

**ZARZĄDZENIE NR 71/2015**  
**WÓJTA GMINY DRZYCIM**  
z dnia 25 sierpnia 2015 roku

**w sprawie przyjęcia Informacji Wójta Gminy Drzycim o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.)<sup>1</sup> oraz Uchwały Nr XXXVI/214/2010 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Drzycim za pierwsze półrocze wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 r. według załączników od Nr 1 do 10 niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjąć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o projektach, programach lub zadaniach wieloletnich według Załącznika Nr 11 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Przedłożyć przyjęte sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 r:

- 1) Radzie Gminy w Drzycimiu.
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

**Wójt Gminy**

**mgr Waldemar Moczyński**



---

<sup>1</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2013 r., poz. 938; Dz.U. z 2013 r., poz. 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 911; Dz.U. z 2014 r., poz. 1146; Dz.U. z 2014 r., poz. 1626; Dz.U. z 2014 r., poz. 1877; Dz.U. z 2015 r., poz. 238; Dz.U. z 2015 r., poz. 532; Dz.U. z 2015 r., poz. 1117; Dz.U. z 2015 r., poz. 1130.

## Uzasadnienie

Wójt na mocy przepisów art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drzycim za pierwsze półrocze 2015 r. w terminie do 31 sierpnia.

**Wójt Gminy**

**mgr Waldemar Moczyński**



### **Informacja Wójta Gminy Drzycim**

o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XXXVI/214/2010 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Drzycim za pierwsze półrocze wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

### **Wójt Gminy Drzycim przedkłada**

informację dotyczącą wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej według następującej szczegółowości:

1. Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 roku według Załącznika Nr 1,
2. Plan i wykonanie dochodów w działach w układzie tabelarycznym wraz z częścią opisową wyjaśniającą różnice wykonania do planu według Załącznika Nr 2,
3. Plan i wykonanie wydatków w działach w układzie tabelarycznym, z wyszczególnieniem wydatków bieżących i wydatków majątkowych oraz opisowe wyjaśnienie odchyleń od założeń przyjętych do planu według Załącznika Nr 3,
4. Informacja z realizacji zadań inwestycyjnych za pierwsze półrocze 2015 roku według Załącznika Nr 4,
5. Informacja opisowa o stanie zobowiązań według Załącznika Nr 5,
6. Informacja z wykonania planu przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu sołeckiego w I półroczu 2015 roku - Załącznik Nr 6.
7. Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu za pierwsze półrocze 2015 roku według Załącznika Nr 7,
8. Informacja opisowa o przychodach i kosztach zakładu budżetowego „Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu” według Załącznika Nr 8,
9. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury „Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu” według Załącznika Nr 9.
10. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Świetlicy Gminnej w Drzycimiu za I półrocze 2015 roku według Załącznika Nr 10,
11. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o projektach, programach lub zadaniach wieloletnich według Załącznika Nr 11.

Informację sporządzono na podstawie:

- sprawozdania Rb - 27S z wykonania dochodów budżetowych
- sprawozdania Rb - 28S z wykonania wydatków budżetowych
- sprawozdania Rb - NDS o nadwyżce / deficycie
- sprawozdania Rb - Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych
- sprawozdanie Rb - N o stanie należności
- sprawozdania Rb – 30S z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych

**Wójt Gminy**

  
**mgr Waldemar Moczyński**

## Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 roku

Budżet gminy Drzycim na rok 2015 Rada Gminy Drzycim przyjęła Uchwałą Nr IV/11/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. w następującym układzie:

<b>1. Dochody</b>	<b>15.909.745,16 zł</b>
<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>14.435.484,58 zł</b>
- dotacje na zadania zlecone	1.904.197,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	33.647,00 zł
- dotacje na zadania własne	286.100,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	6.094.391,00 zł
- dotacja na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE	21.066,82 zł
- dochody własne gminy	6.094.582,76 zł
<b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>	<b>1.474.260,58 zł</b>
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1.274.260,58 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	200.000,00 zł
<b>2. Wydatki</b>	<b>16.089.745,16 zł</b>
<b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>	<b>13.914.064,65 zł</b>
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.281.811,17 zł
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	6.845.032,50 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.436.778,67 zł
- dotacje	843.836,66 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.561.350,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	47.066,82 zł
- wydatki na obsługę długu	180.000,00 zł
<b>b) wydatki majątkowe w wysokości</b>	<b>2.175.680,51 zł</b>
- w tym inwestycyjne	2.175.680,51 zł
<b>3. Planowany deficyt</b>	<b>180.000,00 zł</b>
pokrycie deficytu	
- kredyt bankowy długoterminowy	180.000,00 zł

Budżet gminy Drzycim na dzień 30 czerwca 2015 r. zgodnie z Uchwałą Nr VII/41/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2015 roku, w następującym układzie:

<b>1. Planowane dochody budżetowe</b>	<b>16.290.668,10 zł</b>
<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>15.401.294,86 zł</b>
- dotacje na zadania zlecone	2.220.123,85 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	21.428,00 zł
- dotacje na zadania własne	524.335,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	5.926.674,00 zł
- dotacja na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE	21.066,82 zł
- dochody własne gminy	6.571.287,19 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	114.880,00 zł
<b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>	<b>889.373,24 zł</b>
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	689.260,24 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	200.113,00 zł
<b>2. Planowane wydatki budżetowe</b>	<b>16.611.211,78 zł</b>
w tym:	
<b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>	<b>14.768.087,55 zł</b>
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.021.109,32 zł
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	7.018.345,75 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.002.763,57 zł
- dotacje	871.436,66 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.668.474,75 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	27.066,82 zł
- wydatki na obsługę długu	180.000,00 zł
<b>b) wydatki majątkowe w wysokości</b>	<b>1.843.134,23 zł</b>
- w tym inwestycyjne	1.843.134,23 zł
<b>3. Planowany deficyt</b>	<b>320.553,68 zł</b>
pokrycie deficytu	
- wolne środki	320.553,68 zł

W ciągu półrocza do budżetu gminy wprowadzono zmiany następującymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 8/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2015 r.
- Uchwała Nr V/23/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 24 marca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 23/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 29/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 17 kwietnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 40/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 45/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 maja 2015 r.
- Uchwała Nr VI/32/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 maja 2015 r.
- Zarządzenie Nr 50/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2015 r.
- Uchwała Nr VII/41/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2015 r.

Po zmianie plan dochodów na 30 czerwca 2015 roku wynosi 16.290.668,10 zł tj. więcej o kwotę 380.922,94 zł w stosunku do pierwotnego planu, która wynika z decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów, decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, a także aktualizacji planu.

Za I półrocze dochody wykonano w wysokości 8.937.982,02 zł co stanowi 54,87% zakładanego planu.

Dochody według źródeł pochodzenia przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 1. Dochody według źródeł pochodzenia.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 30.06.2015 R.	% WYKONANIA PLANU
Dochody bieżące	15 401 294,86	8 558 888,53	55,57%
Wpływy z podatków i opłat	5 775 875,00	2 728 265,99	47,24%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (§ 0750, §0470)	149 395,76	69 478,27	46,51%
Pozostałe (§ 0400, § 0810, § 0830, § 0920, § 0960, § 0970, § 0980, § 2700, § 2910)	646 016,43	603 373,95	93,40%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	114 880,00	0,00	0,00%
Dotacje	2 788 453,67	1 713 122,32	61,44%
Dotacje - zadania zlecone	2 220 123,85	1 376 420,12	62,00%
Dotacje - zadania własne	524 335,00	321 988,00	61,41%
Dotacje - wg porozumień	22 928,00	14 714,20	64,18%
Dotacje z pozostałych źródeł	21 066,82	0,00	0,00%
Subwencje	5 926 674,00	3 444 648,00	58,12%
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 171 320,00	2 566 968,00	61,54%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 755 354,00	877 680,00	50,00%
Dochody majątkowe	889 373,24	379 093,49	42,62%
Dochody własne ze sprzedaży majątku (§077, § 0870)	200 113,00	112,55	0,06%
Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	689 260,24	378 980,94	54,98%
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>16 290 668,10</b>	<b>8 937 982,02</b>	<b>54,87%</b>

Szczegółowe dane z wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

Plan wydatków uchwalony przez Radę Gminy na dzień 1 stycznia 2015 r. wynosił 16.089.745,16 zł. Wzrost planu wydatków w analizowanym okresie nastąpił w związku z korektą planu dochodów budżetowych. Ponadto dokonano przesunięć wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki organizacyjne i pracowników Urzędu Gminy. Po zmianie plan wydatków na 30 czerwca 2015 roku wynosi 16.611.221,78 zł tj. więcej o kwotę 521.476,62 zł w stosunku do pierwotnego planu. Za I półrocze wydatki wykonano w wysokości 7.552.385,89 zł co stanowi 45,47 % zakładanego planu.

Kierunki finansowania wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

**Tabela 2. Wydatki według kierunków finansowania.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN WYDATKÓW	WYKONANIE PLANU DO DNIA 30.06.2015 r.	% WYKONANIA PLANU
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	14 768 087,55	7 109 828,36	48,14%
Wynagrodzenia i pochodne	7 018 345,75	3 423 194,57	48,77%
Dotacje	871 436,66	438 630,63	50,33%
Obsługa długu publicznego	180 000,00	62 263,20	34,59%
Pozostałe wydatki bieżące	6 698 305,14	3 185 739,96	47,56%
<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	1 843 134,23	442 557,53	24,01%
Wydatki inwestycyjne	1 843 134,23	442 557,53	24,01%
<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>16 611 221,78</b>	<b>7 552 385,89</b>	<b>45,47%</b>

Szczegółowe dane z wykonania wydatków przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej informacji.

Reasumując, plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2015 roku stanowił wielkość:

dochody w kwocie: 16.290.668,10 zł

wydatki w kwocie: 16.611.221,78 zł

Deficyt budżetowy stanowi wielkość 320.553,68 zł

Na pierwsze półrocze 2015 roku budżet gminy zrealizowano w następujących kwotach:

dochody w kwocie: 8.937.982,02 zł

wydatki w kwocie: 7.552.385,89 zł

Wynik finansowy Gminy Drzycim na dzień 30 czerwca 2015 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 1.385.596,13 zł.

W I półroczu dochody bieżące wyniosły 8.558.888,53 zł, wydatki bieżące natomiast stanowiły kwotę 7.109.828,36 zł.

W I półroczu wypracowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.449.060,17 zł.

Plan i wykonanie dochodów i wydatków w działach prezentuje poniższa tabela.

Tabela 3. Plan i wykonanie dochodów i wydatków w działach na dzień 30.06.2015 r.

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	248 866,06	353 950,99	142,23%	504 529,49	259 664,41	51,47%
600	Transport i łączność	370 178,00	13 214,20	3,57%	786 774,77	145 148,89	18,45%
700	Gospodarka mieszkaniowa	340 341,58	51 591,84	15,16%	401 719,16	135 649,28	33,77%
710	Działalność usługowa	1 500,00	1 500,00	100,00%	34 500,00	16 937,50	49,09%
720	Informatyka	-	-	-	21 000,00	8 401,01	40,00%
750	Administracja publiczna	54 019,00	27 323,39	50,58%	2 529 300,00	1 113 700,06	44,03%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	31 375,00	30 679,00	97,78%	31 375,00	30 601,50	97,53%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	443 810,14	38 482,50	8,67%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 104 681,00	2 432 109,13	47,64%	-	-	-
757	Obsługa długu publicznego	-	-	-	180 000,00	62 263,20	34,59%
758	Różne rozliczenia	6 376 075,00	3 894 049,00	61,07%	120 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	424 884,00	287 446,64	67,65%	6 075 023,05	2 957 952,46	48,69%
851	Ochrona zdrowia	100,00	95,00	95,00%	84 100,00	41 274,99	49,08%
852	Pomoc społeczna	2 231 272,07	1 265 073,86	56,70%	2 984 431,79	1 568 289,39	52,55%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	3 000,00	0,00	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	25 643,00	25 643,00	100,00%	241 117,00	97 110,15	40,28%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 081 587,24	555 160,06	51,33%	1 657 302,44	815 511,05	49,21%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	345 845,00	172 645,00	49,92%
926	Kultura fizyczna	146,15	145,91	99,84%	167 393,94	88 754,50	53,02%
<b>Razem:</b>		<b>16 290 668,10</b>	<b>8 937 982,02</b>	<b>54,87%</b>	<b>16 611 221,78</b>	<b>7 552 385,89</b>	<b>45,47%</b>

W I półroczu spłacono raty kredytów i pożyczki w wysokości 242.420,00 zł co stanowiło 2,71 % w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych.

Lp	Nr umowy z dnia Bank kredytujący	Przeznaczenie kredytu	Kwota zaciągniętego kredytu/ pożyczki	Kwota spłaty kapitału 01.01.2015 – 30.06.2015
1	Umowa o kredyt obrotowy nr 548/10/B/K/2010 z dnia 13 grudnia 2011 Spółdzielnia Grupa Bankowa Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2010 r.	1.100.000,00	55.000,00
2	Umowa o kredyt inwestycyjny konsorcjalny nr 466/9/IK/2010 z dnia 29 września 2010 r. Spółdzielnia Grupa Bankowa Bank Spółdzielczy w Osiu oraz Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A. w Poznaniu	Na sfinansowanie wydatków związanych z następującymi inwestycjami: - przebudowa drogi gminnej nr 30555C ul. Kwiatowa 900.000,00 zł - budowa sieci kanalizacji sanitarnej Drzycim – Jastrzębie 600.000,00 zł - budowa boiska „ORK-2012” 600.000,00 zł - udzielenie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Świeciu na przebudowę drogi powiatowej Drzycim-Plewno 900.000,00 zł	3.000.000,00	149.920,00
3	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/176/2/2012 z dnia 27 czerwca 2012 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Budowa wielozadaniowych boisk sportowych w Drzycimiu”	300.000,00	37.500,00
4	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/271/1/2014 z dnia 13 sierpnia 2014 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Zagospodarowanie centrum wsi Drzycim”	290.000,00	0,00
5	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/271/2/2014 z dnia 13 sierpnia 2014 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek ulice: Miodowa, Brzozowa, Świerkowa, Szkolna – I etap ul. Szkolna”	282.658,03	0,00
6	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/271/3/2014 z dnia 13 sierpnia 2014 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek ulice: Miodowa, Brzozowa, Świerkowa, Szkolna – II etap ul. Miodowa”	95.000,00	0,00

7	Umowa pożyczki Nr PB14043/GW-wo z dnia 06.10.2014 r. WFOŚiGW w Toruniu	Na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Gródek”	138.838,92	0,00
8	Umowa pożyczki Nr PB14076/OA-wnc z dnia 12.12.2014 r. WFOŚiGW w Toruniu	Na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Termomodernizacja budynku komunalnego – ul. Dworcowa 20 w m. Drzycim”	110.512,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>242.420,00</b>	

Na dzień 30 czerwca 2015 roku aktywa finansowe Gminy Drzycim przedstawiały się następująco:

Gotówka – 3.300,00 zł.

Depozyty na żądanie (rachunek bankowy) – 1.129.459,02 zł.

