

WPROWADZENIE

Budżet Gminy Wąsosz przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Wąsosza Nr XXI/138/12 z 14 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Wąsosz na 2013 rok, obejmuje 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 2013 roku, na tle planu po zmianach wprowadzonych do 30 czerwca 2013 roku uchwałami Rady Miejskiej Wąsosza i zarządzeniami Burmistrza Wąsosza, zestawiono w załącznikach Nr 1 – 7 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.

Objaśnienia do zrealizowanych dochodów i wydatków na tle planu oraz uzyskanego wyniku finansowego, w ujęciu syntetycznym, zawarto poniżej w części opisowej.

1.1. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Wąsosz uchwalone na 2013 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr XXI/138/12 Rady Miejskiej Wąsosza w kwocie **22 355 297,61 zł**, w I półroczu 2013 roku **zwiększone** zostały(per saldo) o kwotę **814 409,45 zł**, do wysokości **23 169 707,06 zł**.

Zmiana wielkości dochodów poprzez ich **zwiększenie** nastąpiła na podstawie:

- | | |
|--|----------------------|
| 1. Zawiadomień Wojewody Dolnośląskiego o przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie | 415 376,76 zł |
| 2. Zawiadomień Wojewody Dolnośląskiego o przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne w łącznej kwocie | 130 090,80 zł |
| 3. Umów zawartych w celu realizacji zadań finansowanych z dotacji udzielonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego w kwocie | 133 200,00 zł |
| 4. Przyznanych środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie | 15 000,00 zł |
| 5. Realizacji wpływów z tytułu realizacji dochodów własnych gminy o kwotę | 11 699,39 zł |
| 6. Przyznanych środków finansowych na realizację programów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki o kwotę | 155 190,50 zł |

Zmiana wielkości dochodów poprzez ich **zmniejszenie** nastąpiła w związku z:

- | | |
|--|---------------------|
| 7. Zawiadomieniem Ministra Finansów o ostatecznej wielkości subwencji zaplanowanej w budżecie państwa na rok 2013 zmniejszonej o kwotę | 44 148,00 zł |
| 8. Zawiadomień Wojewody Dolnośląskiego o przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne w łącznej kwocie | 2 000,00 zł. |

Zmiany, o których mowa w pkt. 1 – 12 wprowadzone zostały do planu stosownymi uchwałami Rady Miejskiej Wąsosz, bądź Zarządzeniami Burmistrza.

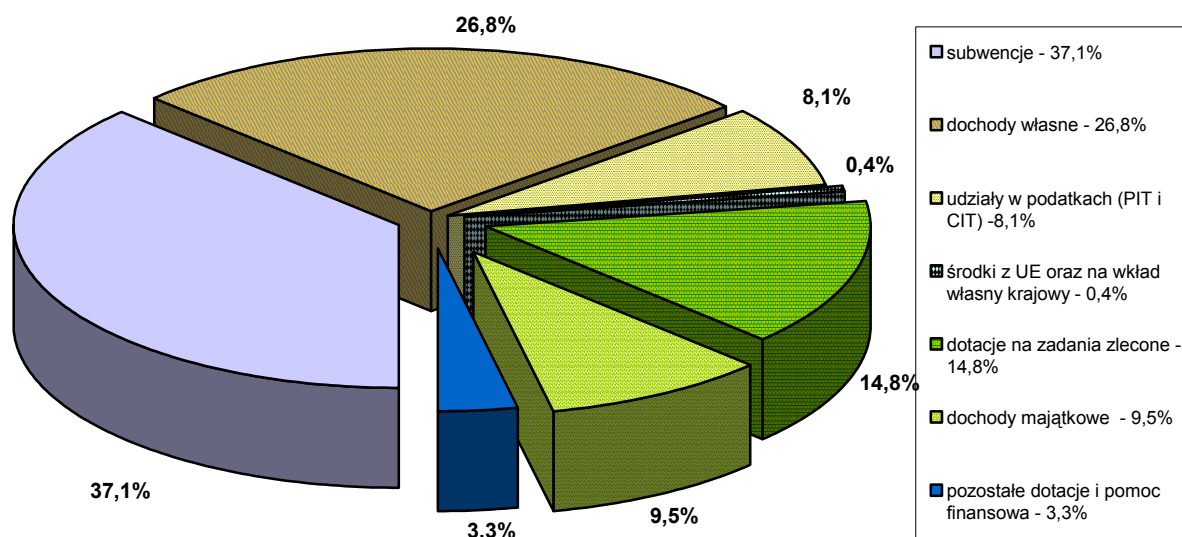
Plan dochodów oraz ich realizację za I półrocze 2013 roku ujęto w tabeli nr 1 i 2.

W I półroczu 2013 roku dochody wykonane zostały w wysokości 13 194 012,13 zł, co stanowi 56,95 % planu rocznego po zmianach.

Główne źródła tych dochodów uwidocznione zostały w tabeli nr 1.

Strukturę dochodów zrealizowanych w I półroczu 2013 roku ilustruje poniższy wykres:

STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW 2013 ROKU



W strukturze dochodów uzyskanych w I półroczu 2013 roku **dochody związane z realizacją zadań własnych** Gminy obejmujące: **dochody własne, subwencję ogólną, dotacje z budżetu państwa i z innych źródeł** przeznaczone na realizację tych zadań, stanowiły **85,2 %**.

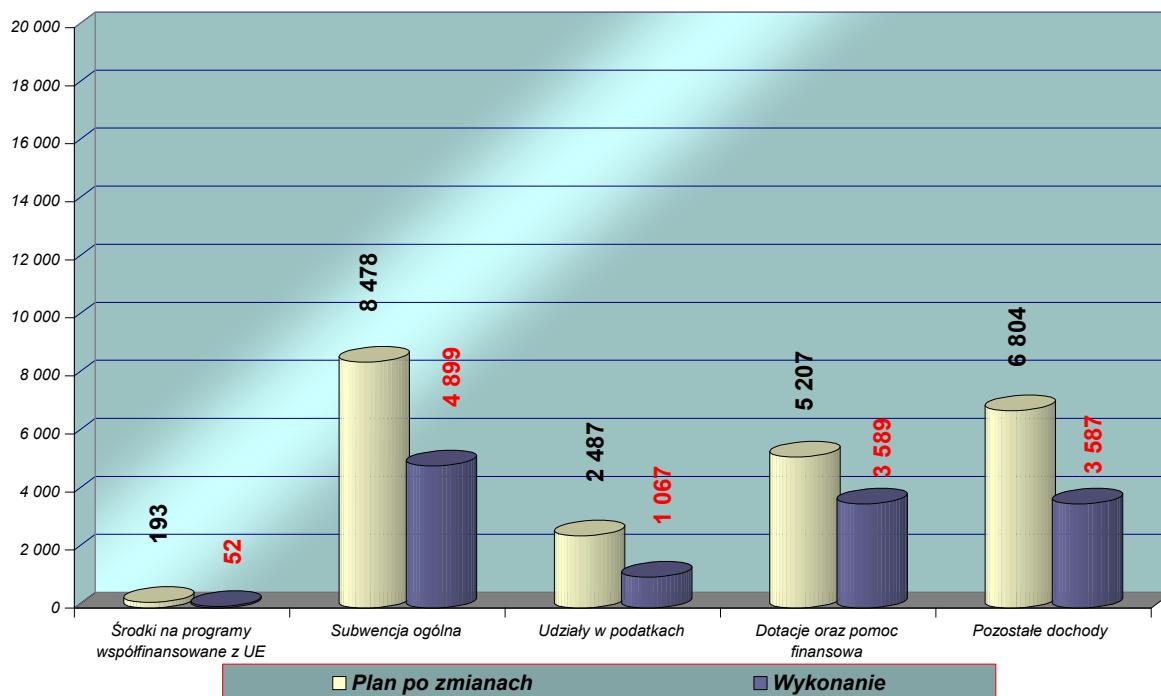
Głównym źródłem **dochodów własnych** były:

- **wpływy z podatku od nieruchomości** stanowiące 10,87 % dochodów własnych,
- **wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym** od osób fizycznych i prawnych, stanowiące 8,09 % dochodów własnych,
- **wpływy z podatku rolnego** stanowiące 4,71% dochodów własnych,
- **wpływy z opłaty za korzystanie ze środowiska** stanowiące 4,04 % dochodów własnych.
- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** stanowiące 3,87% dochodów własnych.

Kwotowe wykonanie dochodów uzyskanych w I półroczu 2013 roku uzyskanych z poszczególnych tytułów na tle planu rocznego po zmianach przedstawiono na wykresie.

REALIZACJA DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2013 ROKU WEDŁUG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ NA TŁE PLANU PO ZMIANACH

w tys. zł



Oceniając realizację dochodów w I półroczu 2013 roku zauważyć należy, że **dochody własne** zrealizowano w kwocie **4 653 804,67 zł**, co stanowi 50,08 % planu.

