758 340,59	52,0
	dochody bieżące	9 144 402,59	4 758 340,59	52,0
	dochody majątkowe:	0,00	0,00	-
b)	Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,00	-
	dochody bieżące	0,00	0,00	-
	dochody majątkowe	0,00	0,00	-
c)	Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.	265 896,00	264 845,76	99,6
	dochody bieżące	35 751,00	35 751,00	100,0
	dochody majątkowe	230 145,00	229 094,76	99,5
d)	Dotacje na realizację zadań finansowanych ze środków UE	9 729,00	7 343,63	75,5
	dochody bieżące	9 729,00	7 343,63	75,5
	dochody majątkowe	0,00	0,00	-
e)	Pozostałe dotacje celowe	967 232,00	364 950,00	37,7
	dochody bieżące	676 832,00	364 950,00	53,9
	dochody majątkowe	290 400,00	0,00	0,0

Wykaz dotacji udzielonych gminie Wąsosz w I półroczu 2018 r. ilustruje poniższa tabela:

Dz	Rozdz	§	Kwota	Przeznaczenie
	01042	6300	208.950,00	630 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych „Ługi III etap droga dojazdowa do gruntów rolnych”-Urząd Marszałkowski 208.950,00

	01095	2010	499.260,59	Dotacja na dopłaty do paliwa rolniczego- DUW
600	60014	2320	35.751,00	232 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego Drogi powiatowe nr 1084 D -23.010,00 od m. Wąsosz Rzemieślnicza do granicy gm Wąsosz, nr 1102 D 12,741,00 – Kowalowo-Czeladź Wielka-Baranowice
750	75011	2010	25.707,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (16.1.1.2 , 16.1.4.6) Finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej-dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego
	75023	2057	7.343,63	205 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. „ Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie górowskim (III) ”-Europejski Fundusz Społeczny PUP Góra,
751	75101	2010	744,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców
752	75212	2010	200,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami akcja kurierska (11.4.2.2)
	75414	2010	1.000,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami na szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony cywilnej oraz realizacji innych zadań (2.3.3.1)
	80103	2030	7.530,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (3.1.7.3) upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego
	80104	2030	67.812,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (3.1.7.3) wych.przedszkolne

	80106	2030	35.616,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (3.1.7.3) wych.przedszkolne
	85213	2010	7.500,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (20.1.3.1) składki zdrowotne
		2030	6.800,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (20.1.3.1)składki zdrowotne
	85214	2030	41.600,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (13.1.2.1)-zasiłki okresowe
	85215	2010	110,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (13.1.2.1)
	85216	2030	78.000,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (13.1.2.1) zasiłki stałe
	85219	2030	69.000,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (13.1.2.1)
	85230	2030	22.100,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżety państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (13.1.2.6) dożywianie
	85415	2030	36.492,00	203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) (3.1.5.3) pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendia i zasiłki szkolne)
	85501	2060	2.647.200,00	„206 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci”, (13.4.1.5)
	85502	2010	1.575.224,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (13.4.1.1) świadczenia rodzinne i środki z funduszu alimentacyjnego
	85503	2010	95,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (13.4.1.4) Karta Dużej Rodziny
	85504	2010	1.300,00	201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (13.4.1.5) Wspieranie Rodziny
	85506	2030		203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na

				realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)
		6330		633 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)
900	90001	6280		628 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
926	92601	6300	20.144,76	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych "Rozwój infrastruktury zlokalizowanej przy rzece Barycz w msc.Wąsosz,- Urząd Marszałkowski
Ogółem :			5.395.479,98	

2.3 SUBWENCJE

Otrzymane subwencje, po dochodach własnych stanowią drugie co do wielkości źródło dochodów z udziałem 31,62% w stosunku do ogółu wykonanych dochodów.

Kwota planu subwencji ogólnej (po zmianach) na dzień 30.06.2018 r. wynosi 9 508 577,00 zł.

Wykonanie dochodów na dzień sprawozdawczy zamknęło się kwotą 5 443 654,00 zł.