Depozyty terminowe (lokaty) – 700.000,00 zł. Gmina Drzycim nie poręczała pożyczek i kredytów dla innych jednostek i z tego tytułu nie posiada zobowiązań.

Na koniec czerwca 2015 roku gmina posiadała zobowiązania w wysokości 153.756,77 zł, co jest zgodne z kolumną 7 sprawozdania Rb-28S. Są to zobowiązania, które dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 153.156,77 zł,
- zobowiązań z tytułu pomocy w naturze w formie podstawowych artykułów spożywczych dla podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 600,00 zł

Rada Gminy Uchwałą Nr IV/11/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku zmienioną Zarządzeniem Nr 8/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2015 r., Uchwałą Nr V/23/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 24 marca 2015 r., Zarządzeniem Nr 23/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2015 r., Zarządzeniem Nr 29/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 17 kwietnia 2015 r., Zarządzeniem Nr 40/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2015 r., Zarządzeniem Nr 45/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 maja 2015 r., Uchwałą Nr VI/32/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 maja 2015 r., Zarządzeniem Nr 50/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2015 r., Uchwałą Nr VII/41/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2015 r. udzieliła Wójtowi Gminy upoważnienia w następujących sprawach:

1) zaciągania kredytów:

a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł,

b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 180.000,00 zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 517.760,00 zł,

2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenie i wynagrodzeń ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,

3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

Ad 1a) W okresie I półrocza 2015 r. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Ad 1b) W okresie I półrocza Wójt Gminy nie zaciągnął na sfinansowanie planowanego deficytu żadnych kredytów.

Ad 1c) W okresie I półrocza spłacono 242.420,00 zł z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

Ad 2) Wójt Gminy skorzystał z uprawnień do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenie i wynagrodzeń ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych. W analizowanym okresie Wójt wydał sześć zarządzeń:

- Zarządzenie Nr 8/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2015 r.

- Zarządzenie Nr 23/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2015 r.

- Zarządzenie Nr 29/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 17 kwietnia 2015 r.

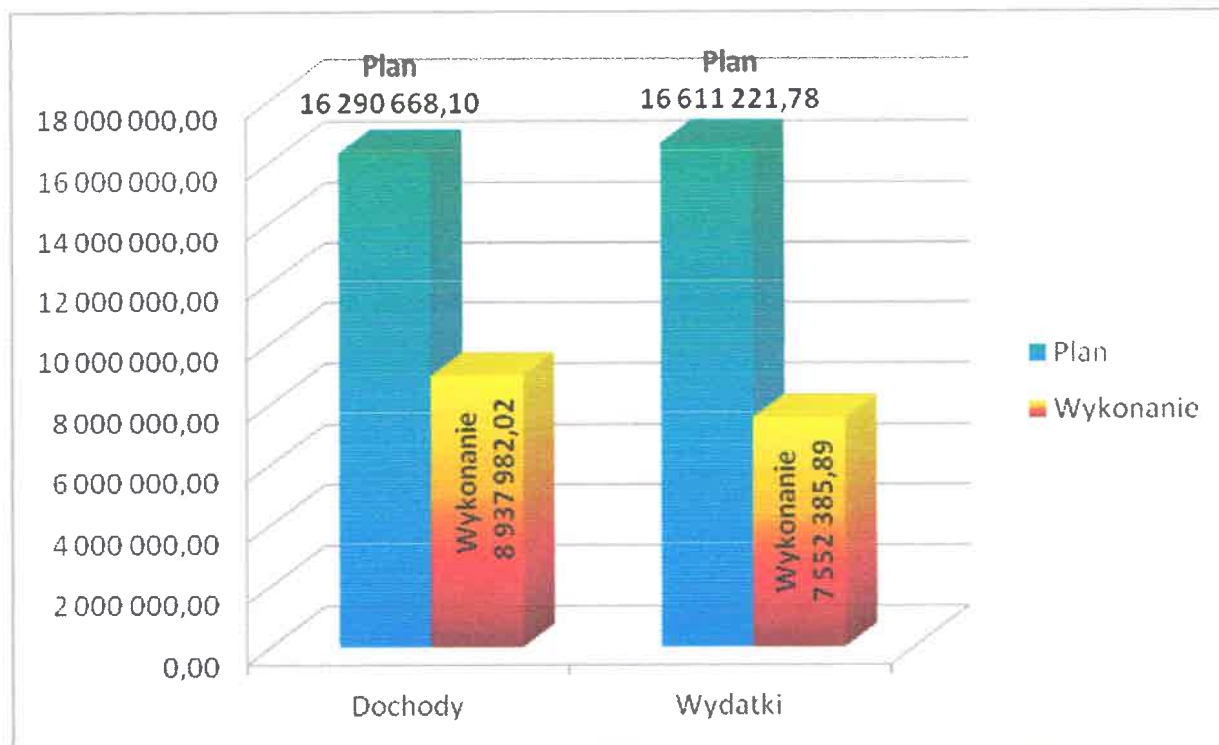
- Zarządzenie Nr 40/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2015 r.

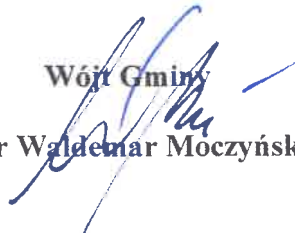
- Zarządzenie Nr 45/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 maja 2015 r.
- Zarządzenie Nr 50/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2015 r. zmieniających plan budżetu gminy.

Ad 3) W I półroczu Wójt Gminy nie lokował wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Dochody i wydatki na dzień 30 czerwca 2015 roku przedstawia poniższy wykres.

**Wykres 1. Dochody i wydatki na dzień 30 czerwca 2015 roku**



Wójt Gminy  
  
 mgr Waldemar Moczyński

**Plan i wykonanie dochodów w działach w układzie tabelarycznym wraz z częścią opisową wyjaśniającą różnice wykonania do planu**

Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan (w zł.)	Wykonanie na 30.06.2015 r. (w zł)	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>248 866,06</b>	<b>353 950,99</b>	<b>142,23%</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	0,00	105 090,00	0,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	105 090,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	248 866,06	248 860,99	100,00%
		0750	Dochody 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	2 400,00	2 394,93	99,79%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	246 466,06	246 466,06	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>370 178,00</b>	<b>13 214,20</b>	<b>3,57%</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	21 428,00	13 214,20	61,67%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 428,00	13 214,20	61,67%
	60016		Drogi publiczne gminne	348 750,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	0,00	0,00%
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	148 750,00	0,00	0,00%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>340 341,58</b>	<b>51 591,84</b>	<b>15,16%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	206 859,76	6 579,24	3,18%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 840,76	6 565,82	95,98%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	0,00	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	19,00	13,42	70,63%
	70095		Pozostała działalność	133 481,82	45 012,60	33,72%
		0750	Dochody 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	112 360,00	44 935,81	39,99%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	0,00%

		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	30,00	30,00	100,00%
		0920	Pozostałe odsetki	25,00	46,79	187,16%
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	21 066,82	0,00	0,00%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>100,00%</b>
	71035		Cmentarze	1 500,00	1 500,00	100,00%
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00	1 500,00	100,00%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>54 019,00</b>	<b>27 323,39</b>	<b>50,58%</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	47 019,00	24 242,70	51,56%
		0690	Wpływy z różnych opłat	19,00	21,70	114,21%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	47 000,00	24 221,00	51,53%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 000,00	3 080,69	44,01%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	-6,31	0,00%
		0750	Dochody 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	5 000,00	2 382,00	47,64%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	705,00	35,25%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>31 375,00</b>	<b>30 679,00</b>	<b>97,78%</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 397,00	701,00	50,18%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 397,00	701,00	50,18%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 978,00	29 978,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	29 978,00	29 978,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	0,00	0,00%
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>5 104 681,00</b>	<b>2 432 109,13</b>	<b>47,64%</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	480,00	48,00%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (podatek dochodowy od osób fizycznych)	1 000,00	480,00	48,00%

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 718 741,00	740 378,40	43,08%
	0310	Podatek od nieruchomości (osoby prawne)	1 560 000,00	633 047,40	40,58%
	0320	Podatek rolny (osoby prawne)	69 000,00	56 899,00	82,46%
	0330	Podatek leśny (osoby prawne)	84 000,00	46 461,00	55,31%
	0340	Podatek od środków transportowych (osoby prawne)	4 500,00	2 667,00	59,27%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne)	200,00	22,00	11,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (osoby prawne)	1 041,00	1 282,00	123,15%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 219 642,00	687 659,19	56,38%
	0310	Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)	680 000,00	395 645,65	58,18%
	0320	Podatek rolny (osoby fizyczne)	390 000,00	205 792,56	52,77%
	0330	Podatek leśny (osoby fizyczne)	4 700,00	2 803,40	59,65%
	0340	Podatek od środków transportowych (osoby fizyczne)	92 000,00	39 936,40	43,41%
	0360	Podatek od spadków i darowizn (osoby fizyczne)	2 000,00	780,26	39,01%
	0370	Opłata od posiadania psów (osoby fizyczne)	100,00	20,00	20,00%
	0430	Wpływy z opłaty targowej (osoby fizyczne)	930,00	1 510,00	162,37%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych (osoby fizyczne)	45 000,00	37 668,50	83,71%
	0690	Wpływy z różnych opłat	712,00	1 242,40	174,49%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (osoby fizyczne)	4 200,00	2 260,02	53,81%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	94 000,00	67 168,56	71,46%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	6 393,20	53,28%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	82 000,00	59 775,36	72,90%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 000,00	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 071 298,00	936 422,98	45,21%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 058 398,00	923 402,00	44,86%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	12 900,00	13 020,98	100,94%
758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 376 075,00</b>	<b>3 894 049,00</b>	<b>61,07%</b>
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 171 320,00	2 566 968,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 171 320,00	2 566 968,00	61,54%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 755 354,00	877 680,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 755 354,00	877 680,00	50,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	449 401,00	449 401,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	449 401,00	449 401,00	100,00%
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>424 884,00</b>	<b>287 446,64</b>	<b>67,65%</b>
80101		Szkoły podstawowe	22 561,00	30 630,91	135,77%
	0690	Wpływy z różnych opłat	61,00	70,00	114,75%
	0750	Dochody 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	22 000,00	12 408,30	56,40%

	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	500,00	500,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	17 652,61	0,00%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	8 911,00	4 458,00	50,03%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 911,00	4 458,00	50,03%
80104		Przedszkola	217 902,00	101 251,94	46,47%
	0690	Wpływy z różnych opłat	45 000,00	14 886,50	33,08%
	0750	Dochody 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	285,00	281,49	98,77%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 219,00	5 881,95	48,14%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	160 398,00	80 202,00	50,00%
80110		Gimnazja	510,00	9 249,68	1813,66%
	0750	Dochody 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	510,00	509,92	99,98%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	8 739,76	0,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	20 000,00	14 447,33	72,24%
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	14 447,33	72,24%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	155 000,00	124 109,38	80,07%
	0830	Wpływy z usług	155 000,00	124 109,38	80,07%
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	0,00	3 299,40	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	3 299,40	0,00%
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>100,00</b>	<b>95,00</b>	<b>95,00%</b>
	85195	Pozostała działalność	100,00	95,00	95,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	100,00	95,00	95,00%
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 231 272,07</b>	<b>1 265 073,86</b>	<b>56,70%</b>
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 881 426,28	1 034 405,09	54,98%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00%
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	6 326,28	8 079,09	127,71%

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 875 100,00	1 026 326,00	54,73%
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.	16 900,00	12 956,00	76,66%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 400,00	5 113,00	94,69%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 500,00	7 843,00	68,20%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	11 623,00	11 623,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 623,00	11 623,00	100,00%
85215		Dodatki mieszkaniowe	2 467,69	2 467,69	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 467,69	2 467,69	100,00%
85216		Zasiłki stałe	99 360,00	94 897,00	95,51%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	99 360,00	94 897,00	95,51%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	98 700,00	51 826,00	52,51%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	98 400,00	51 826,00	52,67%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 600,00	11 082,48	95,54%
	0830	Wpływy z usług	80,00	42,48	53,10%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11 520,00	11 040,00	95,83%
85295		Pozostała działalność	109 195,10	45 816,60	41,96%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	695,10	320,60	46,12%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	108 500,00	45 496,00	41,93%
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>25 643,00</b>	<b>25 643,00</b>	<b>100,00%</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	25 643,00	25 643,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	25 643,00	25 643,00	100,00%
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 081 587,24</b>	<b>555 160,06</b>	<b>51,33%</b>

	90002		Gospodarka odpadami	1 057 504,24	529 455,51	50,07%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	601 704,00	255 124,56	42,40%
		0690	Wpływy z różnych opłat	410,00	438,41	106,93%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1,60	0,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	114 880,00	0,00	0,00%
		6289	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	35 843,18	0,00	0,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	304 667,06	273 890,94	89,90%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	24 000,00	25 622,00	106,76%
		0690	Wpływy z różnych opłat	24 000,00	25 622,00	106,76%
	90095		Pozostała działalność	83,00	82,55	99,46%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	83,00	82,55	99,46%
	926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>146,15</b>	<b>145,91</b>	<b>99,84%</b>
		92601	Obiekty sportowe	0,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00%
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	146,15	145,91	99,84%
		0900	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,15	0,15	100,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	146,00	145,76	99,84%
	<b>Razem:</b>			<b>16 290 668,10</b>	<b>8 937 982,02</b>	<b>54,87%</b>

Dochody za okres sprawozdawczy zostały wykonane w kwocie 8.937.982,02 zł, co stanowi 54,87 % rocznego planu dochodów.

## Realizacja dochodów w układzie działowym przedstawia się następująco:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo** - wykonano w kwocie 353.950,99 zł co stanowi 142,23 % planu. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ otrzymano w pierwszym półroczu środki z Urzędu Marszałkowskiego w ramach umowy Nr WSI-I-W.052.2.46977.2014.00101.6921-UM0200046/14, w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007 – 2013 na realizację zadania pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Drzycim (Drzycim, Wery, Gródek) – I etap Gródek” w kwocie 105.090,00 zł. W związku z powyższym plan zostanie zaktualizowany w II półroczu. W badanym okresie wpłynęły dochody za dzierżawę obwodów łowieckich wspólnych w kwocie 2.394,93 zł, na plan 2.400,00 zł, tj. 99,79% planu. Plan został zaktualizowany na 30.06.2015 roku, stąd takie wykonanie, w przypadku uzyskania kolejnych wpływów plan zostanie ponownie zwiększony. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z Bydgoszczy do budżetu gminy wpłynęła dotacja w wysokości 246.466,06 zł, którą przeznaczono w całości na wydatki związane z realizacją wypłat producentom rolnym, jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wydano 168 decyzji na zwrot podatku akcyzowego.