Na poziom zrealizowanych w I półroczu 2013 roku dochodów budżetu gminy miały wpływ udzielone ulgi i zwolnienia, odroczenia, umorzenia oraz zaniechania poboru w podatkach i opłatach lokalnych, których wysokość na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosła 216 356,64 zł, z tego:

• w podatku od nieruchomości	<u>174 573,91 zł</u>
a) odroczenia	10 819,00 zł
b) umorzenia	77 696,01 zł
c) ulgi i zwolnienia	86 058,90 zł
• w podatku rolnym	<u>10 900,00 zł</u>
a) odroczenia	6 468,00 zł
b) umorzenia	4 432,00 zł
• w podatku leśnym	<u>8,00 zł</u>
a) umorzenia	8,00 zł
• w podatku od środków transportowych	<u>3 447,12 zł</u>
a) odroczenia	3 000,00 zł
b) ulgi i zwolnienia	447,12 zł
• w opłacie od posiadania psów	<u>60,00 zł</u>
a) umorzenia	60,00 zł

• w odsetkach od zobowiązań podatkowych	<u>27 388,00 zł</u>
a) umorzenia	22 330,40 zł
b) odroczenie	5 057,60 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w okresie sprawozdawczym wyniosły 466 333,06 zł, z tego:

- w podatku od nieruchomości	269 389,28 zł
- w podatku rolnym	174 522,56 zł
- w podatku od środków transportowych	22 421,22 zł.

Szczegółową strukturę zaległości podatkowych oraz cywilnoprawnych przedstawia poniższa tabela.

Paragraf	Treść	Zaległości na 01 stycznia 2013 roku	Zaległości na 30 czerwca 2013 roku	Wskaźnik zmian
0310	Podatek od nieruchomości	262 338,58	307 867,82	+ 0,17
0320	Podatek rolny	139 869,83	145 528,62	+0,04
0330	Podatek leśny	957,10	1 105,10	+0,15
0340	Podatek od środków transportowych	1 547,81	9 082,33	+4,87
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie kart podatkowej	12 337,10	3 593,00	-0,71
0360	Podatek od spadków i darowizn	12 480,59	4 407,00	-0,64
0370	Opłata od posiadania psa	1 630,96	1 247,76	-0,23
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	836,12	1 101,33	+0,32
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 635,50	2 201,70	-0,16
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	823,56	3 805,78	+3,62
0770	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 390,31	3 680,98	+0,54
0830	Sprzedaż usług	16 404,40	246,00	-0,98
SUMA		454 251,86	483 867,42	+0,06

Zaległości z tytułu podatków i innych dochodów cywilnoprawnych zmalały w I półroczu 2013 roku o 29 615,56 zł, czyli o 6 %.

W strukturze tych zaległości największą pozycję stanowią zaległości w podatku od nieruchomości, które wzrosły w I półroczu 2013 roku o 17 %.

Zaległości w podatku rolnym stanowią 30 % ogółu zaległości na dzień 30 czerwca 2013 roku i wzrosły o 4 % tj. kwotę 5 658,79 zł w ciągu półrocza.

W podatku leśnym zalegają 3 podmioty prawne i 35 osób fizycznych. Poziom tych zaległości w I półroczu 2013 roku wzrósł o 148 zł.

Wzrosły zaległości w podatku od środków transportowych aż czterokrotnie w stosunku do początku roku osiągając poziom 9 082,33 zł. w podatku tym zalega 5 podmiotów.

Zaległości w podatkach pobieranych przez urzędy skarbowe tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych odpowiednio zmalał o 71 %, 64 % i 16 % w stosunku do początku bieżącego okresu.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku 27 podatników nie uiściło opłaty za posiadanie psa w łącznej kwocie 1 247,76 zł. Zaległości te dotyczą lat poprzednich, gdyż na rok bieżący Rada Miejska Wąsosz nie uchwaliła opłaty od posiada psa.

Wzrosły znacznie zaległości z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości o 32 %. Z uiszczeniem tej opłaty zalega 7 podmiotów.

Znacznie wzrosły zaległości z tytułu dzierżaw składników majątkowych aż trzykrotnie w stosunku do początku 2013 roku. Należności z tego tytułu nie uiściło 8 podmiotów.

Należności z tytułu sprzedaży ratalnej nie uiściły 4 osoby na kwotę 3 680,98 zł wobec powyższego zaległości z tego tytułu wzrosły o kwotę 2 982,22 zł, czyli o 54 % w stosunku do początku 2013 roku.

Należności z tytułu sprzedaży usług nie uiściła jedna osoba na kwotę 246 zł.

W celu wyegzekwowania należności przysługujących Gminie Wąsosz służby finansowe przygotowały i wysłały do dłużników upomnienia w stosunku do 927 podmiotów. Wystawiono również i przesłano do Naczelnika Urzędu Skarbowego 60 tytułów wykonawczych.

Zaległości z tytułu świadczeń alimentacyjnych realizowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąsoszu na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosły 1 226 452,66 zł.

Ośrodek Pomocy Społecznej podjął następujące działania wobec dłużników alimentacyjnych:

- poinformowano powiatowy urząd pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika w stosunku do 2 osób,
- wszczęto postępowanie dotyczące uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych w stosunku do 12 osób,
- wydano 19 decyzji dotyczących uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych,
- złożono 17 wniosków o ściganie za przestępstwa określone w art. 200 § 1 Kodeksu karnego,
- skierowano 8 wniosków o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego,
- przekazano informację gospodarczą do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1i2 ustawy w przypadku powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy - 8 dłużników.

1.2. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Wąsosz uchwalone na 2013 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr XXI/138/12 Rady Miejskiej Wąsosz w kwocie **25 358 750,61 zł**, w I półroczu 2013 roku, **zwiększone** zostały do kwoty **26 541 284,13 zł**.

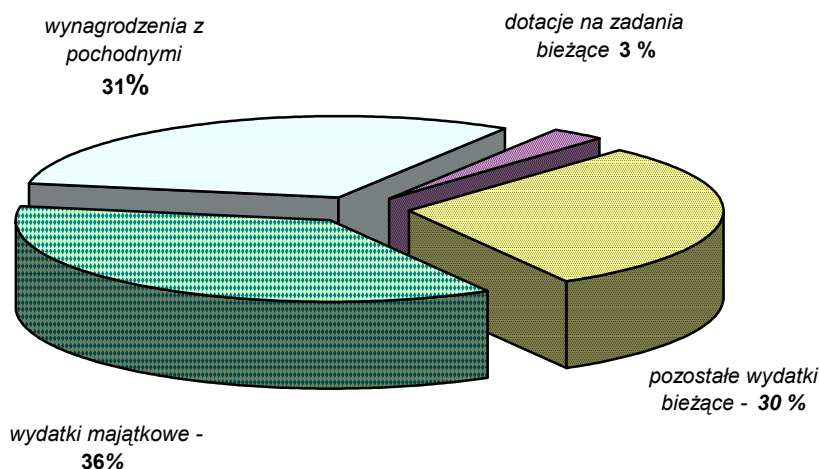
Zmiany planu wydatków następowały w dostosowaniu do zmieniających się dochodów budżetowych i faktycznych potrzeb. Podstawę zmian planowanych wydatków w trybie ich przemieszczeń pomiędzy działami, rozdziałami, bądź paragrafami klasyfikacji budżetowej, stanowiły okresowe analizy przebiegu realizacji wydatków. Szczegółowe zestawienie zmian w planie wydatków ujęto w *tabeli nr 3*.

Zrealizowane wydatki budżetowe zamknęły się kwotą 16 309 329,49 zł, stanowiącą 61,45% planu rocznego po zmianach.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie wydatków na tle planu określonego uchwałą budżetową oraz planu po zmianach, w podziale na **wydatki związane z realizacją zadań zleconych**, a w ramach tego w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem poszczególnych grup wydatków, zestawiono w *tabeli nr 5*.

W strukturze wydatków budżetowych zrealizowanych w I półroczu 2013 roku,
wydatki na zadania własne stanowiły **89%**,
a na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - **11%**.

STRUKTURA WYDATKÓW WYKONANYCH W I PÓŁROCZU 2013 ROKU



Wskaźnik wykonania **wydatków bieżących** (z uwzględnieniem dotacji na zadania bieżące) Gminy Wąsosz na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniósł 52,06 % planu rocznego po zmianach, a ich udział w zrealizowanych wydatkach ogółem stanowił 63,82 %. W strukturze wydatków ogółem zrealizowanych w I półroczu 2013 roku wydatki jednostek budżetowych stanowiły 45,74 %, w tym wynagrodzenia i pochodne – 31,45 %, wydatki na realizację zadań statutowych – 14,29 %. Świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmujące zasiłki i pomoc o charakterze socjalnym stanowią 13,75 % zrealizowanego budżetu a wydatki związane z obsługą długu (odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji) – 1,05% ogółu wydatków.