	PLAN	WYKONANIE
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 974 510,00	3 676 624,00
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 375 039,00	1 687 518,00
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	159 028,00	79 512,00
RAZEM	9 508 577,00	5 443 654,00

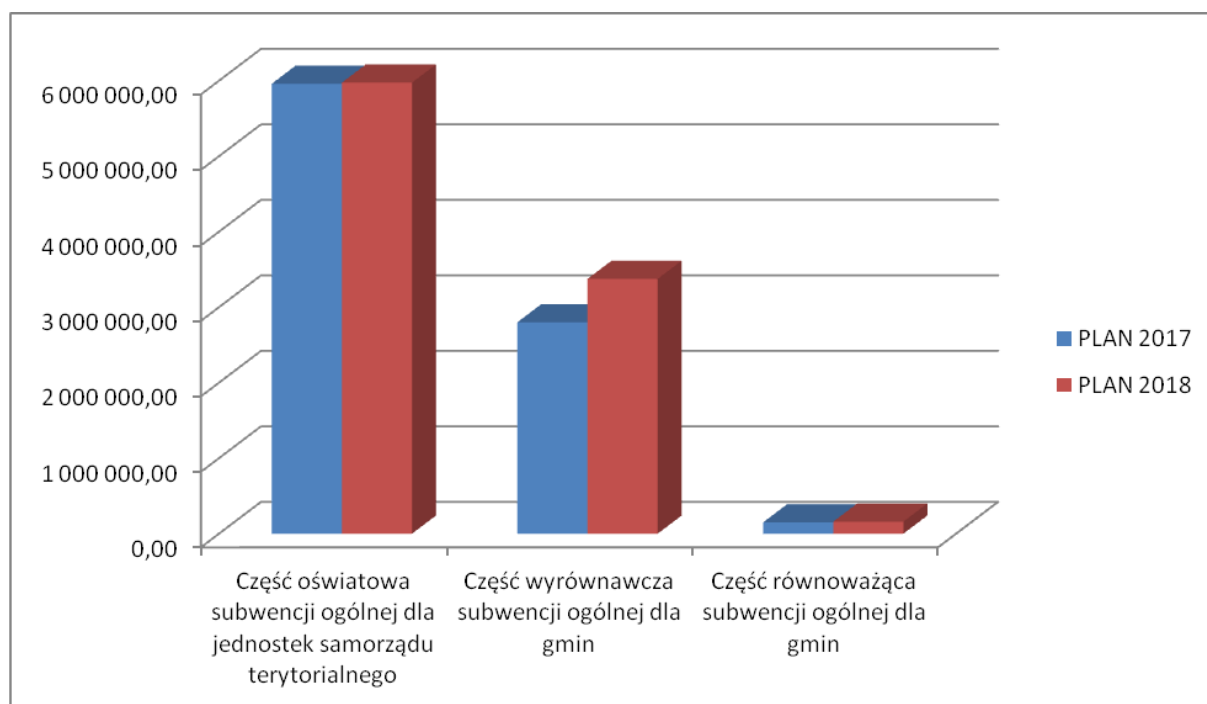
Warto zwrócić uwagę, że w roku bieżącym gmina Wąsosz otrzymała zwiększone kwoty subwencji w stosunku do roku poprzedniego. Szczególnie wzrosła kwota części wyrównawczej subwencji bo aż o 575 086 zł.

WARIANT PORÓWNAWCZY SUBWENCJI OTRZYMANACH W LATACH 2017 -2018

	PLAN 2017	PLAN 2018	RÓŻNICA
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 959 307,00	5 974 510,00	+15 203,00
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 799 953,00	3 375 039,00	+575 086,00
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	148 633,00	159 028,00	+10 395,00
RAZEM	8 907 893,00	9 508 577,00	600 684,00

SZCZEGÓŁOWA STRUKTURA OTRZYMANYCH SUBWENCJI ZA LATA 2017 - 2018

(wykres planów)



3. WYKONANIE WYDATKÓW.

Wydatki budżetu Gminy Wąsosz uchwalone na 2018 rok cytowaną na wstępie uchwałą kwocie **34 172 329,00 zł.** w I półroczu 2018 roku **zwiększone** zostały (per saldo) o kwotę **1 842 225,10 zł,** do wysokości **36 014 554,10 zł.**