**Dział 600 Transport i łączność** – planowane dochody w wysokości 370.178,00 zł, wykonano zaledwie w wysokości 13.214,20 zł tj. 3,57 % planu. Zgodnie z porozumieniem z Powiatem Świeckim na zimowe utrzymanie dróg powiatowych, nastąpiła refundacja poniesionych kosztów w kwocie 13.214,20 zł, która stanowi 61,67 % założonego planu. Odśnieżanie dróg powiatowych odbywa się zgodnie z zawartym porozumieniem na podstawie poniesionych faktycznie wydatków (refundacja wydatków). Wysokie wykonanie wynika z faktu, iż z uwagi na mroźną zimę w I półroczu była znaczna konieczność odśnieżania dróg powiatowych. Na zimowe odśnieżanie dróg powiatowych w II półroczu będzie zwiększony plan dochodów w zależności od potrzeb i przebiegu zimy. Zaplanowano również środki ze Starostwa Powiatowego w Świeciu w wysokości 200.000,00 zł jako dotację z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, a także z Urzędu Marszałkowskiego na podstawie umowy Nr UM\_RO.7152.1.148.2015 w wysokości 148.750,00, na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej Drzycim - Rówienica”, którego realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r. W związku z powyższym zaplanowane środki wpłyną w II półroczu.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** – planowane dochody w kwocie 340.341,58 zł zrealizowano w wysokości 51.591,84 zł, a więc ze znacznym odchyleniem od planu, głównie dlatego, iż zaplanowano 200.000,00 zł z tytułu sprzedaży budynku mieszkalnego jednorodzinnego, których nie udało się zrealizować w I półroczu z uwagi na brak chętnych na zakup budynku. W II półroczu zostaną podjęte czynności związane z dalszą sprzedażą tej nieruchomości. Wpływy z tyt. wieczystego użytkowania gruntów wyniosły 6.565,82 zł, co stanowi 95,98%, a więc zgodnie z planem. W związku z nieuregulowaniem należności z tego tytułu wystawiono wezwania na zapłaty na kwotę 72,00 zł, których realizacja nastąpi w II półroczu. W omawianym okresie uzyskano wpływy z tyt. odsetek za nieterminową realizację tej należności w kwocie 13,42 zł., tj. 70,63% planu. Z uwagi na to, że wpływy z należności głównej uzyskano w 95,98%, wpływ z tyt. odsetek również wykonano w większym zakresie. Wpływy z czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne, a także z czynszów telefonii cyfrowych wykonano w kwocie 44.935,81 zł, co stanowi 39,99 % planu, czyli z nieznacznym odchyleniem od planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wystąpiły zaległości w zapłacie należności, które będą dochodzone ponownie w II półroczu 2015 r. Otrzymano

również dochody z tyt. nieterminowych wpłat z tytułu najmów i dzierżaw składników majątkowych w kwocie 46,79 zł, który wykonano z odchyleniem od planu (plan zostanie zaktualizowany w II półroczu 2015 r.). Wpływy ze sprzedaży złomu wyniosły 30,00 zł, tj. 100% planu, a więc zgodnie z planem ponieważ nie planuje się dochodów z tego tytułu w późniejszym okresie. Zaplanowano środki w wysokości 21.066,82 zł z Funduszu Spójności (FS) z Priorytetu IX – Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna w ramach Działania 9.3 – Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – plany gospodarki niskoemisyjnej (PGN) (Konkurs nr 2/POIiŚ/9.3/2013), na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej, które uzyskamy w II półroczu.

**Dział 710 Działalność usługowa** – na podstawie podpisanego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych otrzymano dotację w kwocie 1.500,00 zł, tj. 100% założonego planu.

**Dział 750 Administracja publiczna** – planowane dochody w kwocie 54.019,00 zł zrealizowano w wysokości 27.323,39 zł, tj. 50,58 %, tj. zgodnie z planem. Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 24.221,00 zł, tj. 51,53% planu. Osiągnięto dochody w wysokości 21,70 zł, z tytułu wydawania zaświadczeń o udostępnianiu danych osobowych (5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami). Plan zostanie zaktualizowany w II półroczu. Wpływy z czynszu z najmu lokalu użytkowego w budynku urzędu gminy wykonano w kwocie 2.382,00 zł tj. 47,64 % planu. Odsetki od środków na rachunku bankowym wyniosły 705,00 zł, a planowano 2.000,00 zł, więc wykonano z odchyleniem od planu. Niższe wykonanie wynika z faktu iż w I półroczu założone były lokaty, które będą generować większe wpływy z tego tytułu w II półroczu.

**Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – planowane dochody w kwocie 31.375,00 zł zrealizowano w wysokości 30.679,00 zł, co stanowi 97,78 %. W ramach tego działu otrzymano dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które były przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 701,00 zł, tj. 50,18% planu. Otrzymano również dotację w kwocie 29.978,00 zł na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na 10 maja 2015 r., którą wykorzystano w 100,00 %, co przełożyło się na wysoki wskaźnik wykonania planu dochodów w tym dziale.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** – zaplanowane dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej w uchwale budżetowej na rok 2015 w kwocie 5.104.681,00 zł zrealizowano w wysokości 2.432.109,13 zł tj. 47,64 % planu.

Planowane dochody z tytułu podatków opłacanych w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 480,00 zł. (48,00% planu).

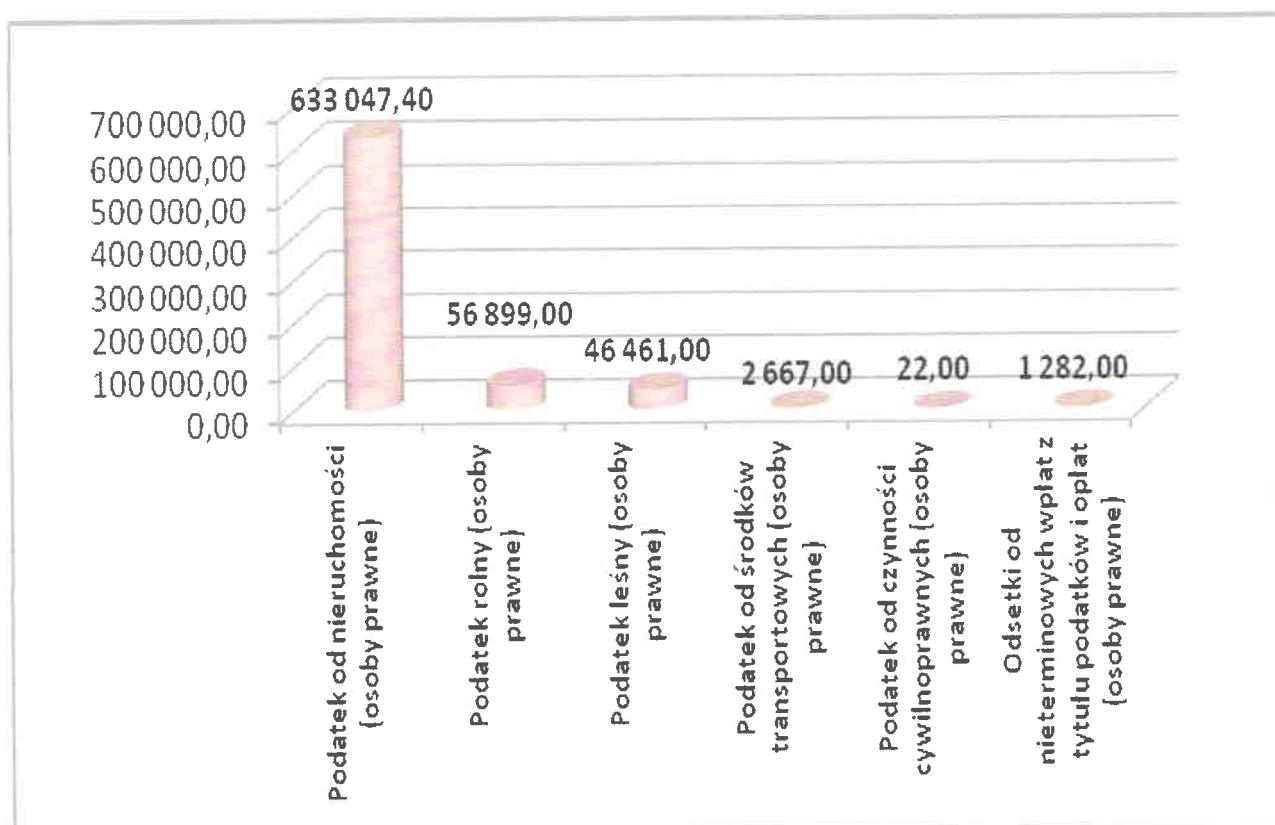
Planowane dochody podatkowe od osób prawnych w wysokości 1.718.741,00 zł wykonano w kwocie 740.378,40 zł tj. w 43,08 %, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 633.047,40 zł, 40,58% planu,
- podatek rolny – kwota 56.899,00 zł, tj. 82,46% planu,
- podatek leśny – kwota 46.461,00 zł, tj. 55,31% planu,
- podatek od środków transportowych – 2.667,00 zł, tj. 59,27 % planu,

- podatek od czynności cywilnoprawnych – 22,00 zł, tj. 11,00% planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1.282,00 zł, tj. 123,15% planu,

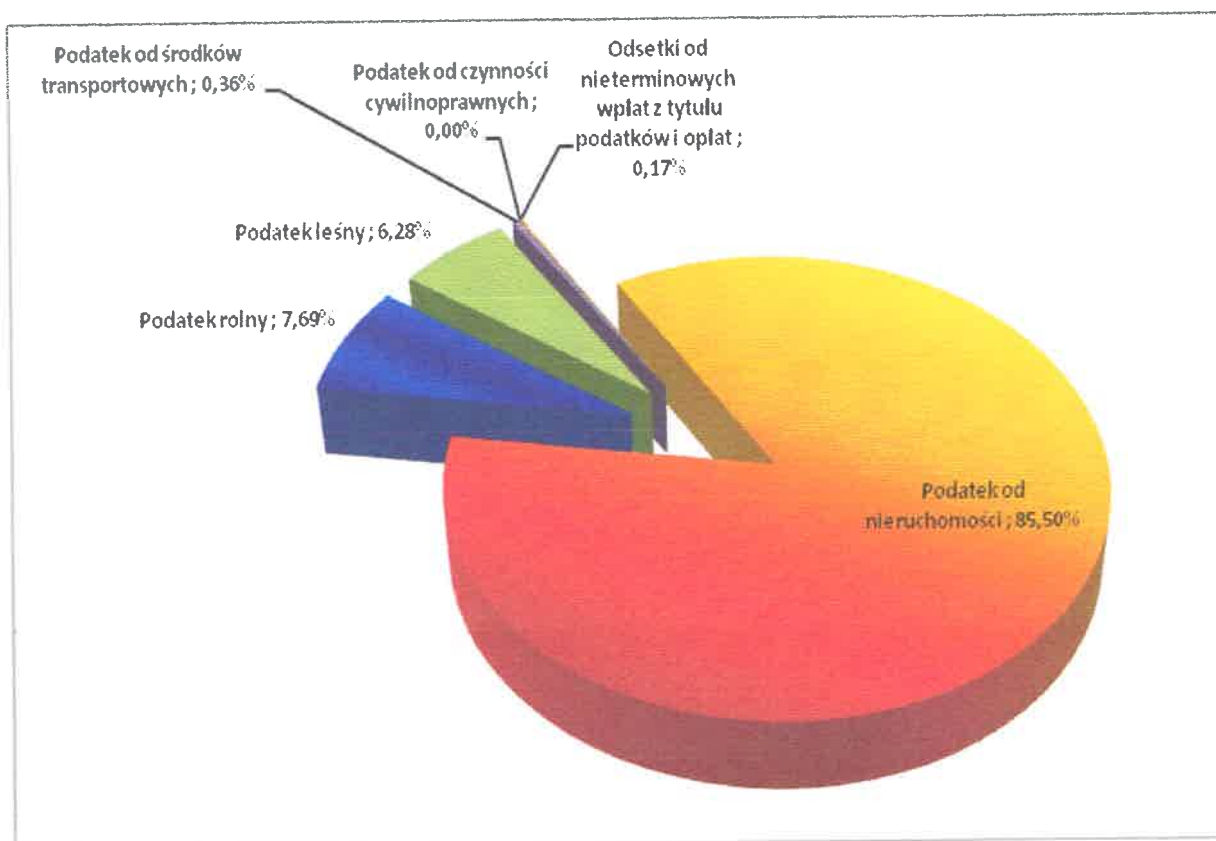
Szczegółowe wykonanie dochodów w rozdziale 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia poniższy wykres.

Wykres 2. Wykonanie dochodów w rozdziale 75615 na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)



Jeżeli chodzi o strukturę wpływów z podatku rolnego, leśnego, od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych to przedstawia się to następująco.

Wykres 3. Struktura podatków od osób prawnych według źródeł – ujęcie statyczne 30.06.2015 r.

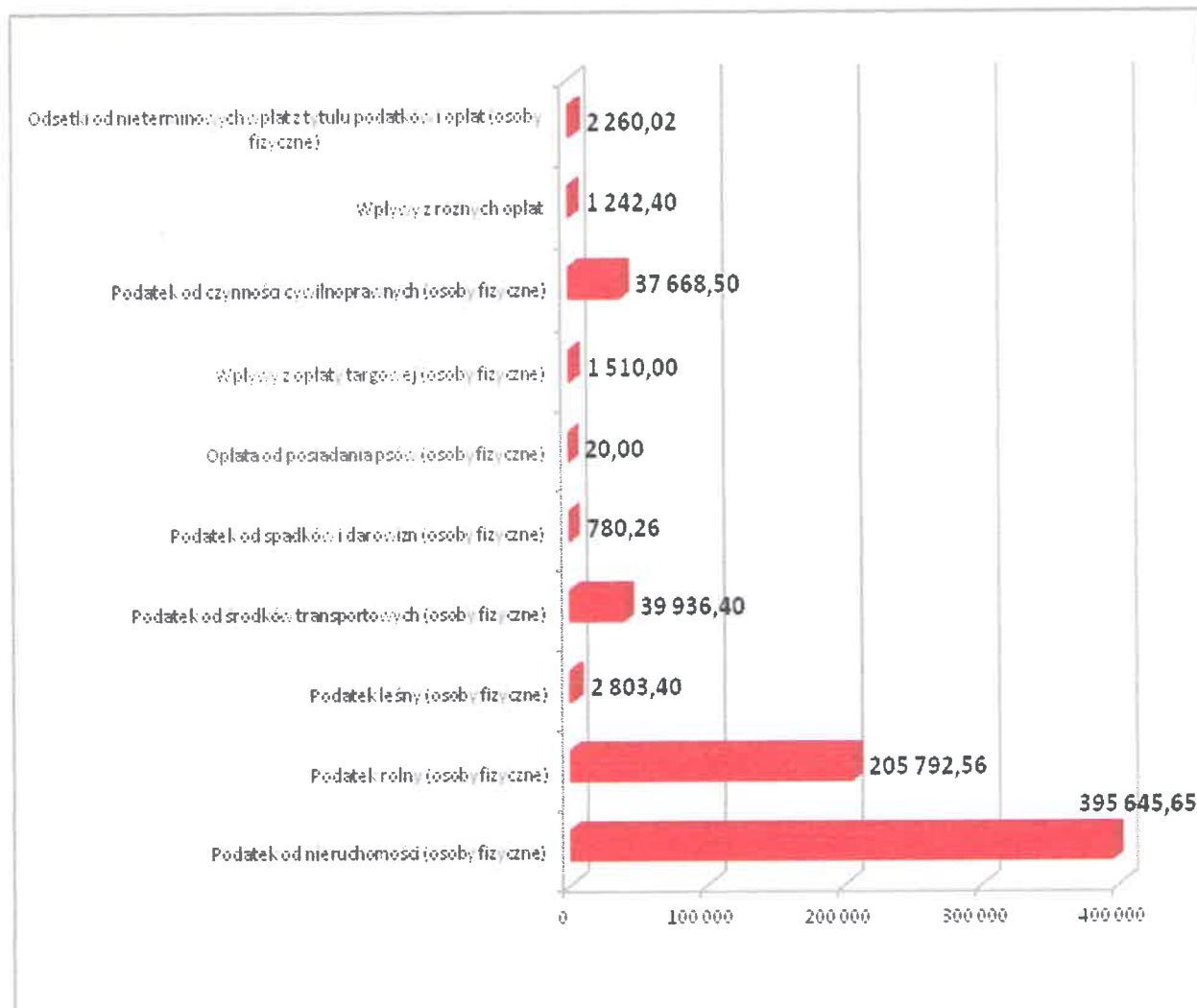


Dochody podatkowe od osób fizycznych planowano w wysokości 1.219.642,00 zł, a wykonano w kwocie 687.659,19 zł tj. w 56,38 %, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 395.645,65 zł, tj. 58,18 % planu,
- podatek rolny – kwota 205.792,56 zł, tj. 52,77 % planu,
- podatek leśny – kwota 2.803,40 zł, tj. 59,65 % planu,
- podatek od środków transportowych – 39.936,40 zł, tj. 43,41 % planu,
- podatek od spadków i darowizn – 780,26 zł, tj. 39,01 % planu,
- opłata od posiadania psów – 20,00 zł, tj. 20,00 % planu,
- wpływy z opłaty targowej – 1.510,00 zł, tj. 162,37 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 37.668,50 zł, tj. 83,71 % planu,
- wpływy z różnych opłat – 1.242,40 zł, tj. 174,49% planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 2.260,02 zł, tj. 53,81% planu.