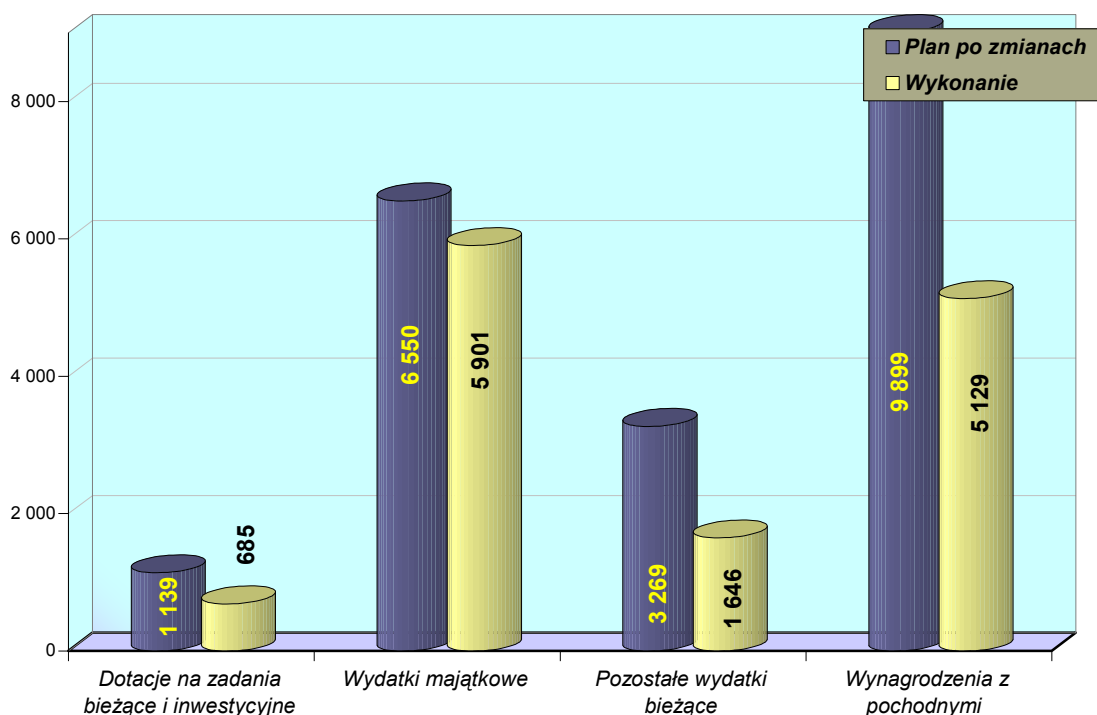
Wydatki majątkowe charakteryzowały się 90,10 % poziomem wykonania i stanowiły 36,18 % ogółu zrealizowanych wydatków.

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

- gospodarki komunalnej i ochrona środowiska	– stanowiące 33,6%,
- oświaty i opieki wychowawczej	– stanowiące 28,3%,
- ochrony zdrowia i pomocy społecznej	– stanowiące 15,0%,
- administracji publicznej wraz z promocją oraz utrzymaniem budynków	– stanowiące 9,5%,
- rolnictwa	– stanowiące 5,0%,
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	– stanowiące 2,6%,
- utrzymania, remontów i modernizacji dróg	– stanowiące 1,8%,
- obsługi długu	– stanowiące 1,0%,
- gospodarki mieszkaniowej	– stanowiące 0,9%,
- kultury fizycznej i sportu	– stanowiące 0,7%,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	– stanowiące 0,3%.

Wykonanie wydatków według głównych grup przedstawia wykres zamieszczony poniżej.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY W I PÓŁROCZU 2013 ROKU WG PODSTAWOWYCH GRUP NA TŁE PLANU PO ZMIANACH (w tys. zł)



W I półroczu 2013 roku udzielono dotacji na ogólną kwotę 685 484,06 zł, co stanowi 60,16 % wykonania wydatków zaplanowanych w budżecie gminy Wąsosz na rok 2013.

Szczegółową strukturę przekazanych dotacji przedstawiono w tabeli poniżej.

Treść	Plan wydatków w złotych	Wykonanie planu wydatków	Procent wykonania planu
DOTACJE PRZEKAZANE, w tym:	1 138 525,00	685 484,06	60,16%
1. dotacje na zadania bieżące:	875 025,00	495 484,06	56,62%
Samorządowy Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	129 152,00	63 793,38	49,39 %
Samorządowy Zakład Budżetowy Wodociągów i Kanalizacji	120 000,00	54 631,80	63,79%
Zespół Placówek Kultury	471 277,00	301 000,00	63,87%
Przedszkole Niepubliczne Nr 13 w Rawiczu	18 096,00	10 058,88	55,58%
Komenda powiatowa	10 000,00	0,00	-
Miejski Klub Sportowy "ORLA" Wąsosz	117 500,00	60 000,00	51,06%
Wiejski Klub Sportowy „ALBATROS” Lubiel	9 000,00	6 000,00	66,67 %
2. dotacje na zadania inwestycyjne:	263 500,00	190 000,00	72,24%
Samorządowy Zakład Budżetowy Wodociągów i Kanalizacji	263 500,00	190 000,00	72,24%

Na wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych w budżecie w 2013 roku gmina zaplanowała kwotę 6 549 500 zł, z czego wydatkowano do 30 czerwca 2013 roku kwotę 5 901 126,07 zł, co stanowi 90,10 % wykonania planu.

Realizację zadań inwestycyjnych przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania planu
010		Rolnictwo i łowiectwo	389 000,00	389 000,00	100%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	389 000,00	389 000,00	100%
		Zakup sieci wodociągowej Świniary-Borowna od gminy Rawicz	289 000,00	289 000,00	100%
		Dotacja dla SZBWiK - modernizacja sieci wodociągowej Świniary-Borowna	40 000,00	40 000,00	100%
		Dotacja dla SZBWiK- modernizacja sieci wodociągowej w m. Sulów Wielki	60 000,00	60 000,00	100%
600		Transport i łączność	422 200,00	102 386,00	24,25%
	60016	Drogi publiczne gminne	422 200,00	102 386,00	24,25%
		Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Wodniki	182 200,00	20 541,00	11,27%
		Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Chocieborowice	120 000,00	13 845,00	11,53%
		Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Wiklina	120 000,00	68 000,00	56,67%

*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za I półrocze 2013 roku
załącznik nr 1 – część opisowa*

700		Gospodarka mieszkaniowa	60 000,00	60 000,00	100%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60 000,00	60 000,00	100%
		Nabycie lokalu mieszkalnego nr 6a/2 w m. Rudna Wielka	60 000,00	60 000,00	100%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 800,00	7 800,00	100%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	7 800,00	7 800,00	100%
		Zakup i montaż pieca c.o. w m. Rudna Wielka	7 800,00	7 800,00	100%
801		Oświata i wychowanie	20 000,00	0,00	-
	80110	Gimnazja	20 000,00	0,00	-
		Zakup i montaż zestawu hydroforowego	20 000,00	0,00	-
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 406 500,00	5 245 888,82	97,02%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 323 500,00	5 207 224,62	97,82%
		Budowa kanalizacji sanitarnej w Wąsoszu	5 160 000,00	5 117 224,62	99,17%
		Budowa kanalizacji sanitarnej w Wąsoszu - dotacja dla SZBWiK w Wąsoszu	163 500,00	90 000,00	55,04%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	83 000,00	38 664,20	46,58%
		Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Wąsosz	83 000,00	38 664,20	46,58%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	225 000,00	77 335,28	34,37%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	225 000,00	77 335,28	34,37%
		Budowa i modernizacja świetlic wiejskich	225 000,00	77 335,28	34,37%
926		Kultura fizyczna i sport	19 000,00	18 720,00	98,53%
	92601	Obiekty sportowe	19 000,00	18 720,00	98,53%
		Zakup kosiarki samojezdnej wraz z osprzętem	19 000,00	18 720,00	98,53%

Razem 6 549 500,00 5 901 126,07 90,10%

Wykonanie i zakres rzeczowy wydatków gminy Wąsosz zrealizowanych w I półroczu 2013 roku przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan według uchwały budżetowej	372 758,00 zł
Plan po zmianach	883 266,76 zł
Wykonanie	814 720,57 zł
% wykonania	92,24

01008 –Melioracje wodne

Plan po zmianach	44 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł

Zgodnie z umową zawartą pomiędzy Gminą Wąsosz a Województwem Dolnośląskim we Wrocławiu w 2013 roku mają być realizowane prace polegające na wykoszeniu, pogłębieniu, odmuleniu i poszerzeniu rowu melioracyjnego. Poziom dofinansowania wynosi 68 %.

01010 –Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi

<i>Plan po zmianach</i>	406 500,00 zł
<i>Wykonanie</i>	406 129,21 zł

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na zakup sieci wodociągowej Świniary –Borowna od Gminy Rawicz w kwocie 289 000 zł, którą przekazano dla Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągów i Kanalizacji w Wąsoszu. Udzielono również Zakładowi dotacji na modernizację tej sieci w kwocie 40 000 zł oraz modernizację sieci w m. Sułów Wielki.