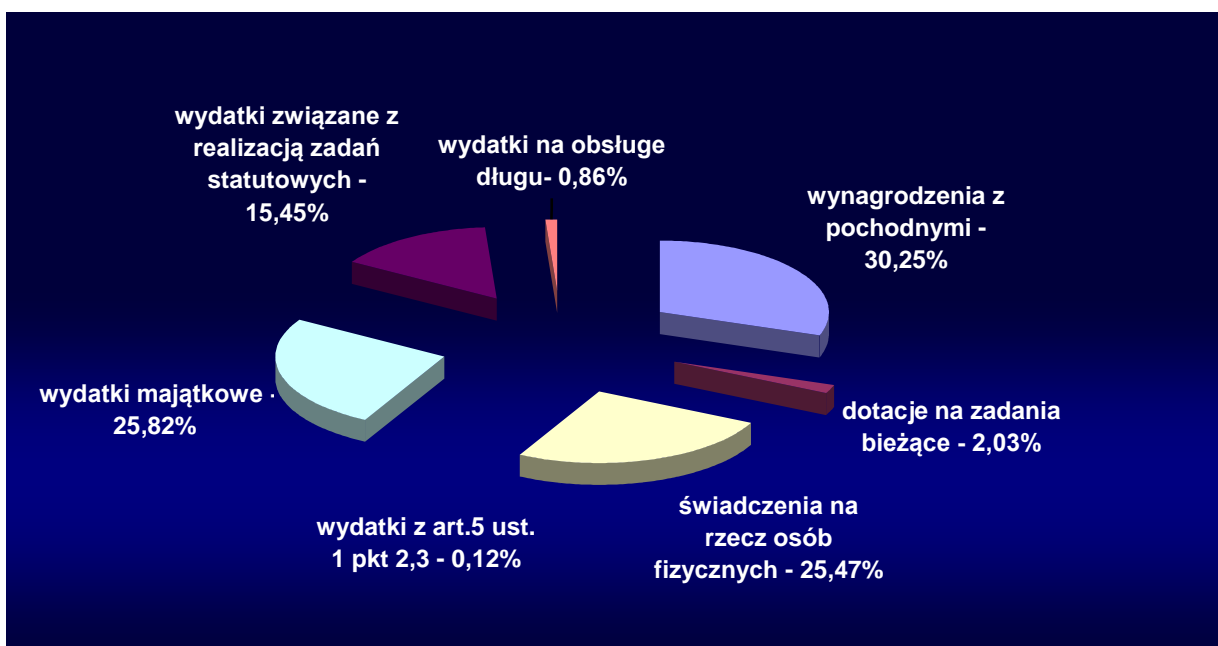
Zmiany planu wydatków następowały w wyniku dostosowania ich do zmieniających się dochodów budżetowych i faktycznych potrzeb. Podstawę zmian planowanych wydatków w trybie ich przemieszczeń pomiędzy działami, rozdziałami, bądź paragrafami klasyfikacji budżetowej, stanowiły okresowe analizy przebiegu realizacji wydatków. Szczegółowe zestawienie zmian w planie wydatków ujęto w tabeli nr 2.

W I półroczu 2018 roku wydatki budżetu wykonane zostały w wysokości 19 230 315,01 zł, co stanowi 53,40 % planu rocznego po zmianach.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie wydatków na tle planu określonego uchwałą budżetową oraz planu po zmianach, w podziale na działy rozdziały klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem poszczególnych grup wydatków, zestawiono w tabeli nr 2.

W strukturze wydatków budżetowych zrealizowanych w I półroczu 2018 roku, wydatki na zadania bieżące stanowiły 74,18% a na zadania majątkowe 25,82%.

3.1 STRUKTURA WYDATKÓW WYKONANYCH W I PÓŁROCZU 2018 ROKU



Wskaźnik wykonania wydatków bieżących (z uwzględnieniem dotacji na zadania bieżące) Gminy Wąsosz na dzień 30 czerwca 2018 roku wyniósł 50,68 % planu rocznego po zmianach.

W strukturze wydatków ogółem zrealizowanych w I półroczu 2018 roku wydatki jednostek budżetowych stanowiły 45,7 % , w tym wynagrodzenia i pochodne – 30,25% %, wydatki na realizację zadań statutowych – 15,45 %. Ogółu zrealizowanych wydatków. Świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmujące zasiłki i pomoc o charakterze socjalnym stanowią 25,47% % zrealizowanego budżetu a wydatki związane z obsługą długu (odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji) – 0,86% ogółu wydatków. Wydatki majątkowe stanowiły 25,82 % ogółu zrealizowanych wydatków.