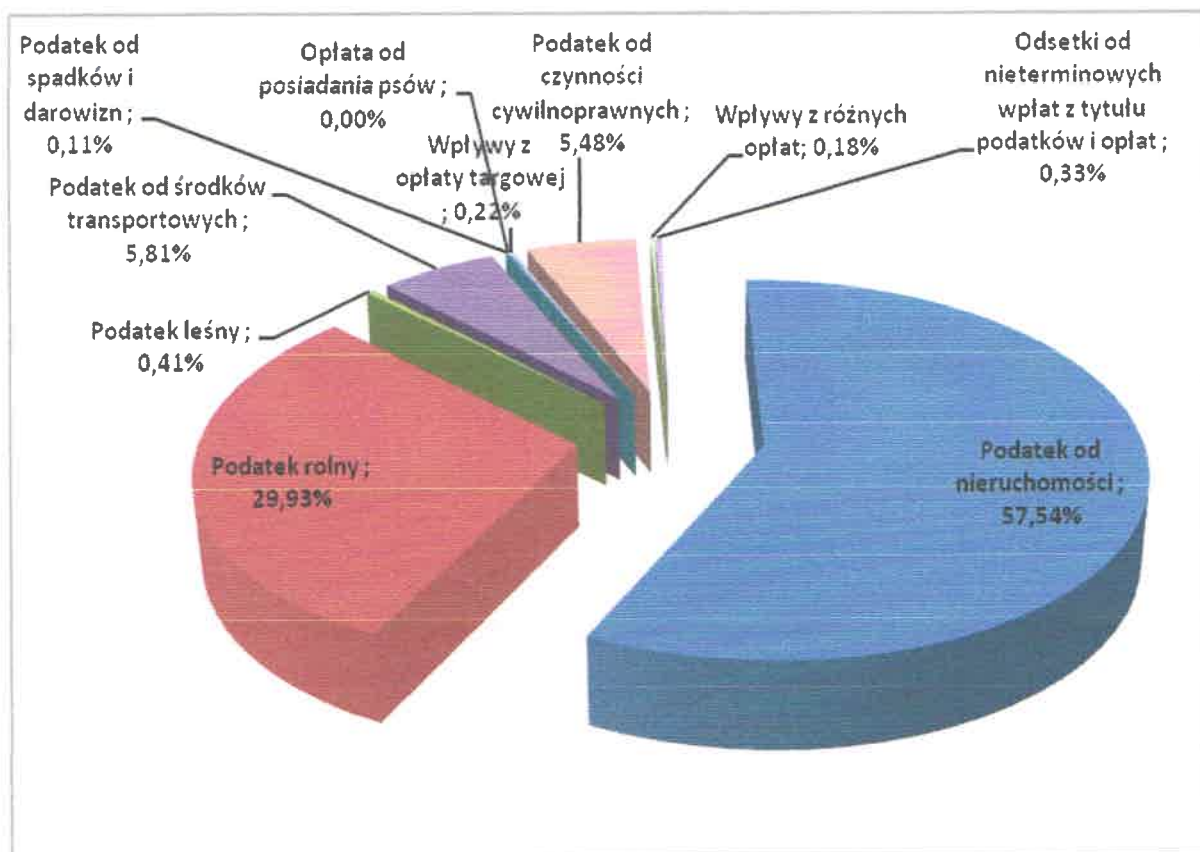
Szczegółowe wykonanie dochodów w rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia poniższy wykres.

**Wykres 4. Wykonanie dochodów w rozdziale 75616 na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)**



Jeżeli chodzi o strukturę wpływów z podatku rolnego, leśnego, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych to przedstawia się to następująco.

Wykres 5. Struktura podatków od osób fizycznych według źródeł – ujęcie statyczne 30.06.2015 r.



Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 94.000,00 zł wykonano w 71,46 %, w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej – 6.393,20 zł, tj. 53,28 % planu,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 59.775,36 zł, tj. 72,90% planu.
- Wpływy z różnych opłat (opłata za ślub poza USC) – 1.000,00 zł, (wykonano bez planu).

Za I półrocze 2015r. plan roczny za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 82 000,00 zł. wykonano w kwocie 59.775,36 zł. tj. w 72,90 %.

Wysokość opłat za korzystanie z zezwoleń zależna jest od wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim, wynikających ze składanego gminie do 31 stycznia roku następnego, oświadczenia. Roczne opłaty podstawowe wynoszą: za zezwolenia na napoje o zawartości do 4,5% oraz piwa – 525 zł., za zezwolenia na napoje o zawartości powyżej 4,5% do 18 % (z wyjątkiem piwa) – 525 zł., za zezwolenia na napoje o zawartości powyżej 18% - 2 100,00 zł. Jeżeli wartość sprzedaży napojów zawierających do 18 % zawartości alkoholu przekroczy kwotę 37.500,00 zł. opłata roczna wynosi 1,4% tej wartości, natomiast dla napojów zawierających powyżej 18% alkoholu przekroczenie kwoty sprzedaży 77.000,00 zł. skutkuje opłatą w wysokości 2,7% tej wartości. Opłaty wnoszone są w trzech ratach w terminie do 31 stycznia, 31 maja, 30 września danego roku.

W I półroczu 2015r. wydano 15 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży.

Nowe wydane zezwolenia dotyczyły wyłącznie podmiotów, w którym poprzednie zezwolenia wygasły, na skutek okresu, na które zostały wydane.

Wysoki procent wykonania dochodów wynika z tego, że płatność dwóch rat opłat przypada w I półroczu roku budżetowego.

Zaplanowane w uchwale budżetowej na rok 2015 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód państwa w wysokości 2.071.298,00 zł wykonano w kwocie 936.422,98 zł tj. w 45,21%, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 923.402,00 zł, tj. 44,86% planu,
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 13.020,98 zł, tj. 100,94% planu.

Wpływy w tym dziale są bardzo trudne do zaplanowania. W dużym stopniu są zależne od liczby podatników i ich sytuacji finansowej. Niektóre z nich wpływają do urzędów skarbowych i dopiero później trafiają do budżetu gminy.

**Nadpłaty na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosiły** **2.118,49 zł**  
w tym:

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	438,90	zł
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)	28,00	zł
z podatku od nieruchomości (osoby prawne)	2,40	zł
z podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	601,39	zł
z podatku rolnego (osoby fizyczne)	95,70	zł
z podatku od czynności cywilnoprawnych (osoby fizyczne)	102,00	zł
z wpływów za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0,01	zł
Z podatku dochodowego od osób fizycznych	840,00	zł
Z podatku dochodowego od osób prawnych	10,09	zł

Wykaz nadpłat zgodny jest ze sprawozdaniem Rb-27S z wykonania dochodów budżetowych

#### Zaległości w zobowiązaniach podatkowych i niepodatkowych

Lp	I. Zaległości w zobowiązaniach podatkowych	2015.06.30	zł
1	w podatku od nieruchomości - osoby prawne	76.949,60	zł
2	w podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	177.206,96	zł
3	w podatku rolnym - osoby prawne	175,00	zł
4	w podatku rolnym - osoby fizyczne	30.332,58	zł
5	w podatku leśnym - osoby prawne	1,00	zł
6	w podatku leśnym - osoby fizyczne	408,00	zł
7	w podatku od środków transportowych - osoby fizyczne	18.207,00	zł
8	w podatku od spadków i darowizn (wpływy z Urzędu Skarbowego)	541,00	zł

9	w podatku z karty podatkowej od działalności gospodarczej (wpływy z Urzędu Skarbowego)	2.825,00	zł
	<b>Razem zaległości podatkowe</b>	<b>306.646,14</b>	<b>zł</b>
	<b>II. Zaległości w zobowiązaniach niepodatkowe</b>	<b>2015.06.30</b>	<b>zł</b>
1	z wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)	66.532,22	zł
2	czynsz dzierżawny z najmu lokali	6.791,82	zł
3	użytkowanie wieczyste	62,40	zł
4	zaliczka alimentacyjna	80.712,10	zł
5	fundusz alimentacyjny	169.356,39	zł
6	usługi	232,35	zł
7	odsetki	590,18	zł
	<b>Razem zaległości niepodatkowe</b>	<b>324.277,46</b>	<b>zł</b>
	<b>Ogółem zaległości</b>	<b>630.923,60</b>	<b>zł</b>

### **Informacje na temat podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych**

Z dniem 1 października 2008 roku, z mocy ustawy fundusz alimentacyjny został przywrócony. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przyznawane są na warunkach określonych w ustawie z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2015 roku, poz. 859 z późn. zm.).

Ustawa określa:

1. zasady pomocy państwa osobom uprawnionym do alimentów na podstawie tytułu wykonawczego, w przypadku bezskuteczności egzekucji,
2. warunki nabywania prawa do świadczeń pieniężnych wypłacanych w przypadku bezskuteczności egzekucji alimentów,
3. zasady i tryb postępowania w sprawach przyznawania i wypłacania świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
4. zasady finansowania świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
5. działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych.

Ustawodawca określa, że dostarczanie środków utrzymania osobom, które nie są w stanie samodzielnie zaspokoić swoich potrzeb, a w szczególności dzieciom, jest w pierwszej kolejności obowiązkiem wskazanych w Kodeksie rodzinnym i opiekuńczym członków ich rodziny. Konstytucyjna zasada pomocniczości nakłada na państwo obowiązek wspierania jedynie tych osób ubogich, które nie są w stanie samodzielnie zaspokoić swoich potrzeb i nie otrzymują należnego im wsparcia od osób należących do kręgu zobowiązanych wobec nich do alimentacji. Wspieranie osób znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej z powodu niemożności wyegzekwowania alimentów należy łączyć z działaniami zmierzającymi do zwiększenia odpowiedzialności osób zobowiązanych do alimentacji.

Fundusz alimentacyjny stanowi system wspierania osób uprawnionych do alimentów środkami finansowymi z budżetu państwa. Osobą uprawnioną do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (w skrócie świadczenia z FA), jest dziecko, które ma zasądzoną rentę alimentacyjną od rodzica na podstawie tytułu wykonawczego pochodzącego lub zatwierdzonego przez sąd, jeżeli egzekucja okazała się bezskuteczna. Bezskuteczność egzekucji w rozumieniu ww. ustawy oznacza egzekucję, w wyniku której w okresie ostatnich dwóch miesięcy nie wyegzekwowano pełnej należności z tytułu zaległych i bieżących zobowiązań alimentacyjnych.

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują osobie uprawnionej do ukończenia przez nią 18 roku życia, albo w przypadku gdy uczy się w szkole lub szkole wyższej

do ukończenia przez nią 25 roku życia. Natomiast w przypadku posiadania przez osobę uprawnioną orzeczenia o znacznym stopniu niepełnosprawności, świadczenia z FA przyznawane są na stałe.

Prawo do świadczeń z FA przysługuje, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekracza 725 zł. Ustalając prawo do świadczeń z FA na okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku, brany jest pod uwagę dochód za 2013 rok. Świadczenia z FA przysługują w wysokości bieżąco ustalonych alimentów, jednakże nie wyższej niż 500 zł.

Zakres przedmiotowy ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów skupia się nie tylko na zasadach pomocy państwa osobom uprawnionym do alimentów, ale także na działaniach podejmowanych wobec dłużników alimentacyjnych, w tym w szczególności: przeprowadzenie wywiadu alimentacyjnego i odebranie oświadczenia majątkowego, zobowiązanie dłużników do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny lub poszukujący pracy, wystąpienie do starosty o aktywizację zawodową dłużników alimentacyjnych, wszczęcie postępowania w sprawie uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych, wystąpienie do prokuratury o ściganie za przestępstwo uporczywego uchylania się od obowiązku alimentacyjnego (art. 209 k.k.), skierowanie wniosku o zatrzymanie lub zwrot prawa jazdy wpis do krajowego rejestru dłużników.

Gmina Drzycim w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku podjęła następujące działania wobec dłużników alimentacyjnych:

L.p.	Działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych	Liczba podejmowanych czynności
1	przekazanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasadzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego oraz oświadczenia majątkowego	5
2	zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się jako bezrobotny albo poszukujący pracy	2
3	Poinformowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Świeciu o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego	7
4	Informacje od starosty o odmowie dokonania przez dłużnika alimentacyjnego czynności o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2 i 3 (dłużnik odmówił zarejestrowania się w powiatowym urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy oraz bez uzasadnionej przyczyny, w rozumieniu przepisów o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, odmówił przyjęcia propozycji odpowiedniego zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej, wykonywania prac społecznie – użytecznych, prac interwencyjnych, robót publicznych, prac na zasadach robót publicznych, albo udziału w szkoleniu, stażu lub przygotowaniu zawodowym dorosłych)	0

5	Wszczęcie postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	1
6	Wydanie decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	1
7	Wydanie decyzji o umorzeniu postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	10
8	Złożenie wniosku o ściganie za przestępstwa określone w art. 209 § 1 Kodeksu karnego	15
9	Skierowanie wniosku o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego	2
10	Skierowanie wniosków o zwrot zatrzymanego prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego	0
11	Przekazanie informacji gospodarczej do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniu lub zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy w przypadku powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy	0

Urząd Gminy w pierwszym półroczu 2015 roku mając na uwadze prawidłową ściągalność zaległości wystawił upomnienia.