W I półroczu 2013 roku wydatkowano również 17 129,21 zł na remonty rowów w m. Rudna Wielka, Wiklina i Wiewierz.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

<i>Plan po zmianach</i>	23 758,00 zł
<i>Wykonanie</i>	11 483,63 zł

Wydatkowana kwota w wysokości **11 483,63 zł** stanowi obowiązkowy odpis podatku rolnego na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej. Odpis ten ustala się w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego, pobieranego na obszarze działania izby. Wpłaty na rzecz izb rolniczych dokonywane są przez Gminę cztery razy w roku, 21 dni po terminie płatności podatku. Podstawą do dokonywania przez Gminę Wąsosz odpisu jest art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych (tj. Dz. U. z 2002 roku Nr 101, poz. 927 z późn. zm.).

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

<i>Plan po zmianach</i>	409 008,76 zł
<i>Wykonanie</i>	397 107,73 zł

W ramach niniejszego rozdziału finansowany jest zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. Środki na ten cel pochodziły w całości z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie. I część zwrotu otrzymało 197 producentów rolnych w kwocie 381 381,14 zł, na obsługę tych wypłat wydatkowano kwotę – 7 627,62 zł.

w I półroczu wydatkowano również 8 098,97 zł na zakup wody dla mieszkańców Świniar, którzy mają przyznane decyzją Wojewody Leszczyńskiego odszkodowania z tytułu obniżenia poziomu wód.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	562 000,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	710 300,00 zł
<i>Wykonanie</i>	300 395,42 zł
<i>% wykonania</i>	42,29

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W zakresie remontów i utrzymania dróg gminnych w I półroczu 2013 roku wydatkowano kwotę **198 009,42 zł** na następujące zadania:

- zakup i transport tłucznia na kwotę	22 386,00 zł
- zakup znaków na kwotę	344,40 zł
- remonty wiat przystankowych na kwotę	159,90 zł
- zakup gablot do m. Jawor i Marysin w kwocie	1 795,80 zł
- dokonano cięć sanitarnych drzew w kwocie	9 452,00 zł,
- odśnieżanie dróg gminnych w kwocie	40 635,74 zł
- remont drogi w m. Cieszkowice na kwotę	10 760,58 zł
- remont ulic w m. Wąsosz ul. Rzemieślnicza, Al. Niepodległości, ul. Przemysłowa w kwocie	112 475,00 zł.

Inwestycje – 102 386,00 zł

Środki na inwestycje obejmowały następujące zadania:

- modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Wodniki	20 541,00 zł
- modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Chocieborowice	13 845,00 zł
- modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Wiklina	68 000,00 zł

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan według uchwały budżetowej	255 152,00 zł
Wykonanie	142 967,26 zł
% wykonania	56,03

Rozdział 70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej

<i>Plan po zmianach</i>	<i>129 152,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>63 793,38 zł</i>

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

- dotację przedmiotową dla Samorządowego Zakładu Budżetowego Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wąsosz w kwocie 129 152,00 zł.

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Wąsosz Nr XXXV/221/09 z dnia 27 października 2009 roku w sprawie ustalenia zasad i stawek dotacji przedmiotowej ustalono stawkę jednostkową dotacji w wysokości **15,81 zł/m²** powierzchni eksploatowanych budynków komunalnych, nie więcej niż 25 % ogółu kosztów tej działalności. Na dzień 30 czerwca 2013 powierzchnia budynków komunalnych będących w użytkowaniu Zakładu wyniosła **8 059 m²**.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

<i>Plan po zmianach</i>	<i>126 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>79 173,88 zł</i>

W ramach niniejszego rozdziału realizowane są następujące wydatki:

* wyceny działek, ogłoszenia prasowe, sporządzanie umów	13 570,68 zł
* opłaty sądowe i notarialne	1 237,00 zł
* opłata z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	3 708,11 zł
* odszkodowanie z tytułu przejęcia drogi	392,88 zł
* należny podatek VAT z tytułu sprzedaży mienia komunalnego	265,21 zł

Inwestycje – 60 000,00 zł

- nabycie lokalu mieszkalnego nr 6a/2 w m. Rudna Wlk.	60 000,00 zł.
---	---------------

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan według uchwały budżetowej	50 000,00 zł
Wykonanie	27 893,65 zł
% wykonania	55,79

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

<i>Plan po zmianach</i>	5 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	373,92 zł

W ramach niniejszego rozdziału poniesiono wydatki na sporządzenie dokumentacji geodezyjnej związanej z pracami nad w/w miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

<i>Plan po zmianach</i>	45 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	27 519,73 zł

W ramach rozdziału w I półroczu 2013 roku poniesiono wydatki między innymi na opracowanie wypisów z ewidencji gruntów, wyrysów z map ewidencyjnych, map sytuacyjno – wysokościowych, potrzebnych do realizacji zadań z zakresu gospodarki komunalnej. Ponadto wydatkowano środki na opracowanie dokumentacji niezbędnej do sprzedaży lub oddania w użytkowanie wieczyste nieruchomości, wycenę gruntów, wycenę lokali, sporządzenie podziału geodezyjnego nieruchomości, sporządzenie opisu i map, szkiców, inwentaryzacji itp.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan według uchwały budżetowej	2 865 716,00 zł
Plan po zmianach	2 868 358,07 zł
Wykonanie	1 544 705,41 zł
% wykonania	53,85

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

<i>Plan po zmianach</i>	174 588,00 zł
<i>Wykonanie</i>	89 242,59 zł

W ramach rozdziału, podobnie jak w latach poprzednich realizowano wydatki w zakresie zadań zleconych z budżetu państwa, wynikających z szeregu ustaw, obejmujących między innymi sprawy z zakresu ewidencji ludności czy realizowane przez Urząd Stanu Cywilnego.

W I półroczu 2013 roku wydatki zrealizowane w ramach tego rozdziału zamknęły się kwotą **89 242,59 zł**, w tym:

- a) wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne – 86 780,59 zł
- b) pozostałe wydatki – 2 462,00 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

<i>Plan po zmianach</i>	90 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	47 649,33 zł

Wydatki poniesione w I półroczu 2013 roku na obsługę Rady Miejskiej Wąsosz obejmują:
- diety radnych – 46 850,00 zł
- wydatki rzeczowe Biura Obsługi Rady Miejskiej m.in. zakup materiałów – 799,33 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan po zmianach	2 437 541,07 zł
Wykonanie	1 338 440,16 zł

Wydatki poniesione w I półroczu 2013 roku dotyczą w szczególności wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Miejskiego i pochodnych, wydatków związanych z utrzymaniem Urzędu(zużycie materiałów biurowych, energii elektrycznej i ciepłej – gazu, remontu budynku urzędu, opłat pocztowych i telekomunikacyjnych, prowizji bankowych, podróży służbowych i szkoleń pracowników). W ramach wydatków bieżących środki w wysokości **1 338 440,16 zł** wydatkowano na:

- a) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne – 860 174,82 zł
- b) pochodne od tych wynagrodzeń – 163 680,74 zł
- c) pozostałe wydatki – 300 558,81 zł.

W bieżącym roku po raz kolejny Urząd Miejski Wąsosz przystąpił do realizacji projektu systemowego „Wystarczy chcieć” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytetu VI, działanie 6.1, Poddziałanie - 6.1.3 „Poprawa zdolności do zatrudnienia oraz podnoszenie poziomu aktywności zawodowej osób bezrobotnych” Projekt jest współfinansowany w 50% przez unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Przedsięwzięcie jest adresowane do bezrobotnych, którzy zatrudnieni zostali w ramach prac interwencyjnych. Program obejmuje 2 osoby.

W I półroczu na realizację projektu wydatkowano 14 025,79 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan po zmianach	48 000,00 zł
Wykonanie	22 040,69 zł

W zakresie promocji gminy Wąsosz poniesiono wydatki głównie na:

- | | |
|---|--------------|
| - promocję w <i>Gazecie Wrocławianin</i> | 12 287,70 zł |
| - druk <i>Biuletynu Informacyjnego Gminy Wąsosz</i> | 2 091,00 zł |
| - nagrody w konkursach powiatowych | 2 141,35 zł |
| - przewozy osób | 1 804,35 zł |
| - wykonanie materiałów promocyjnych (kubki, naklejki, koszulki z logo) | 3 716,29 zł. |

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	118 229,00 zł
Wykonanie	47 332,64 zł

W I półroczu 2013 roku w ramach rozdziału wydatkowano środki na:

- | | |
|---|--------------|
| - diety i prowizje dla sołtysów | 38 060,67 zł |
| - zakup materiałów na uroczystości jubileuszowe i okolicznościowe | 1 171,97 zł |
| - składka na rzecz LGD i DOT | 8 100,00 zł. |

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

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	1 270,00 zł
<i>Wykonanie</i>	640,00 zł
<i>% wykonania</i>	50,39

Wydatkowane w ramach działu środki pochodziły z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Środki te wydatkowano na zakup materiałów na potrzeby Działu Spraw Obywatelskich.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	200,00 zł
<i>Wykonanie</i>	200,00 zł
<i>% wykonania</i>	100,00