WYKONANIE WYDATKÓW GMINY WĄSOSZ WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2018 ROKU

Dział	Opis	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	594 393,59	531 461,03	89,4	2,76
020	Leśnictwo	2 200,00	1 298,63	59,0	0,01
600	Transport i łączność	1 190 656,00	839 500,25	70,5	4,37
700	Gospodarka mieszkaniowa	245 478,00	119 131,72	48,5	0,62
710	Działalność usługowa	28 000,00	16 050,00	57,3	0,08
750	Administracja publiczna	3 511 744,51	1 901 101,20	54,1	9,89
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 488,00	744,00	50,0	0,00
752	Obrona narodowa	200,00	0,00	0,0	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	172 565,00	73 109,65	42,4	0,38
757	Obsługa długu publicznego	381 737,00	165 894,15	43,5	0,86
758	Różne rozliczenia	184 000,00	0,00	0,0	0,00
801	Oświata i wychowanie	9 248 056,00	4 733 059,81	51,2	24,61
851	Ochrona zdrowia	139 800,00	63 894,03	45,7	0,33
852	Pomoc społeczna	1 857 609,00	867 237,06	46,7	4,51
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	243 199,00	127 853,11	52,6	0,66
855	Rodzina	9 541 505,00	4 270 083,25	44,8	22,20
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 043 598,00	4 811 651,97	68,3	25,02
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 178 075,00	496 513,12	42,1	2,58

925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	20 000,00	15 881,89	79,4	0,08
926	Kultura fizyczna	430 250,00	195 850,14	45,5	1,02
	OGÓŁEM:	36 014 554,10	19 230 315,01	53,4	

W strukturze zrealizowanych wydatków najwyższy udział miały wydatki poniesione na zadania w zakresie:

- ochrony zdrowia i świadczeń pomocy społecznej – stanowiące 27,04%,
- oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej – stanowiące 25,27%
- gospodarki komunalnej i ochrona środowiska – stanowiące 25,02%
- administracji publicznej wraz z promocją – stanowiące 9,89%
- utrzymania, remontów i modernizacji dróg – stanowiące 4,37%
- rolnictwa – stanowiące 2,76%
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – stanowiące 2,58%
- kultury fizycznej i sportu – stanowiące 1,02%
- obsługi długu – stanowiące 0,86%
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż. – stanowiące 0,38%.

3.2 UDZIELONE DOTACJE

W budżecie gminy Wąsosz na 2018 r. zaplanowano łącznie kwotę 814 053,00 zł. na wydatki w ramach udzielanych dotacji. W I półroczu 2018 roku rozdysponowano w formie dotacji kwotę 426 907,14 zł, co stanowi 52,44 % wykonania planów. Z tego dotacje na zadania bieżące to kwota 390 805,14 zł natomiast dotacje na zadania inwestycyjne bądź ich dofinansowanie to 36 102 zł. W stosunku do wydatków wykonanych ogółem udzielone dotacje stanowią 2,22% .

SZCZEGÓŁOWA STRUKTURA WYKONANIA WYDATKÓW W RAMACH DOTACJI Z BUDŻETU GMINY WĄSOSZ NA DZIEŃ 30.06.2018 R.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dotacje		
				celowe	podmiotowe	przedmiotowe
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM:				153 102,00	207 000,00	66 805,14
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	66 805,14
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	0,00	0,00	66 805,14
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	0,00	66 805,14
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 950,00	0,00	0,00
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	6 950,00	0,00	0,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	6 950,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 852,00	0,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	21 852,00	0,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	21 852,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 300,00	207 000,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	113 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	113 000,00	0,00

	92116		Biblioteki	0,00	94 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	94 000,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	7 300,00	0,00	0,00
		6570	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	7 300,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	117 000,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	117 000,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	117 000,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00
			OGÓŁEM:	153 102,00	207 000,00	66 805,14

Z działu:

- „Gospodarka mieszkaniowa” rozdysponowano kwotę 66 805,14 dla Samorządowego Zakładu Budżetowego Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wąsoszu na utrzymanie 1 m² mieszkań komunalnych,
- „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdysponowano kwotę 6 950,00 zł. jako dofinansowanie do zakupu służbowego psa dla Komendy Powiatowej Policji w Górze.
- „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdysponowano kwotę 21 852,00 jako dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców z ternu gminy.
- „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdysponowano kwotę 7 300,00 w ramach opieki nad zabytkami (kościół w m. Ługi) oraz kwotę 207 000 zł. na działalność Zespołu Placek Kultury w Wąsoszu oraz bibliotek na terenie gminy.
- „Kultura fizyczna” rozdysponowano kwotę 117 000,00 zł z przeznaczeniem na działalność sportową w klubach „Orla”, „Wiewierzanka” i „Albatros”

3.3 WYDATKI MAJĄTKOWE

Na wydatki majątkowe związane z realizacją zaplanowanych zadań w budżecie w 2018 roku gmina zaplanowała kwotę 7 865 603,00 zł z czego wydatkowano do 30 czerwca 2018 roku kwotę 4 964 426,85 zł, co stanowi 63,12 % wykonania planu. **Należy podkreślić, że w trakcie realizacji budżetu zwiększono w I półroczu nakłady na inwestycje o kwotę 1 361 400 zł.**

SZCZEGÓŁOWA STRUKTURA WYKONANIA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH NA DZIEŃ 30.06.2018 ROKU.

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
	I. Inwestycje kontynuowane			6 658 503,00	4 905 694,85
1	Modernizacja dróg gminnych w Wąsoszu	600	60016	864 405,00	610 941,67
2	Zakup nieruchomości - Wąsosz	700	70005	52 000,00	29 620,00
3	Dotacja dla Policji	754	75404	8 000,00	6 950,00
4	Dotacja dla OSP Wąsosz	754	75412	10 000,00	0,00
5	Budowa sieci monitoringu na terenie szkoły	801	80101	9 600,00	0,00
6	Budowa kanalizacji sanitarnej w Wąsoszu	900	90001	5 075 198,00	3 977 757,15
7	Dotacje do przydomowych oczyszczalni ścieków	900	90001	50 000,00	21 852,00
8	Rekultywacja składowiska odpadów w m. Wrząca Śląska	900	90002	20 000,00	0,00
9	Budowa oświetlenia ulicznego	900	90015	50 000,00	30 156,37
10	Modernizacja i rozbudowa świetlic wiejskich	921	92109	262 000,00	221 117,66
11	Dotacja na renowację zabytkowego kościoła w m. Ługi	921	92120	7 300,00	7 300,00
12	Renowacja kamienic na terenie miasta Wąsosza	921	92120	50 000,00	0,00
13	Renowacja pałacu w m. Wrząca Śląska	921	92120	200 000,00	0,00
	II. Inwestycje rozpoczynane			1 207 100,00	58 732,00
1	Kosiarka do poboczy dróg	600	60016	27 500,00	27 416,70
2	Budowa klubu dziecięcego w Wąsoszu	855	85506	840 400,00	28 315,30
3	Budowa wiaty warsztatowo-magazynowej	900	90001	287 100,00	3 000,00
4	Doposażenie świetlic wiejskich	921	92109	10 000,00	0,00
5	Infrastruktura na rzece Barycz	926	92601	42 100,00	0,00
	OGÓŁEM			7 865 603,00	4 964 426,85

W I półroczu 2018 roku gmina rozpoczęła szereg zaplanowanych inwestycji.

Zakończono budowę kanalizacji sanitarnej.

Zakończono prace związane z zadaniem pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Wąsoszu - etap V", na które składała się budowa:

- kanalizacji grawitacyjnej z rur PCV o średni 200 i 250 mm o łącznej długości 2 177 m,
- rurociągu kanalizacyjnego z rur PCV o średni 160 mm o łącznej długości 1 685 m,
- kanalizacji deszczowej o łącznej długości 648 m,
- odtworzenia nawierzchni o łącznej powierzchni 5 285,50 m²,
- 5 przepompowni ścieków,
- rurociągu tłoczego o łącznej długości 1 011 m,
- 48 wypustów ulicznych.

Była to największa i zarazem najważniejsza inwestycja gminna 2018 r.

Teren objęty zakresem prac obejmował ulice: Pocztową, Mickiewicza, Korczaka, Junaków, Krótką, Pl. Wolności, Kolejową, Św. Jana Pawła II, Narutowicza.



Zdj. Nr 1 Przepompownia ścieków (źródło UM Wąsosza).