#### OSOBY FIZYCZNE:

Podatek Rolny, Nieruchomość, Leśny,  
Łączne Zobowiązanie Pieniężne

#### 1/ WYSTAWIONO UPOMNIENI:

- ROLNY - 36 sztuk na kwotę 18.716,40 zł  
- NIERUCHOMOŚĆ - 85 sztuk na kwotę 42.308,60 zł

---

Razem: - 121 sztuk na kwotę 61.025,00 zł

---

#### 2/ WYSTAWIONO TYTUŁY WYKONAWCZE OSOBY FIZYCZNE- I PÓLROCZE 2015 ROK

18 sztuk na kwotę 6.839,80 zł

#### PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH:

1/ WYSTAWIONO UPOMNIENI - 3 sztuki na kwotę 14.400,00 zł

#### OSOBY PRAWNE :

#### 1/ PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI:

WYSTAWIONO UPOMNIENI - 4 szt. na kwotę 30.396,00 zł

#### 2/ WYSTAWIONO TYTUŁY WYKONAWCZE - OSOBY PRAWNE - I PÓLROCZE 2015

2 TYTUŁY - NA KWOTĘ - 25.095,60 zł

WIECZYSTE UŻYKOWANIE GRUNTÓW – I PÓLROCZE 2015  
WYSTAWIONO WEZWANIA DO UREGULOWANIA NALEŻNOŚCI :  
1 szt. na kwotę - 72,00 zł

PODATEK ŚCIAĞNIĘTY PRZEZ URZĘDY SKARBOWE -I PÓLROCZE 2015  
OSOBY FIZYCZNE  
NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA – 64,60 zł  
ODSETKI - 67,30 zł  
K-TY UPOMNIENIA - -

UMORZENIA, ODROCZENIA – I PÓLROCZE 2015R.

W I półroczu 2015 wpłynęły 3 wnioski na umorzenie podatku .

Umorzono 1 podatnikowi podatek:

- podatek od nieruchomości na kwotę 173,00 zł

Wniosek umorzono ze względu na trudną sytuację zdrowotną i finansową.

Pozostałe wnioski załatwiono w następujący sposób, w jednym przypadku zapłacono zaległości podatkowe / wniosek bezprzedmiotowy/, a w drugim przypadku pozostawiono wniosek bez rozpatrzenia, gdyż mimo pisma wzywającego do uzupełnienia wniosku, podatnik nie uzupełnił braków wniosku.

W I półroczu 2015 roku za opóźnienie w zapłacie należności z tytułu wynajmu pomieszczeń użytkowych wystawiono 11 not odsetkowych na łączną kwotę 131,70 złotych.

W minionym okresie sporządzono 5 wezwań do zapłaty (brak wpłaty za wynajem lokali w świetlicach wiejskich) na sumę 1.452,63 zł.

Do dnia 30.06.2015 roku wpłynął jeden wniosek o przesunięcie terminu płatności i rozłożenie na raty zaległości (336,91 PLN) za wynajem świetlicy w Biechówku. (sprawa załatwiona pozytywnie).

Dnia 18 kwietnia 2015 r. weszły w życie przepisy, które zmieniły zasady prowadzenia postępowania egzekucyjnego w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – prowadzi je naczelnik urzędu skarbowego. Dnia 18 maja 2015 r. przekazano Naczelnikowi Urzędu Skarbowego w Świeciu akta spraw w toczących się postępowaniach egzekucyjnych w egzekucji należności pieniężnych z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dotyczących zobowiązanych zamieszkujących lub mających siedzibę na terenie gminy Drzycim.

**Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – upomnienia**

1. W I półroczu 2015 roku wystawiono 90 wezwań do zapłaty zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 21.363,70zł.

### Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – tytuły wykonawcze

1. W 2015 roku wystawiono 2 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 994,00zł.
2. W ramach postępowania wyegzekwowano łącznie kwotę 2.078,38zł dot. należności głównych oraz 87,20zł dot. kosztów upomnień.

Typ należności	Konto główne urzędu	Konto indywidualne	Łącznie
Należność główna	1.903,98zł	174,40zł	2.078,38zł
Koszty upomnienia	75,60zł	11,60zł	87,20zł

### Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – koszty egzekucyjne

1. W I półroczu 2015 roku poniesiono koszty egzekucyjne w wysokości 144,39zł.

#### **Skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy**

W wyniku podjęcia Uchwały przez Radę Gminy Drzycim o obniżeniu górnych stawek podatkowych wpływy do budżetu zostały zmniejszone o kwotę **334.981,70 zł**

z tego:

a) w podatku od nieruchomości (osoby prawne)	96.962,50 zł
b) w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	145.217,00 zł
c) w podatku rolnym (osoby prawne)	16.660,00 zł
d) w podatku rolnym (osoby fizyczne)	54.516,50 zł
e) w podatku od środków transportowych (osoby prawne)	3.040,78 zł
f) w podatku od środków transportowych (osoby fizyczne)	18.584,92 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa ogółem wynoszą **95.932,00 zł** z tego:

Wyszczególnienie	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
		umorzenie zaległości podatkowych	rozłożone na raty - odroczenie terminu płatności
Podatek od nieruchomości osoby prawne	95.546,97	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	0,00	173,00	0,00
Podatek od środków transportowych osoby prawne	2.418,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>97.964,97</b>	<b>173,00</b>	<b>0,00</b>

Wykazane skutki ulg i zwolnień, umorzeń i odroczeń są zgodne ze sprawozdaniem Rb 27S (kolumna 13, 14 i 15).

Podsumowując należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 4.311.241,48 zł i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N:

Należności wymagalne stanowią kwotę 728.195,00 zł.

Pozostałe należności w kwocie 1.750.287,46 zł.

W kwocie należności ujęte są także środki na rachunkach bankowych w kasie i lokaty w wysokości 1.832.759,02 zł.

**Dział 758 Różne rozliczenia** – planowane dochody – 6.376.075,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 3.894.049,00 zł tj. na poziomie 61,07%. Dział ten obejmuje wpływy z części oświatowej i wyrównawczej subwencji ogólnej. Wykonanie z nieznacznym odchyleniem od 50% wynika z faktu, iż do półrocza wpływa 7 części subwencji oświatowej. Subwencje łącznie 3.444.648,00 zł, tj. 58,12%, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

- 2.566.968,00 zł, tj. 61,54 % planu,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 877.680,00 zł, tj. 50,00 % planu.

Uzyskano również 449.401,00 zł, (100% planu) stanowiących odzyskany podatek od towarów i usług (VAT) z lat poprzednich.

**Dział 801 Oświata i wychowanie** – planowane dochody zostały wykonane w 67,65 % w stosunku do planu. Na faktyczną sumę zrealizowaną w I półroczu 2015 roku w wysokości 287.446,64 zł składają się:

- czynsz za wynajem pomieszczeń i części dachu w Szkole Podstawowej w Drzycimiu – 12.408,30 zł, tj. 56,40% planu.

- odpłatność za korzystanie z przedszkola – 14.886,50 zł, tj. 33,08% planu. Niskie wykonanie planu wynika z absencji dzieci w badanym okresie.

- dochody z tytułu uczęszczania dzieci z gmin Bukowiec, Lniano i Osie do przedszkola i punktu przedszkolnego na terenie gminy Drzycim – 5.881,95 zł, tj. 48,14 %.

- dochody za świadczone usługi przewozu osób – 14.447,33 zł, j. 72,24% planu, wykonanie z odchyleniem od planu wskazuje na wyższe zainteresowanie wynajmem autokarów w I półroczu 2015 roku,

- odpłatność za sporządzanie posiłków w stołówce szkolnej Szkoły Podstawowej w Drzycimiu – 124.109,38 zł, tj. 80,07% planu. Wykonanie ze znacznym odchyleniem od planu wynika z tego, że na I półrocze przypada 6 m-cy wpływów z tego tytułu, a na II półrocze przypadają 4 m-ce (od września do grudnia).

- dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w łącznej kwocie 84.660,00 zł, tj. 50,00% planu ( w tym rozdział 80103 – 4.458,00 zł, rozdział 80104 – 80.202,00 zł).

- dotacja w wysokości 29.691,77zł,

- z tego: rozdział 80101, § 2010 - kwota 17.652,61 zł,

- rozdział 80110, § 2010 - kwota 8.739,76 zł,

- rozdział 80150, § 2010 - kwota 3.299,40 zł,

z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw. Z uwagi na fakt, iż plan dochodów i wydatków został zaktualizowany w lipcu, zaplanowano, że wydatki z w/wym tytułu zostaną poniesione w II półroczu.

- dochody z czynszu i dzierżawy - 791,41 zł.

- opłaty za wydawanie duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych – 70,00 zł, tj. 114,75% planu. Dochody z tego tytułu są bardzo trudne do zaplanowania, dlatego plan został wykonany z odchyleniem, który w II półroczu zostanie zaktualizowany.

Oprócz wpływów wymienionych wyżej Zespół Pałcówek Oświatowych w Drzycimiu otrzymał darowiznę na zadanie „Wakacje z uśmiechem” w kwocie 500,00 zł, co stanowi 100% planu.

**Dział 851 Ochrona zdrowia** – w dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 100,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej. W I półroczu do budżetu wpłynęła kwota dotacji w wysokości 95,00 zł, która zostanie wydatkowana w II półroczu na sfinansowanie wydatków związanych z wydaniem przez gminę decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe.

**Dział 852 Pomoc społeczna** – planowane dochody w kwocie 2.231.272,07 zł zrealizowano w wysokości 1.265.073,86 zł. tj. 56,70% planu. Są to głównie wpływy z dotacji na zadania zlecone i własne otrzymywane z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, które są przekazywane proporcjonalnie do planu rocznego tj. 1/12 miesięcznie. Niektóre dotacje wykonano w wyższym zakresie ponieważ decyzje Wojewody Kujawsko – Pomorskiego są wystawiane na okresy miesięczne bądź kwartalne i kolejne będą wystawiane w II półroczu. Pozostałe wpływy to wyegzekwowane należności od dłużników alimentacyjnych oraz częściowa odpłatność za usługi opiekuńcze.

Wykonanie planu dotacji celowych na realizację zadań zleconych przedstawia się następująco:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.026.326,00 zł, tj. 54,73% planu,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 5.113,00 zł, tj. 94,69 % planu,
- dodatki mieszkaniowe (energetyczne) – 2.467,69 zł, tj. 100,00% planu. Do 30.06.2015 roku otrzymano dotację na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I i II kwartał 2015 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz. U. z 2012 r. poz. 1059 z późn. zm.).
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 11.040,00 zł, tj. 95,83% planu,
- rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – 200,00 zł, tj. 100,00 % planu. W ramach realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych otrzymano dotację w wysokości 120,60 zł, tj. 24,36% planu.

Wykonanie planu dotacji na realizację zadań własnych:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 7.843,00 zł, tj. 68,20 % planu ,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe) – 11.623,00 zł, tj. 100,00% planu,
- zasiłki stałe – 94.897,00 zł, tj. 95,51%,
- ośrodki pomocy społecznej – 51.826,00 zł, tj. 52,67%,

- pozostała działalność, na realizację programu „ Pomoc państwa w zakresie żywienia” – 45.496,00 zł, tj. 41,93% planu.

Uzyskano wpływy z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego ściągniętych w postępowaniu komorniczym w łącznej kwocie 8.079,09 zł, tj. 127,71% planu (z uwagi na wyższe niż planowano osiągnięte wpływy, plan zostanie zaktualizowany w II półroczu).

Dochody z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły 42,48 zł, tj. 53,10% planu.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** – planowane środki w wysokości 25.643,00 zł zrealizowano w 100,00 %. Kwota 25.643,00 zł to środki z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów. Plan dotyczył pierwszego półrocza, stąd wykonanie 100%.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – planowane dochody w kwocie 1.081.587,24 zł zostały zrealizowane w wysokości 555.160,06 zł., tj.: 51,33%.

Dnia 1 lipca 2013r. weszła w życie nowelizacja ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, Gmina Drzycim sukcesywnie wdraża nowy system gospodarowania odpadami komunalnymi. Dochody z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata śmieciowa) w I półroczu wyniosły 255.124,56 zł, tj. 42,40%. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ, wystąpiły zaległości w spłacie należności, które mamy nadzieję, wpłyną w większości w II półroczu po działaniu organu egzekucyjnego jakim jest od maja 2015 r. Naczelnik Urzędu Skarbowego w Świeciu.

W rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” § 2460 – Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych zaplanowano środki w kwocie 114.880,00 zł. Gmina Drzycim otrzyma dotację w wysokości 1.500,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie konkursu „Segregujemy śmieci – akcja selektywnej zbiórki odpadów w Gminie Drzycim” zgodnie z umową dotacji Nr DK15061/EE-OK z dnia 22 kwietnia 2015 r. Gmina Drzycim otrzymała również promesę udzielenia dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o dotację na przedsięwzięcie pn.: „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim w wysokości do 113.380,00 zł. Zadania zostaną rozliczone w II półroczu, więc wpływ dotacji nastąpi również w tym okresie. Uzyskano również dochody w tytułu egzekucji administracyjnej dotyczącej opłaty śmieciowej w kwocie 438,41 zł, (106,93% planu) w tym zwrot kosztów upomnienia i koszty egzekucyjne. Z uwagi na to, że zaplanowano środki w niewystarczającej wysokości, zwiększenie planu nastąpi w II półroczu. Do dnia 30 czerwca 2015 r. wpłynęły również dochody z tytułu odsetek uzyskanych dzięki egzekucji opłaty śmieciowej w wysokości 1,60 zł. Plan z tego tytułu zostanie zwiększony w II półroczu.

Zaplanowano również środki na realizację projektu pn.: „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko – pomorskim na cele przyrodnicze”, które Gmina Drzycim ma otrzymać zgodnie z umową partnerską UM ŚG.052.1.013.2014 z dnia 24 marca 2014 r., a także aneksem nr 1 do niej z dnia 14 maja 2015 r. W I półroczu uzyskano środki w wysokości 273.890,94 zł, (89,90% planu – I etap wykonanych robót inwestycyjnych) w ramach dofinansowanie z UE (POLiŚ), pozostałe środki wpłyną w II półroczu 2015 r.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 25.622,00 zł, tj. 106,76% planu. W II półroczu plan zostanie zwiększony. Uzyskano również dochody ze sprzedaży drewna w kwocie 82,55 zł, tj. 99,46% planu. Dochody wykonano w takim zakresie, ponieważ w II półroczu nie przewiduje się dochodów z tego tytułu.

**Dział 926 Kultura fizyczna** – uzyskano dochody w wysokości 145,91 zł, tj. 99,84% planu, które stanowią zwrot dotacji wraz z odsetkami pobranej w nadmiernej wysokości w łącznej kwocie 145,91 zł (w tym należność główna – 145,76 zł, odsetki – 0,15 zł). Dochody wykonano w takim zakresie, ponieważ w II półroczu nie przewiduje się dochodów z tego tytułu.