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na zakup materiałów na realizację zadań w zakresie obrony narodowej.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	140 500,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	160 850,00 zł
<i>Wykonanie</i>	52 957,84 zł
<i>% wykonania</i>	32,92

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

<i>Plan po zmianach</i>	139 500,00 zł
<i>Wykonanie</i>	43 110,41 zł

W ramach rozdziału wydatkowano środki na:

- wynagrodzenia i ekwiwalenty dla strażaków za udział w akacjach	16 620,98 zł
- zakup paliwa i części zapasowych do samochodów oraz drobnego wyposażenia	6 765,00 zł
- zużycie energii elektrycznej w strażnicach	10 184,86 zł
- przeglądy techniczne samochodów	4 990,19 zł
- zakup usług telefonii komórkowej	748,38 zł
- ubezpieczenia osobowe i majątkowe	3 801,00 zł.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

<i>Plan po zmianach</i>	1 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 000,00 zł

W I półroczu 2013 roku wydatki bieżące przeznaczone na obronę cywilną zamknęły się kwotą **1 000,00 zł**, w tym całość stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie. W ramach zrealizowanych wydatków zakupiono materiały biurowe.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

<i>Plan po zmianach</i>	10 350,00 zł
<i>Wykonanie</i>	8 847,43 zł

W I półroczu 2013 roku w ramach niniejszego rozdziału poniesiono wydatki na remonty obiektów grożących katastrofą budowlaną oraz zakup pieca co. w m. Rudna Wielka.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	386 031,00 zł
<i>Wykonanie</i>	171 054,74 zł
<i>% wykonania</i>	44,31

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W I półroczu 2013 roku z tytułu obsługi papierów wartościowych i kredytów wydatkowano środki w wysokości **171 054,74 zł**, w tym:

- odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji	170 042,62 zł
- koszty emisji obligacji	1 012,12 zł.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W uchwale budżetowej na 2013 rok zaplanowano:

- **rezerwę ogólną – 105 000,00 zł**
- **rezerwę celową** z przeznaczeniem na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w wysokości **45 000,- zł** (wykorzysta do końca lipca 2013 roku).

Środki z rezerwy ogólnej zostały przeznaczone na składki członkowskie LGD i DOT, wynagrodzenia dla bezrobotnych przyjętych w ramach prac społecznie-użytecznych, zakup gazu do PSP Płoski, zakup kosiarki na potrzeby stadionu w Wąsosz.

Środki z rezerwy celowej zostały przeznaczone na remonty obiektów zagrożonych katastrofą budowlaną, zakup pieca co. w m. Rudna Wielka, wydatki poniesione na likwidację skutków gołoledzi.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	8 439 517,61 zł
<i>Plan po zmianach</i>	8 487 369,00 zł
<i>Wykonanie</i>	4 616 140,33 zł
<i>% wykonania</i>	54,39

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

<i>Plan po zmianach</i>	4 527 662,00 zł
<i>Wykonanie</i>	2 384 322,30 zł

W I półroczu 2013 roku wydatkowano środki na finansowanie 4 Publicznych Szkół Podstawowych , w tym:

1. Publiczną Szkołę Podstawową *im. Juliana Tuwima* w Czarnoborsku
2. Publiczną Szkołę Podstawową *im. Marii Kownackiej* w Płoskach
3. Publiczną Szkołę Podstawową *im. Jana Brzechwy* w Pobielu
4. Publiczną Szkołę Podstawową *im. Bolesława Chrobrego* w Wąsosz

Na realizację budżetu w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe składają się następujące pozycje:

- finansowanie placówek oświatowych – 2 384 322,30 zł

Wydatki poniesione przez szkoły podstawowe to w szczególności:

- a) wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- b) wydatki związane z utrzymaniem obiektów (energia, ogrzewanie, woda, ubezpieczenie mienia, wywóz nieczystości itp.),
- c) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, środków czystości i materiałów.

Główną grupę wydatków stanowią środki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wynoszące 81,17 % co daje kwotę 1 935 403,79 zł, 18,83 % to wydatki rzeczowe.

Budżety według poszczególnych jednostek oświatowych oraz ich wykonanie przedstawiały się następująco:

	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
PSP Czarnoborsko	945 427,00	944 197,00	480 891,92
PSP Płoski	820 000,00	838 499,00	456 411,28
PSP Pobiel	791 083,00	795 518,00	424 649,29
PSP Wąsosz	1 911 398,00	1 909 398,00	982 876,81
UM Wąsosz	37 840,61	40 050,00	39 493,00

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

<i>Plan po zmianach</i>	389 562,00 zł
<i>Wykonanie</i>	206 624,63 zł

W ramach rozdziału zaplanowano finansowanie oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy szkołach podstawowych. W I półroczu 2013 roku środki w wysokości **206 624,63 zł** zostały rozdysponowane na finansowanie tzw. „oddziałów zerowych”.

Wydatki ponoszone przez oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych to w szczególności wydatki na wynagrodzenia, pochodne od tych wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Budżety według poszczególnych jednostek oświatowych oraz ich wykonanie przedstawiały się następująco:

	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
PSP Czarnoborsko	79 440,00	79 374,00	40 119,39
PSP Płoski	55 206,00	55 152,00	29 181,99
PSP Pobiel	58 742,00	57 775,00	33 131,63
PSP Wąsosz	197 261,00	197 261,00	104 191,62

Rozdział 80104 – Przedszkola

<i>Plan po zmianach</i>	788 782,00 zł
<i>Wykonanie</i>	452 658,58 zł

Poniesione wydatki dotyczą finansowania Przedszkola Samorządowego w Wąsosz oraz „Małych Przedszkoli” utworzonych przy szkołach podstawowych w Czarnoborsku, Płoskach i Pobielu.

W I półroczu 2013 roku środki rozdysponowano w następujący sposób:

	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
Przedszkole Samorządowe	620 000,00	616 871,00	360 894,14
PSP Czarnoborsko	55 117,00	55 015,00	28 790,21
PSP Płoski	50 193,00	50 098,00	26 661,03
PSP Pobiel	49 602,00	48 702,00	26 254,32
UM Wąsosz	18 096,00	18 096,00	10 058,88

W I półroczu 2013 roku w ramach tego rozdziału poniesiono w 83,51 % wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem bieżącej działalności Przedszkola Samorządowego stanowiły 16,49 % ogółu poniesionych w I półroczu 2013 roku.

Na realizację dotacji udzielanej gminie Rawicz na mocy porozumienia WES. 4324-12/10 z dnia 26 lutego w I półroczu 2013 roku na dzieci będące mieszkańcami gminy Wąsosz, uczęszczające do niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Rawicz wydatkowano kwotę 10 058,88 zł.

Rozdział 80110 – Gimnazja

<i>Plan po zmianach</i>	2 119 792,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 186 413,93 zł

W gminie funkcjonuje tylko jedno Publiczne Gimnazjum w Wąsosz. Poniesione w ramach tego rozdziału wydatki obejmowały w szczególności:

- a) wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- b) wydatki związane z utrzymaniem obiektu (energia, ogrzewanie, woda, ubezpieczenie mienia, wywóz nieczystości itp.),
- c) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, środków czystości, materiałów itp.,
- d) zakup usług remontowych.

Główną grupę stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wynoszące 79,23% tj. kwotę 940 006,57 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe obejmują między innymi:

- koszty zużycia energii elektrycznej 8,5 %, ogółu wydatków gimnazjum,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5,3 % ogółu wydatków gimnazjum,
- zakup usług pozostałych – 1,02 %
- zakup materiałów i wyposażenia – 0,2% ogółu wydatków gimnazjum.

W 2013 roku w ramach zadania inwestycyjnego zaplanowano zakup zestawu hydroforowego, ale po przeprowadzonych w m-cu czerwcu próbach ciśnieniowych wody nie ma konieczności zakupu tego zestawu, gdyż pomiary wskazują na prawidłowe parametry ciśnienia wody w sieci.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

<i>Plan po zmianach</i>	429 133,00 zł
<i>Wykonanie</i>	250 099,64 zł
<i>% wykonania</i>	58,28

Zgodnie z art. 17 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (tj. Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.) gmina zobowiązana jest dowozić dzieci do szkół z miejscowości położonych w odległości powyżej 5 km od miejsca zamieszkania. Zadanie to realizowane jest przez jeden autobus gminny oraz zewnętrznego przewoźnika wyłonionego w ramach przetargu ogłoszonego przez gminę zgodnie z prawem zamówień publicznych.