Zdj. Nr 2 Odtworzona nawierzchnia na ul. Pocztowej (źródło UM Wąsoza)

Do końca czerwca wydatkowano na ten cel kwotę 3 977 757,15 zł. Na ten cel gmina uzyskała pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 3 016 379,00 zł. oraz dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu 1 005 493,00 zł. Wykonawcą prac była firma P.H.U. "CHOD-DRÓG" Andrzejewski Przemysław.

Ługi III etap - droga dojazdowa do gruntów rolnych

Ważnymi z punktu widzenia społeczności gminnej są inwestycje drogowe.

Zakończono prace związane z zadaniem pn. "Ługi III etap - droga dojazdowa do gruntów rolnych".



Zdj. Nr 3 Droga dojazdowa do gruntów rolnych przed rozpoczęciem inwestycji w m. Ługi (źródło UM Wąsosza)



Zdj. Nr 4 Droga dojazdowa do gruntów rolnych po zakończeniu inwestycji w m. Ługi (źródło UM Wąsosza)

Wykonawcą prac było Konsorcjum VIAPOL Leszno Sp. z o. o. Całkowity koszt zadania wyniósł 523 041,68 zł. Gmina uzyskała na ten cel dotację z budżetu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 208 950 zł.

W ramach modernizacji dróg zakończono również budowę ul. Zygmunta Bartkowiaka w Wąsoszu. Droga została wykonana z płyt betonowych sześciokątnych (trylinka). Wykonawcą prac była Spółdzielnia Socjalna "Nad Baryczą". Na te zadanie gmina wydatkowała 49 899,99 zł.

Odnowiono również nawierzchnię bitumiczną w Sądowelu – 38 000,00 zł.

Rozbudowa świetlic wiejskich w Czeladzi Wielkiej, Belczu Małym oraz Drozdowicach.

Świetlice służą mieszkańcom do organizacji spotkań, zajęć kulturalnych i rozrywkowych oraz imprez okolicznościowych.

Największe nakłady zostały poniesione na modernizację świetlicy w Czeladzi Wielkiej. Wykonawcą robót był Zakład Usług Montażowo Handlowy "PRO-BUD" Anna Prokocka. Koszt modernizacji świetlicy wynosi 99 981,10 zł brutto. Ponadto na świetlicy w Czeladzi Wielkiej zamontowano nowoczesną klimatyzację i oświetlenie w wysokości 37 000 zł.



Zdj. Nr 5 Świetlica w Czeladzi Wielkiej po realizacji inwestycji (źródło UM Wąsosza)

W miejscowości Belcz Mały i Drozdowice Małe także trwały prace związane z rozbudową budynków świetlic. Rozbudowa ta polega na dobudowie pomieszczenia sanitarnego i zaplecza kuchennego. Całe obiekty zostały poddane renowacji, zamontowano przydomowe oczyszczalnie ścieków. Zadania zamknęły się łącznie kwotą 84 136 zł. Wykonawcą robót dotyczących rozbudowy był Zakład Usług Leśnych Zbigniew Sierota.

4. WYNIK FINANSOWY

4.1 W budżecie Gminy na 2018 rok założono:

- nadwyżkę deficyt w kwocie 3 621 758,51zł
- przychody w kwocie 4 296 418,51 zł.
- rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek w kwocie 674 660 zł.

Realizacja w I półroczu 2018 roku r. dochodów na poziomie 17 214 818,66 zł i wydatków na poziomie 19 230 315,01 zł spowodowała **ujemny wynik budżetu (deficyt)** w kwocie **-2 015 496,35 zł.**

Wynik operacyjny budżetu jest wartością dodatnią i wyniósł 2 621 229,51 zł.

Na przychody budżetu składają się:

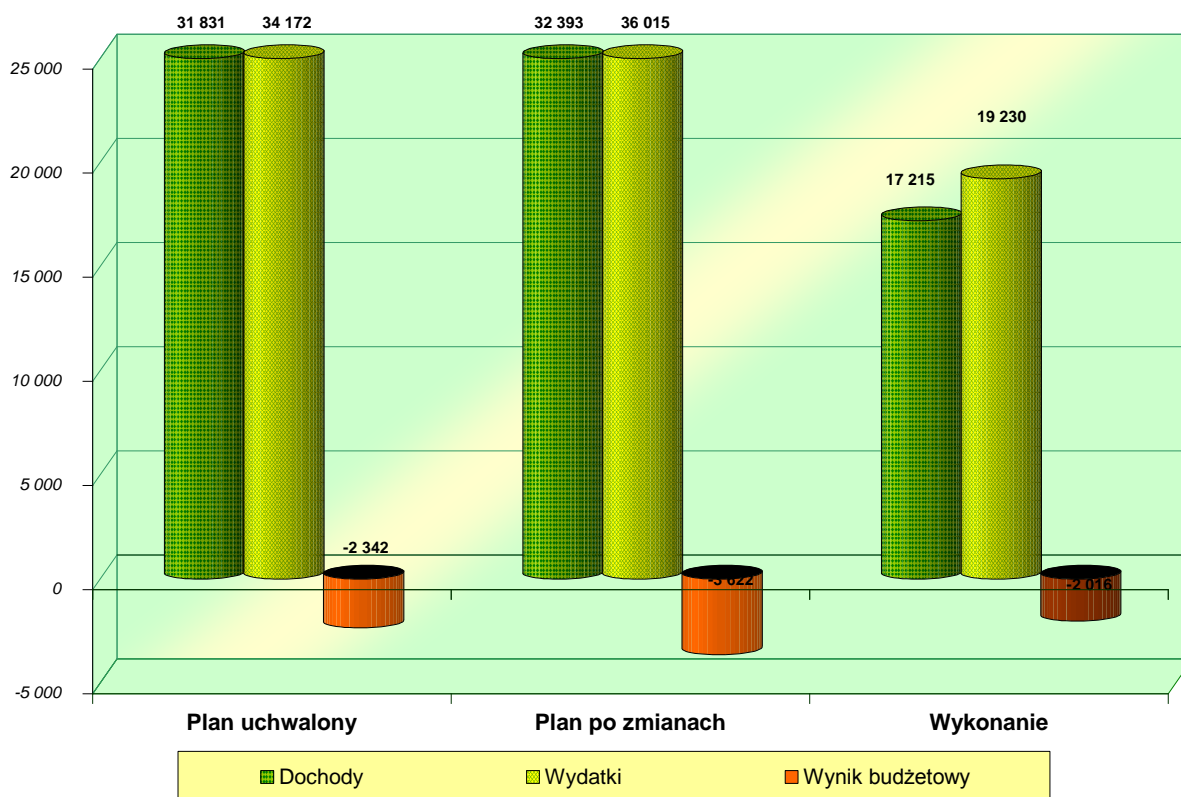
- Pożyczka z Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – 3 016 379 zł.
- Obligacje samorządowe – 500 000 zł.
- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp

Realizacja rozchodów zamknęła się na dzień 30 czerwca 2018 r. kwotą **227 330,00 zł** w tym:

- z tytułu spłaty kredytów i pożyczek - 287 330,00 zł
- wykupu obligacji – 0 zł.

WYNIK FINANSOWY NA TŁE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

w tys. zł



4.2 Zobowiązania jednostek organizacyjnych gminy na dzień 30 czerwca 2018 roku wynoszą ogółem **1 498 791,49** zł, z tego związane z realizacją zadań w następujących rozdziałach:

- 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 80,00 zł.
- 75023 urzędy gmin 1 285,87 zł
- 75085 wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 14 711,97 zł
- 75412 ochotnicze straże pożarne 2 515,55 zł
- 80101 szkoły podstawowe 127 178,91 zł
- 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 8 035,04 zł
- 80104 przedszkola 26 885,37 zł
- 80106 inne formy wychowania przedszkolnego 4 792,08 zł
- 80110 gimnazja 37 924,74 zł
- 80113 dowóz uczniów do szkół 31 156,40 zł
- 80148 stołówki szkolne 6 882,11 zł
- 80149 realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach,

oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych form wychowania	73,91 zł
• 80150 realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	15 870,36 zł
• 85154 przeciwdziałanie alkoholizmowi	344,30 zł
• 85219 ośrodki pomocy społecznej	31 954,85 zł
• 85401 świetlice szkolne	5 583,41 zł
• 85501 świadczenia wychowawcze	1 837,30 zł
• 85502 świadczenia rodzinne...	8 318,16 zł
• 85504 wspieranie rodziny	1 171,94 zł
• 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 028 493,00 zł
• 90002 gospodarka odpadami	129 861,68 zł
• 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg	10 787,98 zł
• 90095 pozostała działalność	320,55 zł
• 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice....	349,77 zł
• 92601 obiekty sportowe	2 376,24 zł