Podsumowując na dzień 30 czerwca 2015 roku dochody wykonano w kwocie 8.937.982,02 zł.

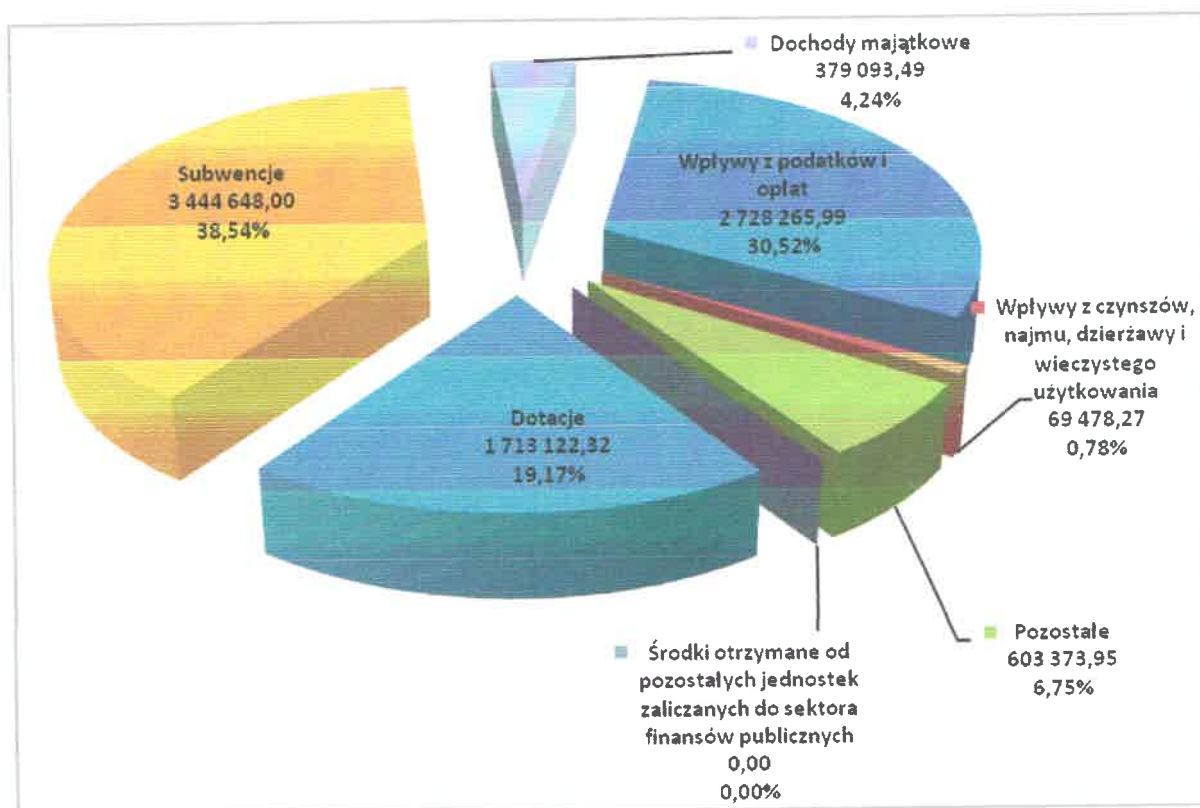
**Tabela 4. Plan i wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 31.12.2014 R.	Struktura wykonania %
Wpływy z podatków i opłat	5 775 875,00	2 728 265,99	30,52%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania	149 395,76	69 478,27	0,78%
Pozostałe	646 016,43	603 373,95	6,75%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	114 880,00	0,00	0,00%
Dotacje	2 788 453,67	1 713 122,32	19,17%
Subwencje	5 926 674,00	3 444 648,00	38,54%
Dochody majątkowe	889 373,24	379 093,49	4,24%
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>16 290 668,10</b>	<b>8 937 982,02</b>	<b>100,00%</b>

Analizując powyższą tabelę można zaobserwować, że głównym źródłem dochodów w I półroczu są subwencje, które stanowią 38,54%. Wpływy z podatków i opłat to drugie w kolejności źródło dochodów które stanowi 30,52% w strukturze dochodów. Dotacje stanowią 19,17%, pozostałe dochody 6,75%, a wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania 0,78% w strukturze wykonanych dochodów. W I półroczu środki otrzymane od pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych stanowiły 0,00%. Dochody majątkowe stanowiły 4,24% dochodów ogółem.

W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

Wykres 6. Struktura dochodów według źródeł – ujęcie statyczne I półrocze 2015 r.

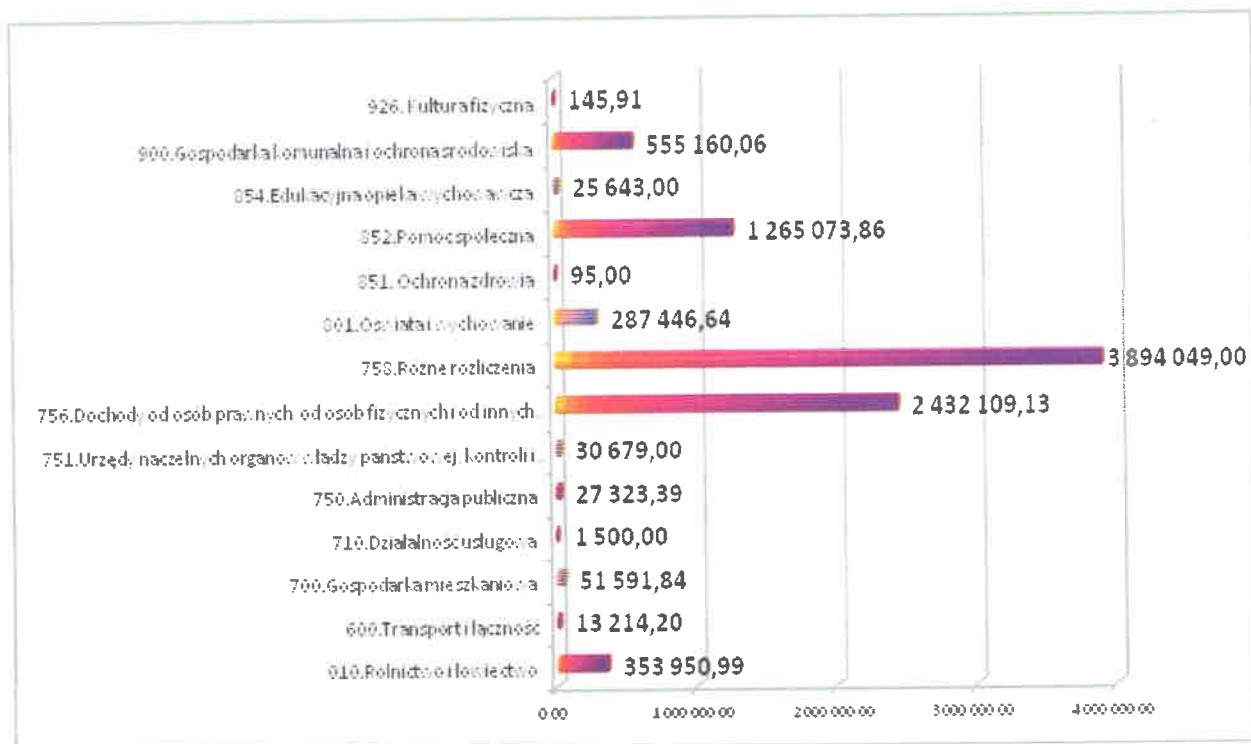


**Dokonując analizy wykonania dochodów można wysnuć następujące wnioski:**

1. Plan dochodów ogółem można uznać za poprawny z uwagi na wykonanie zbliżone do 50% (wykonanie 54,87%).
2. Wykonanie subwencji oświatowej i wyrównawczej wynosi 58,12%.
3. Wskaźnik wykonania dotacji celowych 61,44%. Dotacje za zadania zlecone (62,00%), własne (61,41%), wg porozumień (64,18%), z pozostałych źródeł (0,00%).
4. Wpływy z podatków i opłat wykonano w 47,24% wykonano z nieznacznym odchyleniem od planu głównie dlatego iż podatek dochodowy od osób fizycznych wykonano w mniejszym zakresie (44,86%).
5. Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania stanowiły 46,51 % planu, z nieznacznym odchyleniem.
6. Pozostałe dochody takie jak wpływy z odsetek, usług, różnych dochodów, darowizn i innych w stosunku do planu wykonano na poziomie 93,40%, wyższe wykonanie wynika głównie z wysokiego wykonania wpływów za odpłatność za wyżywienie dzieci uczęszczających do przedszkola i szkoły podstawowej, a także wysokiego bo 100% wykonania dochodów z tytułu odzyskanego podatku od towarów i usług (VAT) z lat poprzednich.
7. W I półroczu nie udało się zrealizować wszystkich dochodów majątkowych, z tytułu sprzedaży budynku mieszkalnego jednorodzinnego, a także nie uzyskano dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na organizację kampanii edukacyjno – informacyjnej dotyczącej wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami, a także na demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim, które planuje się zrealizować w II półroczu.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.

Wykres 7. Wykonanie dochodów w działach na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)



Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na zadania własne, według porozumień, ze źródeł pozabudżetowych, funduszy celowych oraz subwencja ogólna za I półrocze 2015 roku

#### Zestawienie otrzymanych dotacji i subwencji

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 30.06.2015 R.	% WYKONANIA PLANU
Dotacje	2 788 453,67	1 713 122,32	61,44%
Dotacje - zadania zlecone	2 220 123,85	1 376 420,12	62,00%
Dotacje - zadania własne	524 335,00	321 988,00	61,41%
Dotacje - wg porozumień	22 928,00	14 714,20	64,18%
Dotacje z pozostałych źródeł	21 066,82	0,00	0,00%
Subwencje	5 926 674,00	3 444 648,00	58,12%
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 171 320,00	2 566 968,00	61,54%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 755 354,00	877 680,00	50,00%
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>8 715 127,67</b>	<b>5 157 770,32</b>	<b>59,18%</b>

Plan dotacji na zadania zlecone, własne, według porozumień i ze źródeł pozostałych wynosi 2.788.453,67 zł. Wykonanie za I półrocze wynosi 1.713.122,32 zł tj. 61,44 %. Dotacje podzielono na sześć grup, które przedstawione zostały poniżej.

**I Zadania zlecone** – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
010	01095	2010	246 466,06	246 466,06	100,00%	Zwrot podatku akcyzowego dla rolników
750	75011	2010	47 000,00	24 221,00	51,53%	Utrzymanie 1,6 etatu w administracji
751	75101	2010	1 397,00	701,00	50,18%	Aktualizacja stałego rejestru wyborców
751	75107	2010	29 978,00	29 978,00	100,00%	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
801	80101	2010	0,00	17 652,61	0,00%	Podręczniki
801	80110	2010	0,00	8 739,76	0,00%	Podręczniki
801	80150	2010	0,00	3 299,40	0,00%	Podręczniki
851	85195	2010	100,00	95,00	95,00%	Decyzje - świadczeniobiorcy
852	85212	2010	1 875 100,00	1 026 326,00	54,73%	Pomoc społeczna - zasiłki rodzinne, fundusz alimentacyjny
852	85213	2010	5 400,00	5 113,00	94,69%	Pomoc społeczna - składki na ubezpieczenia zdrowotne
852	85215	2010	2 467,69	2 467,69	100,00%	Dodatek energetyczny
852	85228	2010	11 520,00	11 040,00	95,83%	Usługi opiekuńcze
852	85295	2010	200,00	200,00	100,00%	Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne
852	85295	2010	495,10	120,60	24,36%	Karta dużej rodziny
<b>Razem</b>			<b>2 220 123,85</b>	<b>1 376 420,12</b>	<b>62,00%</b>	

**II Zadania własne** – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań.

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
801	80103	2030	8 911,00	4 458,00	50,03%	Dotacja oświatowa, przedszkolna
801	80104	2030	160 398,00	80 202,00	50,00%	Dotacja oświatowa, przedszkolna
852	85213	2030	11 500,00	7 843,00	68,20%	Pomoc społeczna - składki na ubezpieczenia zdrowotne

852	85214	2030	11 623,00	11 623,00	100,00%	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe)
852	85216	2030	99 360,00	94 897,00	95,51%	Zasiłki stałe
852	85219	2030	98 400,00	51 826,00	52,67%	Utrzymanie GOPS
852	85295	2030	108 500,00	45 496,00	41,93%	Pomoc społeczna - dożywianie
854	85415	2030	25 643,00	25 643,00	100,00%	Stypendia szkolne
	<b>Razem</b>		<b>524 335,00</b>	<b>321 988,00</b>	<b>61,41%</b>	

**III Porozumienia** - dotacje otrzymane na realizację zadań przyjętych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
710	71035	2020	1 500,00	1 500,00	100,00%	Utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych
	<b>Razem</b>		<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>100,00%</b>	

**IV Porozumienia** - dotacje otrzymane na realizację zadań przyjętych przez gminę na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
600	60014	2320	21 428,00	13 214,20	61,67%	Odśnieżanie dróg powiatowych na terenie gminy Drzycim
	<b>Razem</b>		<b>21 428,00</b>	<b>13 214,20</b>	<b>61,67%</b>	

**V Dotacje** – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
700	70095	2007	21 066,82	0,00	0,00%	Fundusz Spójności - plany gospodarki niskoemisyjnej
	<b>Razem</b>		<b>21 066,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	

#### VI Subwencje

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
758	75801	2920	4 171 320,00	2 566 968,00	61,54%	Subwencja oświatowa
758	75807	2920	1 755 354,00	877 680,00	50,00%	Subwencja wyrównawcza
	<b>Razem</b>		<b>5 926 674,00</b>	<b>3 444 648,00</b>	<b>58,12%</b>	

Wójt Gminy  
mgr Waldemar Moczyński

Załącznik Nr 3  
do Informacji o przebiegu  
wykonania budżetu za I półrocze 2015r.