W I półroczu 2013 roku z budżetu gminy wydatkowano środki na ten cel w następujący sposób:

- wynagrodzenia i pochodne dla opiekunów	31 936,75 zł
- zwrot kosztów dowozu dziecka niepełnosprawnego do szkoły specjalnej	1 881,00 zł
- zakup paliwa i części do autobusu gminnego, podatek VAT	16 616,31 zł
- zakup usług od obcego przewoźnika	199 665,58 zł

Ponadto obowiązkiem gminy zgodnie z art. 17 ust. 3a ustawy o systemie oświaty jest zapewnienie uczniom niepełnosprawnym bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do najbliższej szkoły podstawowej, gimnazjum lub ośrodka umożliwiającego realizację obowiązku szkolnego i obowiązku nauki dzieciom i młodzieży. W I półroczu 2013 roku obowiązek ten realizowany był przez PSP Wąsosz oraz gminę przy wykorzystaniu samochodów typu BUS.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

<i>Plan po zmianach</i>	5 271,00 zł
<i>Wykonanie</i>	2 753,40 zł

Zaplanowane w ramach rozdziału środki szkoły i przedszkola przeznaczyły na wspieranie form doskonalenia nauczycieli w tym m.in.: na dopłatę do czesnego dla nauczycieli, opłaty za kursy kwalifikacyjne, koszty przejazdu nauczycieli studiujących oraz doształcających się na kursach i szkoleniach.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

<i>Plan po zmianach</i>	168 075,00 zł
<i>Wykonanie</i>	88 947,79 zł

Stołówka szkolna funkcjonuje przy Publicznej Szkole Podstawowej w Wąsoszu, która obsługuje również dzieci uczęszczające do Przedszkola Samorządowego w Wąsoszu. Zaplanowane w ramach rozdziału środki przeznaczono w 93,07 % ogółu wydatkowych w tym rozdziale środków na wynagrodzenia i pochodne pracowników, 6,93 % - na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych a pozostałe środki na zakup energii i materiałów.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

<i>Plan po zmianach</i>	59 092,00 zł
<i>Wykonanie</i>	44 320,00 zł

W ramach wyżej wymienionych środków dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami oraz poniesiono wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli i awanse zawodowe nauczycieli (wynagrodzenie członków komisji).

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	110 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	80 925,79 zł
<i>% wykonania</i>	73,57

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W ramach rozdziału zaplanowano środki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przyjętego uchwałą Rady Miejskiej Wąsosz Nr XXIII/154/13 w dniu 05 lutego 2013 roku oraz funkcjonowanie Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W okresie sprawozdawczym **wydatkowano środki na:**

- bieżące funkcjonowanie świetlic terapeutycznych (w tym zakup nagród na festyny i konkursy) - 28 541,15 zł
- wynagrodzenie i pochodne członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 7 662,59 zł
- wynagrodzenie terapeuty zatrudnionego w świetlicy terapeutycznej w Wąsoszu – 2 280,00 zł

- sfinansowanie wyjazdów naoringi dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz wyjazdy dzieci w ramach „Zielonych szkół” – 41 962,05 zł
- opłaty za udział w turniejach – 480,00 zł.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan według uchwały budżetowej	4 602 947,00 zł
Plan po zmianach	4 752 804,30 zł
Wykonanie	2 366 687,21 zł
% wykonania	49,80

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

<i>Plan po zmianach</i>	<i>80 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>51 072,84 zł</i>

W ramach rozdziału wydatkowano środki na opłaty za pobyt mieszkańców Gminy Wąsosz w domach pomocy społecznej. Do domów tych kierowane były osoby, które z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności nie mogły funkcjonować samodzielnie w codziennym życiu i nie można im było zapewnić pomocy w formie usług opiekuńczych. W I półroczu 2013 roku w domach pomocy przebywały 4 osoby.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

<i>Plan po zmianach</i>	<i>15 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>1 146,98 zł</i>

W ramach rozdziału wydatkowano środki na opłaty za umieszczenie dzieci z terenu gminy w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

<i>Plan po zmianach</i>	<i>48 042,80 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>12 334,51 zł</i>

W ramach rozdziału wydatkowano środki na utrzymanie stanowiska koordynatora zatrudnionego w Ośrodku Pomocy społecznej w Wąsoszu.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

<i>Plan po zmianach</i>	<i>2 776 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>1 372 720,30 zł</i>

W ramach rozdziału sklasyfikowano wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (tj. Dz. U. z 2006 roku, Nr 139, poz. 992 z późn. zm.) i ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 1 poz. 7 z późn. zm.).

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale obejmowały wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, opłatę składek na ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców, koszty obsługi świadczeń rodzinnych (w wysokości 2 % wypłaconych świadczeń) oraz postępowania wobec dłużników alimentacyjnych. W I półroczu 2013 roku na realizację powyższych zadań została przekazana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości **1 517 000,00 zł**.

Ogółem w I półroczu 2013 roku Ośrodek Pomocy Społecznej wypłacił dla 635wnioskodawców z gminy Wąsosz:

- | | |
|--|-----------------|
| 1) zasiłki rodzinne oraz świadczenia pielęgnacyjne | 1 174 002,80 zł |
| 2) świadczenia alimentacyjne | 115 875,81 zł. |

Ponadto 8 704 zł wydatkowano na składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za świadczeniobiorców uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego. Średniomiesięcznie opłacano składki za 16 osób.

Pozostałe środki w kwocie 38 686 zł dotyczyły wydatków związanych z obsługą świadczeń tj. wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń dla dwóch pracowników realizujących zadania związane z przyznaniem i realizacją wypłat świadczeń oraz wydatków rzeczowych.

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

Plan po zmianach	13 600,00 zł
Wykonanie	8 854,13 zł

Opłacano składki na ubezpieczenie zdrowotne za świadczeniobiorców uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego. W I półroczu 2013 roku opłacono składki zdrowotne za średnio w miesiącu 26 świadczeniobiorców.

Środki w całości stanowiły dotację z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

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

Plan po zmianach	403 000,00 zł
Wykonanie	236 222,47 zł

W ramach niniejszego rozdziału wydatki ponosił Ośrodek Pomocy Społecznej, który realizował:

- zadania własne finansowane z dotacji budżetu państwa w kwocie 167 083,97 zł

Zasiłki okresowe przysługują w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego. W I półroczu 2013 roku zasiłki przyznano 194 osobom w wysokości 50% różnicy między kryterium dochodowym, a dochodem.

- zadania własne finansowane z budżetu gminy w kwocie 67 238,50 zł

Zasiłki celowe przyznawano 108 osobom.

- zadania własne finansowane z budżetu gminy zaplanowano jako udział własny w projekcie systemowym „Praca to przyszłość” w Programie Operacyjnym Kapitał Ludzki w kwocie 1 900,00 zł

Program realizowany jest na przełomie trzech lat 2009- 2013 przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąsoszu.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan po zmianach	300 000,00 zł
Wykonanie	133 904,17 zł

Wypłata dodatków mieszkaniowych należy do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym. Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem publicznoprawnym przysługującym osobie spełniającej określone prawem warunki, którego celem jest pokrycie z funduszy publicznych części wydatków związanych z utrzymaniem mieszkania.

W I półroczu 2013 roku na wydatki przeznaczone na dodatki mieszkaniowe gmina wyasygnowała następujące kwoty:

- dla użytkowników tworzących mieszkaniowy zasób gminy	68 019,23 zł
- dla użytkowników mieszkań spółdzielczych	42 907,54 zł
- dla użytkowników mieszkań prywatnych	3 243,89 zł
- dla użytkowników innych mieszkań	19 733,51 zł.

W I półroczu 2013 roku złożono 152 wnioski na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan po zmianach	80 000,00 zł
Wykonanie	55 506,30 zł

Zadanie w całości finansowane było z budżetu państwa w formie dotacji na realizację zadań własnych gminy. Zasiłki stałe wypłacane były osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, w wysokości stanowiącej różnicę pomiędzy kryterium dochodowym, a dochodem danej osoby lub rodziny. W okresie sprawozdawczym zasiłki otrzymywały 27 osoby.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan po zmianach	869 789,50 zł
Wykonanie	381 498,08 zł

Na realizację budżetu w rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej składają się następujące pozycje:

- utrzymanie jednostki budżetowej –Ośrodka Pomocy Społecznej w Wąsosz – 381 498,08 zł

Zrealizowane wydatki obejmowały środki własne z budżetu gminy w wysokości 309 398,08 zł oraz dotację z budżetu państwa na realizację zadań własnych w wysokości 72 100 zł (w tym dotacja na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku).

Wydatki te pogrupować można w następujących kategoriach:

- a) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne – 274 147,19 zł
- b) pochodne od tych wynagrodzeń – 45 258,55 zł
- c) wydatki pozostałe – 62 092,34 zł.

W strukturze wydatków 83,73 % to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń.

- realizacja projektu pn. „Praca to przyszłość” – nie wydatkowano środków w I półroczu

W bieżącym roku Ośrodek Pomocy Społecznej kontynuował realizację projektu systemowego „Praca to przyszłość” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytetu VII - promocja integracji społecznej, Poddziałanie - 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej. Projekt był w 85% dofinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Przedsięwzięcie było adresowane do klientów pomocy społecznej, będących w wieku aktywności zawodowej, zagrożonych wykluczeniem społecznym. Cel główny, to przywrócenie tym osobom zdolności do zatrudnienia i ich integracja ze społeczeństwem.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	167 372,00 zł
Wykonanie	113 427,431 zł

Środki zaplanowane w tym rozdziale w I półroczu 2013 roku wydatkowano na:

- realizację Rządowego Programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” – 97 469,88 zł

Celem programu jest ograniczenie zjawiska niedożywienia. Pomoc realizowana była w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności.