W dniu sprawozdawczym gmina Wąsosz nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

4.3 Struktura zobowiązań budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2018 roku przedstawiała się następująco:

• zobowiązania finansowe długoterminowe	11 951 077,60 zł
• zobowiązania finansowe krótkoterminowe	387 330,00 zł
Łącznie	12 338 407,60 zł

4.4 Na dzień 30 czerwca 2018 roku **stan środków pieniężnych** przedstawiał się następująco:

• sprzedaż ratalna	63 022,00 zł
• gotówka	10 653,38zł
• środki na rachunkach bankowych	1 0897 997,67zł.

4.5 Należności gminy na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosiły **6 281 281,54** zł, z tego:

należności wymagalne	3 486 518,25 zł
• należności od jednostek sektora finansów publicznych	3 751,31 zł
• należności od pozostałych przedsiębiorstw	342 388,40 zł
• należności od osób fizycznych	3 137 907,89 zł
• należności od dłużników zagranicznych	2 470,65 zł.
należności pozostałe	2 794 763,29 zł
• należności od jednostek sektora finansów publicznych	335 263,01 zł
• należności od pozostałych przedsiębiorstw	1 339 244,99 zł
• należności od osób fizycznych	1 002 660,29zł
• należności od instytucji niekomercyjnych działających na rzecz gospodarstw domowych	117 000,00 zł
• należności od dłużników zagranicznych	595,00 zł.

5. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTÓW DOFINANSOWYWANYCH FUNDUSZAMI STRUKTURALNYMI.

Realizacja wydatków na projekty dofinansowywane środkami funduszy strukturalnych z Unii Europejskiej zamknęła się kwotą 23 936,12 zł. W strukturze ogółu wydatków wykonanych w I półroczu 2018 roku stanowią one zaledwie 0,12 %. Dochody na te zadanie zamknęły się kwotą 7 343,63 zł.

Projekty będą realizowane w ramach następujących programów:

Program Europejski Fundusz Społeczny:

- działanie 1.1 „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie górowskim”
- działanie 8.1 „Aktywizacja osób 30+ w powiecie górowskim w 2018 roku”

6. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Planowane na 2018 rok przychody zakładów budżetowych wyniosą ogółem 1 768 178,00 zł. W I półroczu 2018 roku osiągnięto przychody w kwocie 681 653,43 zł, co stanowi 38,55 % rocznego planu. Dotacja przedmiotowa udzielona z budżetu gminy wyniosła 66 805,14 zł, czyli 50,23 % planu (132 978 zł)

Planowane koszty zakładów budżetowych na 2018 rok wyniosą ogółem 1 767 940 zł, z czego zrealizowano w I półroczu 39,97 % osiągając poziom kosztów w kwocie 706 647,93 zł.

Szczegółowy plan przychodów i kosztów z podziałem na zakłady przedstawiono w tabeli nr 3.

7. DOCHODY I WYDATKI RACHUNKÓW DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH

Rachunki dochodów własnych utworzone zostały na podstawie uchwały Rady Miejskiej Wąsosza nr XLIII/272/10 z dnia 27.08.2010 roku w sprawie *określenia źródeł dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych wraz ze wskazaniem jednostek organizacyjne gminy, które prowadzą rachunek dochodów własnych* a są to następujące jednostki:

1. Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnoborsku,
2. Publiczna Szkoła Podstawowa w Płoskach,
3. Publiczna Szkoła Podstawowa w Wąsoszu,
4. Przedszkole Samorządowe w Wąsoszu.

Po stronie dochodów zaplanowano na 2018 rok kwotę 302 795,00 która została zrealizowana w 49,75 % osiągając kwotę 150 627,05 zł.

Plan wydatków na 2018 rok przewiduje do realizacji kwotę 302 795,00 zł. a zrealizowane wydatki na dzień 30 czerwca 2018 roku wyniosły 149 497,53 co stanowi 49,37% planu. Stan środków pieniężnych wyniósł 1 129,52 zł

Szczegółowe zestawienie planów finansowych rachunków dochodów własnych ze wskazaniem ich źródeł oraz kierunki wydatków nimi sfinansowanych przedstawiono w tabeli nr 4