**Plan i wykonanie wydatków w działach w układzie tabelarycznym, z wyszczególnieniem wydatków bieżących i wydatków majątkowych oraz opisowe wyjaśnienie odchyleń od założeń przyjętych do planu**

Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>504 529,49</b>	<b>259 664,41</b>	<b>51,47%</b>
	01009		Spółki wodne	6 000,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	235 063,43	1 982,87	0,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 968,00	28,11%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	228 063,43	14,87	0,01%
	01030		Izby rolnicze	9 500,00	4 199,66	44,21%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 500,00	4 199,66	44,21%
	01095		Pozostała działalność	253 966,06	253 481,88	99,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	393,30	393,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	49,00	49,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 300,00	2 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 590,37	1 290,37	81,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 350,00	90,00%
		4430	Różne opłaty i składki	241 633,39	241 633,39	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 500,00	6 465,82	99,47%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>786 774,77</b>	<b>145 148,89</b>	<b>18,45%</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	21 428,00	13 214,20	61,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 428,00	13 214,20	61,67%
	60016		Drogi publiczne gminne	765 346,77	131 934,69	17,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 500,00	623,40	4,02%
		4270	Zakup usług remontowych	62 150,06	32 162,39	51,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	104 500,00	58 809,72	56,28%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	583 196,71	40 339,18	6,92%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>401 719,16</b>	<b>135 649,28</b>	<b>33,77%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	66 400,00	23 654,02	35,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 600,00	7 893,47	30,83%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	90,00	18,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 600,00	3 343,81	92,88%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 000,00	1 922,04	16,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 700,00	10 404,70	47,95%
	70095		Pozostała działalność	335 319,16	111 995,26	33,40%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	241,11	53,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00%

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	2 310,00	46,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 455,83	12 376,35	24,53%
		4260	Zakup energii	32 000,00	9 764,10	30,51%
		4270	Zakup usług remontowych	12 500,00	2 343,10	18,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	86 446,51	42 638,97	49,32%
		4307	Zakup usług pozostałych	21 066,82	21 066,82	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 717,68	61,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 000,00	13 740,00	11,74%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 300,00	3 797,13	88,31%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>34 500,00</b>	<b>16 937,50</b>	<b>49,09%</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	7 000,00	4 970,00	71,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	4 970,00	71,00%
	71035		Cmentarze	27 500,00	11 967,50	43,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	352,50	27,12%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 200,00	11 615,00	44,33%
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>21 000,00</b>	<b>8 401,01</b>	<b>40,00%</b>
	72095		Pozostała działalność	21 000,00	8 401,01	40,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 000,00	8 401,01	40,00%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 529 300,00</b>	<b>1 113 700,06</b>	<b>44,03%</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	47 000,00	23 019,37	48,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 000,00	15 500,00	50,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 301,00	2 650,50	50,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	759,50	379,75	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	709,46	47,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 959,50	3 340,80	48,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00	200,00	41,67%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	238,86	23,89%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	104 200,00	49 213,26	47,23%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	97 200,00	48 600,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	426,03	12,17%
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	187,23	12,48%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 205 850,00	969 120,67	43,93%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	2 278,57	32,55%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 300 700,00	567 354,64	43,62%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	99 200,00	90 334,72	91,06%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	9 800,00	3 613,33	36,87%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	223 450,00	112 590,30	50,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32 200,00	11 494,27	35,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 500,00	13 295,00	36,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 000,00	39 461,50	50,59%
		4260	Zakup energii	22 000,00	7 120,97	32,37%
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	1 205,40	18,54%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	736,00	66,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	268 500,00	67 472,84	25,13%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 400,00	6 216,44	37,91%
		4410	Podróże służbowe krajowe	23 000,00	14 320,56	62,26%

		4430	Różne opłaty i składki	11 500,00	350,90	3,05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 000,00	19 666,13	57,84%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 017,10	40,17%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	26 000,00	7 592,00	29,20%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	35 600,00	12 303,15	34,56%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00	440,00	12,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	5 350,01	53,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 200,00	1 419,14	8,76%
		4430	Różne opłaty i składki	5 900,00	5 094,00	86,34%
	75095		Pozostała działalność	136 650,00	60 043,61	43,94%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 130,00	125,87	11,14%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 000,00	16 500,00	50,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 950,00	19 792,00	47,18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 250,00	3 202,80	98,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 730,00	3 932,09	50,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	200,00	80,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 100,00	500,00	4,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 560,00	1 093,93	70,12%
		4480	Podatek od nieruchomości	28 700,00	14 352,00	50,01%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 300,00	0,00	0,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	680,00	344,92	50,72%
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>31 375,00</b>	<b>30 601,50</b>	<b>97,53%</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 397,00	623,50	44,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	540,00	270,00	50,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93,00	46,50	50,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14,00	7,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	600,00	300,00	50,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 978,00	29 978,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	17 069,04	17 069,04	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	510,00	510,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	725,03	725,03	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	80,87	80,87	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 960,00	6 960,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 778,94	3 778,94	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	399,48	399,48	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10,00	10,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	444,64	444,64	100,00%
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>443 810,14</b>	<b>38 482,50</b>	<b>8,67%</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	1 000,00	0,00	0,00%
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	1 000,00	0,00	0,00%

	75412		Ochotnicze straże pożarne	441 410,14	38 105,33	8,63%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	16 000,00	3 659,50	22,87%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	2 400,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 300,00	21 002,93	34,83%
		4260	Zakup energii	8 000,00	2 447,09	30,59%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	246,00	12,30%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	1 233,00	20,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 700,00	1 593,77	20,70%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	150,04	37,51%
		4430	Różne opłaty i składki	9 200,00	5 364,00	58,30%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	327 010,14	9,00	0,00%
	75414		Obrona cywilna	1 400,00	377,17	26,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	600,00	295,30	49,22%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	400,00	81,87	20,47%
757			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>180 000,00</b>	<b>62 263,20</b>	<b>34,59%</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	62 263,20	34,59%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	180 000,00	62 263,20	34,59%
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>120 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	120 000,00	0,00	0,00%
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>6 075 023,05</b>	<b>2 957 952,46</b>	<b>48,69%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	2 705 280,00	1 349 180,43	49,87%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	342 000,00	175 113,77	51,20%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	121 600,00	58 548,44	48,15%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 481 600,00	676 843,72	45,68%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 900,00	106 897,37	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	299 009,00	142 279,04	47,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43 030,00	19 160,35	44,53%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 307,00	45 770,61	59,98%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	25 434,00	647,50	2,55%
		4260	Zakup energii	28 300,00	11 407,31	40,31%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	12 613,58	63,07%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	207,25	34,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 500,00	10 148,14	45,10%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 300,00	1 446,35	43,83%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 322,54	52,90%
		4430	Różne opłaty i składki	2 700,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	123 000,00	86 774,46	70,55%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	28 500,00	14 240,10	49,97%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	28 500,00	14 240,10	49,97%
80104		Przedszkola	663 350,00	282 794,89	42,63%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	26 100,00	14 466,40	55,43%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 400,00	12 145,20	47,82%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	390 000,00	162 066,29	41,56%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 000,00	28 711,39	87,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 500,00	33 651,90	43,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 950,00	4 238,21	38,71%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	4 637,25	22,08%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	529,00	17,63%
	4260	Zakup energii	14 000,00	4 112,48	29,37%
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	184,50	1,85%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 112,62	42,25%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	0,00	0,00%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 000,00	15 939,65	63,76%
80110		Gimnazja	1 435 846,05	736 010,30	51,26%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 800,00	34 817,82	49,88%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	878 565,00	443 655,90	50,50%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 597,05	62 541,40	96,82%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 585,00	89 160,93	49,37%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 035,00	12 417,11	47,69%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 950,00	20 253,86	57,95%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 045,00	566,06	4,34%
	4260	Zakup energii	21 800,00	8 382,08	38,45%
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	3 696,03	24,64%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 090,00	206,18	6,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	8 533,93	37,10%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 079,00	1 505,37	29,64%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 244,56	49,78%
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 300,00	49 029,07	75,08%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	459 150,00	226 814,29	49,40%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 650,00	469,71	12,87%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	182 300,00	92 386,76	50,68%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 100,00	13 809,63	97,94%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 700,00	18 363,45	54,49%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 150,00	2 170,39	52,30%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00	1 192,00	45,85%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 000,00	72 048,16	42,38%
	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00%
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	1 875,20	53,58%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	8 321,81	37,83%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	525,00	52,50%
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	36,78	4,60%
	4430	Różne opłaty i składki	10 300,00	9 635,00	93,54%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 200,00	5 125,06	71,18%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 650,00	855,34	51,84%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 655,00	7 096,60	32,77%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 400,00	3 376,60	76,74%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 255,00	3 720,00	30,35%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	352 917,00	164 589,95	46,64%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	76,87	2,56%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 735,00	60 723,03	43,77%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 352,00	10 351,26	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 500,00	11 454,84	44,92%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 650,00	1 641,18	44,96%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 969,14	24,61%
	4220	Zakup środków żywności	155 000,00	73 710,39	47,56%
	4260	Zakup energii	1 500,00	323,00	21,53%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	238,00	59,50%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 580,00	4 102,24	73,52%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	0,00	0,00%
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	386 225,00	177 225,90	45,89%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	281 160,00	116 869,81	41,57%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 300,00	22 300,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 600,00	23 798,04	45,24%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 065,00	3 409,65	48,26%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 150,00	2 678,04	43,55%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 500,00	51,35	1,47%
	4260	Zakup energii	1 400,00	826,80	59,06%
	4270	Zakup usług remontowych	1 900,00	649,63	34,19%

	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	17,57	8,79%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00	786,41	60,49%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	126,00	31,50%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	108,98	54,49%
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 650,00	5 603,62	73,25%
	80195	Pozostała działalność	22 100,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 100,00	0,00	0,00%
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>84 100,00</b>	<b>41 274,99</b>	<b>49,08%</b>
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00	271,54	9,05%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	54,04	3,60%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	217,50	14,50%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	79 000,00	40 291,78	51,00%
	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	280,00	253,70	90,61%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	300,96	23,15%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	170,00	59,05	34,74%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 450,00	19 850,00	49,07%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	4 855,36	53,95%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	14 899,27	55,18%
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	33,44	8,36%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	40,00	10,00%
	85195	Pozostała działalność	2 100,00	711,67	33,89%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83,60	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13,90	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2,50	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	711,67	35,58%
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 984 431,79</b>	<b>1 568 289,39</b>	<b>52,55%</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	140 000,00	55 709,63	39,79%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	140 000,00	55 709,63	39,79%
	85204	Rodziny zastępcze	6 000,00	987,86	16,46%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	987,86	16,46%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
	85206	Wspieranie rodziny	32 900,00	16 115,90	48,98%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 400,00	13 440,00	49,05%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 800,00	2 346,62	48,89%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	700,00	329,28	47,04%

85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 897 332,00	1 020 787,58	53,80%
	3110	Świadczenia społeczne	1 702 485,40	929 656,70	54,61%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 000,00	26 529,50	49,13%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 400,00	4 211,79	95,72%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 989,00	56 986,04	44,52%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 431,00	715,26	49,98%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	94,01	11,75%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	600,00	50,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	21,00	10,50%
	4440	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 680,00	1 255,28	74,72%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 146,60	718,00	33,45%
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.	16 900,00	10 836,24	64,12%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 900,00	10 836,24	64,12%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	109 923,00	50 278,72	45,74%
	3110	Świadczenia społeczne	109 923,00	50 278,72	45,74%
85215		Dodatki mieszkaniowe	54 467,69	27 389,38	50,29%
	3110	Świadczenia społeczne	54 419,31	27 389,38	50,33%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48,38	0,00	0,00%
85216		Zasiłki stałe	109 360,00	94 759,49	86,65%
	3110	Świadczenia społeczne	109 360,00	94 759,49	86,65%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	386 300,00	193 208,65	50,02%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	424,30	12,12%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	247 000,00	119 602,82	48,42%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 300,00	20 225,59	99,63%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 000,00	24 381,85	51,88%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 700,00	2 449,80	52,12%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 600,00	2 700,00	35,53%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 600,00	2 052,44	17,69%
	4260	Zakup energii	4 200,00	1 627,32	38,75%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	40,00	10,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	4 363,01	31,16%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 400,00	990,41	29,13%
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 600,00	4 287,11	56,41%
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 200,00	4 786,00	58,37%
	4480	Podatek od nieruchomości	400,00	342,00	85,50%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	954,00	47,70%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	3 982,00	99,55%

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 920,00	11 040,00	73,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 520,00	11 040,00	76,03%
	85295		Pozostała działalność	215 329,10	87 175,94	40,48%
		3110	Świadczenia społeczne	206 234,00	82 691,92	40,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 295,10	70,80	5,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 800,00	4 413,22	56,58%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 000,00	0,00	0,00%
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 000,00	0,00	0,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 000,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	241 117,00	97 110,15	40,28%
	85401		Świetlice szkolne	161 157,00	69 651,89	43,22%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 700,00	3 291,90	37,84%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 100,00	43 884,64	39,15%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 357,00	7 356,67	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00	9 294,40	42,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 200,00	1 331,62	41,61%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 500,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00	4 492,66	74,88%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	78 860,00	27 458,26	34,82%
		3240	Stypendia dla uczniów	78 860,00	27 458,26	34,82%
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 100,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 657 302,44	815 511,05	49,21%
	90002		Gospodarka odpadami	1 113 634,66	583 833,81	52,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	144,00	63,75	44,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 000,00	18 113,30	44,18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 900,00	2 788,02	96,14%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 550,00	3 574,15	47,34%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 100,00	512,09	46,55%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 375,60	1 124,07	33,30%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	657 114,40	228 229,34	34,73%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 200,00	820,45	68,37%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	515,00	51,50%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	304 667,06	273 890,94	89,90%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 383,60	53 202,70	57,59%
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	3 000,00	2 991,36	99,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 991,36	99,71%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	302 000,00	127 128,43	42,10%
		4260	Zakup energii	210 000,00	89 125,68	42,44%