Na realizację zadania w I półroczu 2013 roku została przekazana dotacja z budżetu na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 49 376,98 zł. Ogółem dożywianiem objęto 283 uczniów.

Dożywianie dzieci w poszczególnych szkołach w I półroczu 2013 roku przedstawia się następująco:

PSP Czarnoborsko	37 dzieci
PSP Płoski	59 dzieci
PSP Pobiel	36 dzieci
PSP Wąsosz	63 dzieci
SOSZW Wąsosz	34 dzieci
Publiczne Gimnazjum	48 dzieci
Przedszkole Samorządowe	6 dzieci.

-dodatki dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne

W I półroczu 2013 roku na wypłatę dodatków realizowanych w ramach pomocy na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, ustanowionego uchwałą nr 75/2013 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2013 roku przeznaczono kwotę 11 400,00 zł.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	99 265,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	209 193,00 zł
<i>Wykonanie</i>	157 438,48 zł
<i>% wykonania</i>	75,25

Rozdział 85401– Świetlice szkolne

<i>Plan po zmianach</i>	65 892,00 zł
<i>Wykonanie</i>	28 632,59 zł

W ramach rozdziału wydatkowano środki na utrzymanie świetlicy działającej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Wąsosz.

Wydatki poniesione w I półroczu 2013 roku w ramach niniejszego rozdziału w szczególności dotyczyły wynagrodzeń oraz pochodnych od tych wynagrodzeń, które stanowiły łącznie **23 891,61 zł** to jest 83,44 % wszystkich środków poniesionych na utrzymanie świetlic, pozostałe wydatki w wysokości **3 087 zł** stanowiące 16,56 % wszystkich wydatków wykonanych to przede wszystkim odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

<i>Plan po zmianach</i>	142 928,00 zł
<i>Wykonanie</i>	128 805,89 zł

W ramach niniejszego rozdziału gminie Wąsosz przyznana została dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych w celu dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty w wysokości 109 928,00 zł, ponadto gmina ze środków własnych dofinansowała powyższe wydatki w wysokości **18 877,89 zł**.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

<i>Plan po zmianach</i>	373,00 zł
<i>Wykonanie</i>	0,00 zł

W ramach niniejszego rozdziału zaplanowano szkolenia pracowników.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan według uchwały budżetowej	6 367 617,00 zł
Plan po zmianach	6 628 617,00 zł
Wykonanie	5 483 247,17 zł
% wykonania	82,72

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

<i>Plan po zmianach</i>	<i>5 443 500,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>5 261 856,42 zł</i>

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

- dotację przedmiotową dla Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągów i Kanalizacji w Wąsoszu w kwocie 54 631,80 zł.

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Wąsosz Nr XVIII/113/12 z dnia 18 września 2012 roku w sprawie ustalenia zasad i stawek dotacji przedmiotowej ustalono stawkę jednostkową dotacji w wysokości **32,40 zł/m³** przyjętych ścieków, nie więcej niż 50 % ogółu kosztów tej działalności. W I półroczu 2013 średniomiesięczny zrzut ścieków wyniósł **4 300 m³**.

- inwestycje polegające na realizacji następujących zadań:

- „**Budowa kanalizacji sanitarnej w Wąsoszu**” – wydatkowano 5 117 224,62 zł I etap
- „**Budowa kanalizacji sanitarnej w Wąsoszu- dotacja dla SZBWiK**”- na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych zgodnie z umową dotacji przekazano 90 000,00 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

<i>Plan po zmianach</i>	<i>802 617,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>2 203,05zł</i>

W ramach rozdziału w 2013 roku zaplanowano środki na zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów oraz wydatki na odbiór odpadów komunalnych. Odbiorca odpadów został wyłoniony w miesiącu czerwcu 2013 roku w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego – CHEMEKO – SYSTEM Sp. z o.o. we Wrocławiu.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

<i>Plan po zmianach</i>	<i>20 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>

Do końca czerwca 2013 roku nie wydatkowano środków w tym rozdziale.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

<i>Plan po zmianach</i>	<i>20 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>

Do końca czerwca 2013 roku nie wydatkowano środków w tym rozdziale.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

<i>Plan po zmianach</i>	305 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	211 352,39 zł

W ramach rozdziału w I półroczu 2013 roku sklasyfikowane zostały wydatki bieżące związane w szczególności z opłatą za dostarczanie energii elektrycznej. Ponadto w rozdziale tym sklasyfikowano wydatki związane z remontami i konserwacją urządzeń oświetlenia ulicznego.

Inwestycje – 38 664,20 zł

W I półroczu 2013 roku w ramach zadań inwestycyjnych zrealizowano:

a. „Modernizacja oświetlenia w m. Dochowa”	7 000,00 zł
b. „Modernizacja oświetlenia na terenie gminy Wąsosz”	31 664,20 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

<i>Plan po zmianach</i>	37 500,00 zł
<i>Wykonanie</i>	7 835,31 zł

W ramach rozdziału w I półroczu 2013 roku sklasyfikowane zostały wydatki bieżące związane w opieką nad bezdomnymi zwierzętami.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	703 934,00 zł
<i>Plan po zmianach</i>	772 934,00 zł
<i>Wykonanie</i>	440 534,22 zł
<i>% wykonania</i>	57,00

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

<i>Plan po zmianach</i>	571 143,00 zł
<i>Wykonanie</i>	326 319,92 zł

Zrealizowane środki stanowią dotację dla samorządowej instytucji kultury – Zespołu Placówek Kultury, w tym:

- dotacja podmiotowa – **202 500,00 zł**
- wydatków na wyposażenie i remonty świetlic wiejskich – **46 484,64 zł.**

Inwestycje – 77 335,28,00 zł

W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano realizację następujących zadań:

- „Budowa placu zabaw wraz z obiektem rekreacyjnym”	
Świniary-Borowna	69 463,28 zł
Bełcz Mały	3 936,00 zł
Kowalowo	3 936,00 zł.

Rozdział 92116 – Biblioteki

<i>Plan po zmianach</i>	188 134,00 zł
<i>Wykonanie</i>	98 500,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale stanowią dotację podmiotową dla Zespołu Placówek Kultury z przeznaczeniem na finansowanie działalności biblioteki w Wąsoszu i Kamieniu Górowskim.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan według uchwały budżetowej	226 500,00 zł
Plan po zmianach	235 250,00 zł
Wykonanie	124 535,70 zł
% wykonania	52,94

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

<i>Plan po zmianach</i>	<i>108 750,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>58 535,70 zł</i>

Wydatkowana kwota obejmuje nakłady poniesione na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie	9 591,51 zł
- zakup energii	24 622,37 zł
- zakup usług pozostałych	2 601,82 zł
- umowy zlecenia	3 000,00 zł.

Inwestycje – 48 720,00 zł

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano realizację następujących przedsięwzięć:

„ Zakup kosiarki samojezdnej wraz z osprzętem ”	18 720,00 zł.
---	---------------

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

<i>Plan po zmianach</i>	<i>126 500,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>66 000,00 zł</i>

W I półroczu 2013 roku na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przekazano środki na dotacje celowe z budżetu na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z zakresu kultury fizycznej i sportu :

MKS Orla	60 000,00 zł
WKS Albatros	6 000,00 zł.

1.3. WYNIK FINANSOWY

W budżecie Gminy na 2013 rok założony został:

- deficyt budżetowy	w kwocie	3 508 622,07 zł,
- rozkłady z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	w kwocie	580 602,00 zł,
- przychody pochodzące z:		
* pożyczek z WFOŚiGW w Legnicy	w kwocie	2 388 600,00 zł
* emisji obligacji komunalnych	w kwocie	1 600 000,00 zł.

Realizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy w I półroczu 2013 roku, po **wyłączeniu z nich kwot przeznaczonych na finansowanie projektów objętych dofinansowaniem funduszami strukturalnymi** ujęta jest w poniższym zestawieniu.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Dochody i wydatki ogółem		Dochody i wydatki po wyłączeniu projektów		Dochody i wydatki związane z realizacją projektów		Wskaźniki wykonania		
	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	(3 : 2)	(5 : 4)	(7 : 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem dochody	23 170	13 194	22 978	13 142	192	52	0,56	0,57	0,28
Dochody bieżące	21 701	11 941	21 521	11 901	180	40	0,55	0,55	0,22
Dochody majątkowe	1 469	1 253	1 457	1 241	12	12	0,85	0,85	1,00
Ogółem wydatki	26 541	16 309	26 402	16 270	139	39	0,61	0,62	0,28
Wydatki bieżące	19 992	10 408	19 853	10 369	139	39	0,52	0,52	0,28
Wydatki majątkowe	6 549	5 901	6 549	5 901	-	-	0,90	0,90	-
Nadwyżka operacyjna	1 709	1 533	1 668	1 532	-	-	-	-	-
Wynik budżetowy	-3 371	- 3 115	-3 424	-3 128	-	-	-	-	-

Realizacja w I półroczu 2013 roku r. dochodów na poziomie 13194 012,13 zł i wydatków na poziomie 16 309 329,49 zł spowodowała **ujemny wynik budżetowy** w kwocie **3 115 317,36 zł.**

W analizowanym okresie gmina osiągnęła **przychody** w kwocie **4 089 224,07 zł**
w tym:

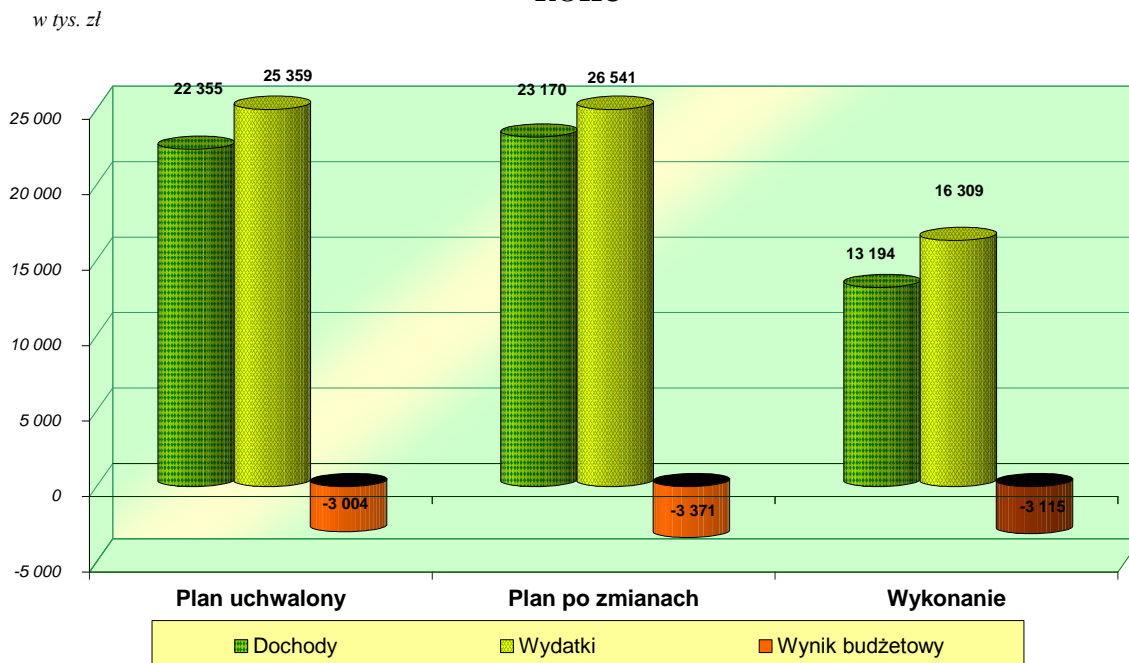
- z tytułu pożyczek	2 388 600,00 zł
- z tytułu emisji obligacji komunalnych	1 600 000,00 zł
- wolne środki	100 624,07 zł.

Realizacja **rozkładów** zamknęła się na dzień 30 czerwca 2013 r. kwotą **580 602,00 zł,**
w tym:

- z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	330 602,00 zł,
- z tytułu wykupu obligacji komunalnych	250 000,00 zł.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie przychodów i rozchodów na tle planu określonego uchwałą budżetową oraz planu po zmianach zestawiono w *tabeli nr 4.*

WYNIK FINANSOWY NA TLE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY W 2013 ROKU



Zobowiązania jednostek organizacyjnych gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku wynoszą ogółem **544 168,97 zł**, z tego związane z realizacją zadań w następujących rozdziałach:

75023	urzędy gmin	831,35 zł
75075	promocja jednostek samorządu terytorialnego	101,30 zł
75421	zarządzanie kryzysowe	1 450,00 zł
80101	szkoły podstawowe	110 916,85 zł
80103	oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	11 145,02zł
80104	przedszkola	23 913,59 zł
80110	gimnazja	55 521,79 zł
80113	dowózienie uczniów do szkół	37 172,71 zł
80148	stołówki szkolne	4 496,30 zł
85401	świetlice szkolne	1 590,72 zł
90002	gospodarka odpadami	284 068,50 zł
90004	utrzymanie zieleni w miastach i gminach	287,32 zł
90015	oświetlenie ulic, placów i dróg	11 673,71 zł
90095	pozostała działalność	400,00 zł
92601	obiekty sportowe	599,31 zł.

Struktura zobowiązań budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku przedstawiała się następująco:

1.	zobowiązania finansowe długoterminowe z tytułu kredytów	745 000,00 zł
2.	zobowiązania finansowe długoterminowe z tytułu obligacji	5 850 000,00 zł
3.	zobowiązania finansowe długoterminowe z tytułu pożyczek	3 466 358,60 zł.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku stan środków pieniężnych przedstawiała się następująco:

- gotówka	8 119,41 zł
- środki na rachunkach bankowych	342 795,10 zł.

Należności gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosiły **4 703 842,15 zł**, z tego:

1. należności wymagalne	1 944 267,66 zł
- należności od jednostek sektora finansów publicznych	10 201,70 zł
- należności od pozostałych przedsiębiorstw	182 884,86 zł
- należności od osób fizycznych	1 751 181,10 zł

2. należności pozostałe	2 759 574,49 zł
- należności od jednostek sektora finansów publicznych	504 385,53 zł
- należności od banków	567,76 zł
- należności od pozostałych przedsiębiorstw	1 250 046,03 zł
- należności od osób fizycznych	936 075,17 zł
-należności od instytucji niekomercyjnych działających na rzecz gospodarstw domowych	68 500,00 zł.

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

Realizacja wydatków na projekty dofinansowywane środkami funduszy strukturalnych z Unii Europejskiej zamknęła się kwotą 39 493 zł, stanowiącą 28 % planu nakładów na te projekty (wynoszącego 139 372,50 zł).

W strukturze ogółu wydatków wykonanych w I półroczu 2013 roku stanowią one 0,24 %.

Projekty będą realizowane w ramach następujących programów:

1. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

- działanie 4.1 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” **„Rewitalizacja Wąsosz”** - zadanie obejmuje przebudowę rynku w Wąsosz wraz z modernizacją oświetlenia, do dnia 30 czerwca otrzymano kwotę 12 375,00 zł w ramach refundacji wydatków poniesionych w roku ubiegłym.

2. Program Operacyjny Kapitał Ludzki:

- działanie 7.1 „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji” **„Praca to przyszłość”** program realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąsosz od 2009 roku. Do dnia 30 czerwca 2013 roku nie otrzymano i nie wydatkowano żadnych środków,
- działanie 6.1 „Poprawa zdolności do samo zatrudnienia oraz podnoszenie poziomu aktywności zawodowej osób bezrobotnych” **„Wystarczy chcieć”** program realizowany przez Urząd Miejski Wąsosz, do dnia 30 czerwca 2013 roku otrzymano kwotę 2 724,68 zł a wydatkowano kwotę 14 025,79 zł,
- działanie 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” Projekt systemowy **„Nowy start- Radosne nauczanie”**, realizacja projekt rozpoczęła się w miesiącu sierpniu 2011 roku a zakończyła 30 czerwca 2013 roku. W roku bieżącym otrzymano i wydatkowano kwotę 37 615,02 zł,

1.5. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Planowane na 2013 rok przychody zakładów budżetowych wyniosą ogółem 2 628 714 zł. W I półroczu 2013 roku osiągnięto przychody w kwocie 1 372 028,05 zł, co stanowi 52,19 % rocznego planu. Dotacja przedmiotowa udzielona z budżetu gminy wyniosła 147 077,01 zł, czyli 59,03 % planu (249 152 zł).

Planowane koszty zakładów budżetowych na 2013 rok wyniosą ogółem 2 602 868 zł, z czego zrealizowano w I półroczu 46,07 % osiągając poziom kosztów w kwocie 1 199 151,83 zł.

Szczegółowy plan przychodów i kosztów z podziałem na zakłady przedstawiono w tabeli nr 6.

1.6. DOCHODY I WYDATKI RACHUNKÓW DOCHODÓW WYODREBNIONYCH

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 organizacyjnych 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 Pobielu,
4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Wąsoszu,
5. Publiczne Gimnazjum w Wąsoszu,
6. Przedszkole Samorządowe w Wąsoszu.

Po stronie dochodów zaplanowano na 2013 rok kwotę 234 100 zł, która została zrealizowana w 52,67 % osiągając kwotę 123 750,91 zł.

Plan wydatków na 2013 rok przewiduje do realizacji kwotę 234 940 zł a zrealizowane wydatki na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosły 118 465,05, co stanowi 50,42 % planu.

Szczegółowe zestawienie planów finansowych rachunków dochodów własnych ze wskazaniem ich źródeł oraz kierunki wydatków nimi sfinansowanych przedstawiono w tabeli nr 7.