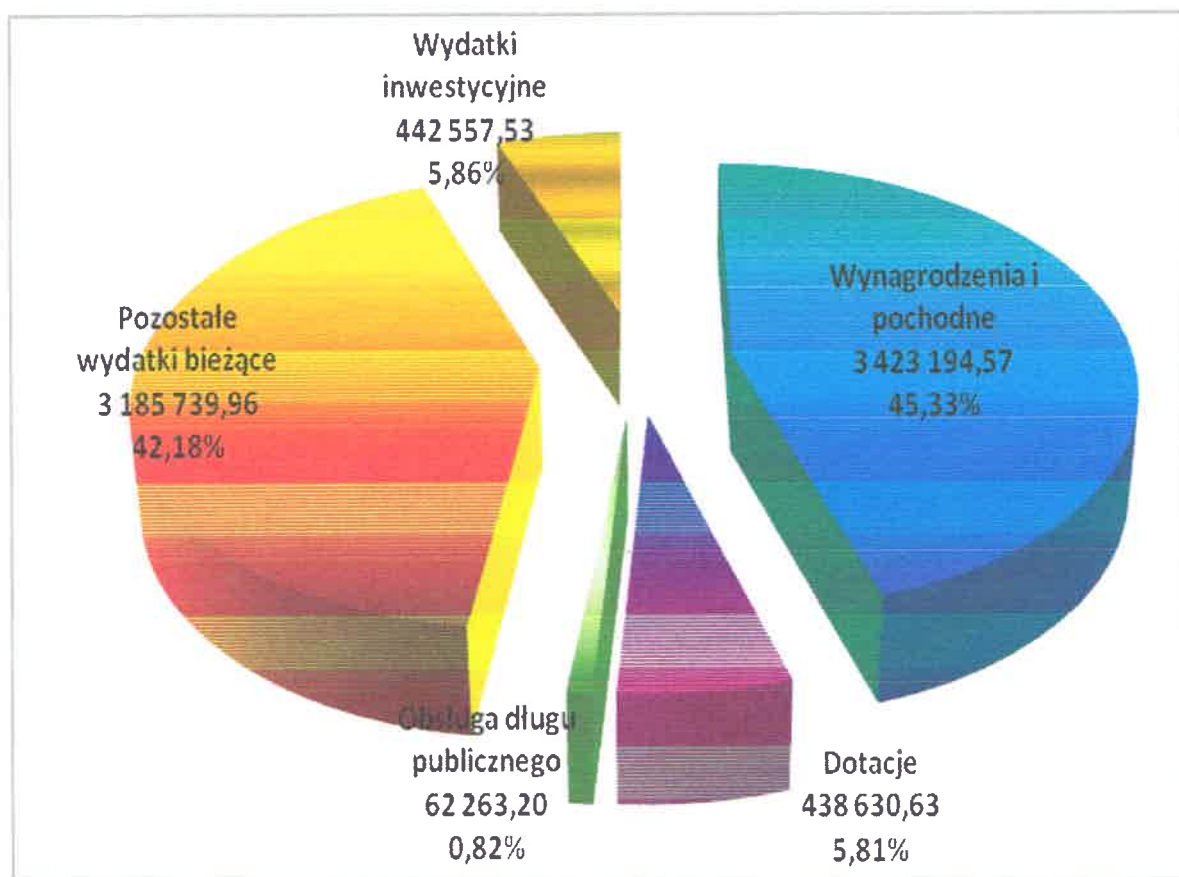
	4270	Zakup usług remontowych	85 000,00	38 002,75	44,71%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00%
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	86 911,66	52 111,66	59,96%
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	70 711,66	35 911,66	50,79%
	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	16 200,00	16 200,00	100,00%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	29 000,00	10 295,50	35,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	218,50	10,93%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	77,00	1,10%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	10 000,00	50,00%
90095		Pozostała działalność	122 756,12	39 150,29	31,89%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	852,13	14,20%
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	3 999,96	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	75 242,83	28 583,20	37,99%
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	4 731,00	31,54%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 513,29	984,00	4,37%
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>345 845,00</b>	<b>172 645,00</b>	<b>49,92%</b>
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	174 036,00	87 036,00	50,01%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	174 036,00	87 036,00	50,01%
92116		Biblioteki	170 809,00	85 609,00	50,12%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	170 809,00	85 609,00	50,12%
92195		Pozostała działalność	1 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00	0,00	0,00%
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>167 393,94</b>	<b>88 754,50</b>	<b>53,02%</b>
92601		Obiekty sportowe	91 850,00	51 436,91	56,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 100,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	310,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	6 000,00	50,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 700,00	25 955,28	63,77%
	4260	Zakup energii	14 100,00	5 837,08	41,40%
	4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	130,87	2,01%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 374,68	68,73%
	4430	Różne opłaty i składki	2 001,00	0,00	0,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 139,00	12 139,00	100,00%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	75 543,94	37 317,59	49,40%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	53 000,00	26 000,00	49,06%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	2 005,00	55,69%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 893,94	8 553,09	47,80%

	4300	Zakup usług pozostałych	800,00	609,50	76,19%
	4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	150,00	60,00%
		<b>Razem:</b>	<b>16 611 221,78</b>	<b>7 552 385,89</b>	<b>45,47%</b>

Po zmianach plan wydatków na dzień 30 czerwca wynosił 16.611.221,78 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 7.552.385,89 zł tj. 45,47 % w stosunku do planu. Ogółem wykonane wydatki za I półrocze nie przekroczyły 50% zakładanego planu na 2015 rok. Wydatki majątkowe stanowią 24,01 % planu wydatków.

Wśród grup wydatków największy odsetek przypadł na wynagrodzenia i pochodne, które stanowiły 45,33% wydatków ogółem. Pozostałe wydatki, to też dosyć pokaźna grupa, która stanowi 42,18% wszystkich wydatków. Wydatki inwestycyjne stanowiły 5,86%, dotacje w kwocie 438.630,63 zł to 5,81 % ogółu wydatków, a wydatki na obsługę długu publicznego wyniosły niespełna 1% wydatków ogółem (0,82%). Szczegóły przedstawia poniższy wykres.

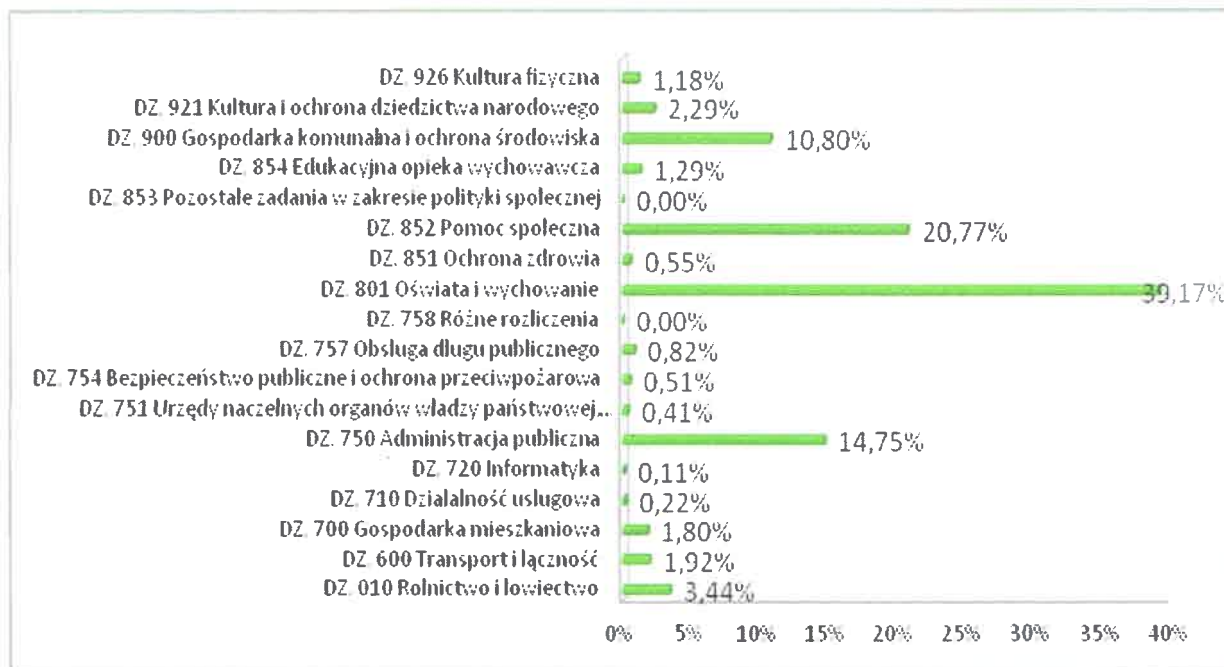
**Wykres 8. Struktura wydatków według grup rodzajowych**



Jeżeli chodzi o strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej to zdecydowanie największy udział ma dział 801 – Oświata i wychowanie, który stanowi 39,17% ogółu wydatków. Pomoc społeczna, dział 852 zajmuje drugie miejsce pod względem wielkości wydatków w stosunku do wydatków ogółem i stanowi 20,77 %. Wydatki związane

z administracja publiczną stanowią 14,75 % ogółu wydatków, gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 10,80% ogółu wydatków głównie za sprawą wydatków inwestycyjnych, a pozostałe działy mają zdecydowanie niższy odsetek w porównaniu do dochodów ogółem. Szczegóły przedstawia poniższy wykres.

**Wykres 9. Struktura wydatków w działów klasyfikacji budżetowej na 30 czerwca 2015 roku**



#### Wydatki w poszczególnych działach:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo** - na plan 504.529,49 zł wydatki zrealizowano w kwocie 259.664,41 zł, tj. 51,47 % w stosunku do planu.

Zaplanowano dotację na wykonanie zadania w zakresie bieżącej konserwacji rowu R-S w miejscowości Drzycim w kwocie 6.000,00 zł. Zgodnie z umową zawartą między Gminą Drzycim, a Gminną Spółką Wodną zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu 2015 r.

Zaplanowano również badanie wód odciekowych i podziemnych na składowisku odpadów komunalnych w Sierosławku z piezometrów, które wykonywane jest dwa razy w roku. Na pierwsze badanie wydatkowano 1.968,00 zł, (28,11% planu). Drugie badanie pobrano na koniec czerwca br., wyniki są w trakcie opracowywania. Wydatek poniesiony będzie w II półroczu 2015 r. W dziale tym zaplanowano również wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, na plan 9.500,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 4.199,66 zł, tj. 44,21% planu. Są to wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

W I półroczu wypłacono świadczenia dla producentów rolnych na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. Do budżetu gminy wpłynęła dotacja w wysokości 246.466,06 zł, którą przeznaczono w całości na wydatki związane z realizacją wypłat producentom rolnym, jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wydano 168 decyzji na zwrot podatku akcyzowego. Udzielono zwrotów osobom uprawnionym w kwocie

241.633,39 zł, która zawarta była w § 4430 – różne opłaty i składki. Pozostałe wydatki poniesione w paragrafach 4110, 4120, 4170, 4210 i 4300 na łączną kwotę 4.832,67 zł dotyczyły wydatków na obsługę biurową wyżej wymienionych wydatków. Zaplanowano również w ramach upowszechniania doradztwa rolniczego dofinansowanie wyjazdów szkoleniowych i szkoleń dla rolników, a także dofinansowanie nagród w konkursach i olimpiadach rolniczych. W okresie I półrocza poniesiono wydatek na przewóz osób na targi w Minikowie w kwocie 550,00 zł, co stanowi 78,57% planu. Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu 2015 r. Poniesiono wydatek związany z opłatą na rzecz budżetów JST z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntów wyłączonym z produkcji rolniczej (centrum wsi Drzycim) w kwocie 6.465,82 zł., tj. 99,47% planu. (Zadanie zakończone).

W dziale zaplanowano 6 zadań inwestycyjnych:

**1. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Gródek ul. Wodna.**

Planowane nakłady 35 000,00 zł poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,0 %.

Zadanie w trakcie rozliczania. Wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2015r.

**2. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Drzycim ( Drzycim, Wery, Gródek) – II etap Wery.**

Planowane nakłady 71 000,00 zł, poniesione wydatki 7,00 zł co stanowi 0,01 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane i odebrane natomiast wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2015r. Termin płatności za wykonane prace budowlane upływa w miesiącu lipcu.

**3. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Drzycim ( Drzycim, Wery, Gródek) - III Etap Drzycim**

Planowane nakłady 99 500,00 zł poniesione koszty 7,87 zł co stanowi 0,01% wykonania planu budżetu. Zadanie w trakcie realizacji. Wykonawca został wybrany w drodze przetargu nieograniczonego. Obecnie wykonywane są prace budowlane. Zakończenie prac nastąpi w II półroczu 2015r.

**4. 010-01010-6050 Budowa studni głębinowej ujęcia wody w miejscowości Gródek – projekt.**

Planowane nakłady 15 563,43 zł poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,0% wykonania planu budżetu.

Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie prac nastąpi w II półroczu 2015r.

**5. 010-01010-6050 Renowacja studni głębinowej nr 2 – stacja uzdatniania wody w Drzycimiu – projekt.**

Planowane nakłady 3 500,00 zł poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,0% wykonania planu budżetu

Zadanie w trakcie realizacji. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2015r.

**6. 010-01010-6050 Budowa dwóch zbiorników retencyjnych – Stacja uzdatniania wody w Drzycimiu – projekt.**

Planowane nakłady 3.500,00 zł poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,0% wykonania planu budżetu

Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2015r.

**Dział 600 Transport i łączność** – plan wykonano w kwocie 145.148,89 zł, co stanowi 18,45% planu. Wydatki wykonano ze znacznym odchyleniem od planu, głównie dlatego, że w niskim zakresie wykonano wydatki inwestycyjne, które będą realizowane w II półroczu. Zgodnie z porozumieniem z Powiatem Świeckim na zimowe utrzymanie dróg powiatowych, wydatkowano środki w kwocie 13.214,20 zł, która stanowi 61,67 % założonego planu. Odśnieżanie dróg powiatowych odbywa się zgodnie z zawartym porozumieniem na podstawie poniesionych faktycznie wydatków (refundacja wydatków). Wysokie wykonanie wynika z faktu, iż z uwagi na mroźną zimę w I półroczu była znaczna konieczność odśnieżania dróg powiatowych. W II półroczu wystąpimy do Powiatu świeckiego o zwiększenie dotacji na zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

W drogach publicznych gminnych sytuacja przedstawia się następująco:

**Dział 60016 § 4210 wykonanie 4,02 %**

Łączne wydatki w tym paragrafie wyniosły 623,40 zł, co stanowi 4,02 %

Poniesiono koszty związane z:

- zakupem paliwa do wykaszarki spalinowej
- zakupem akcesoriów do wykaszarki spalinowej

Pozostałe środki finansowe zostaną wydatkowane w II połowie bieżącego roku (tj. zakup piasku z solą w celu zniwelowania gołoledzi, zakup masy asfaltowej), zostanie również zakupiony gruz betonowy w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Gacki.

**Dział 60016 § 4270 wykonanie 51,75 %**

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły 32.162,39 zł, co stanowi 51,75 %

Poniesiono koszty związane z remontami dróg gminnych:

- remont i utrzymanie dróg gminnych
- remontu istniejącej nawierzchni oraz nawiezenie warstwy ścieralnej asfaltu drogi gminnej w Gródku
- remont ulicy Wrzosowej w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Gródek – 10.000,00 zł, co stanowi 100% wykonania

Procent wykonana wiąże się między innymi z funduszem sołectkim, którego część znajduje się w tym paragrafie, lecz jest w trakcie realizacji i nie została jeszcze rozliczona. Rozliczenie finansowe zadań funduszu sołectkiego przewiduje się na II połowę bieżącego roku, takich jak:

- utwardzenie drogi w sołectwie Wery
- remont dróg gminnych w miejscowości Gacki

**Dział 60016 § 4300 wykonanie 56,28 %**

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły 58.809,72 zł, co stanowi 56,28 %

- poniesiono koszty związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych.
- zainstalowanie dwóch progów zwalniających na ul. Broniewskiego w Drzycimiu w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Drzycim – 3.999,98 zł, co stanowi 100% wykonania
- Utwardzenie i wyrównanie drogi gminnej – drogi dojazdowej od działek pod Lubodziez w msc. Jastrzębie – 15.499,96 zł, co stanowi 100% wykonania.

Procent wykonania wiąże się z zimowym utrzymaniem dróg gminnych, pozostałe środki finansowe zostaną wydane w trakcie II połowy roku – zimowej.

Przedmiotowy paragraf przewiduje wykonanie zadania funduszu sołectkiego sołectwa Biechówko pn. "Utwardzenie wjazdu na teren boiska", którego wykonanie jest zaplanowane na II półroczu.

W dziale zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

**1. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej Drzycim – Rówienica.**

Planowane nakłady 548 750,00 zł, koszty poniesione 31 980,00 zł co stanowi 5,83 % wykonania planu budżetu. Zadanie na etapie prowadzenia procedury przetargu nieograniczonego.

Podpisanie umowy z wykonawcą i wykonanie robót budowlanych nastąpi w II półroczu 2015r.

**2. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dąbrówka**

Planowane nakłady 8.359,18 zł, koszty poniesione 8.359,18 zł co stanowi 100 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane i zakończone. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego)

**3. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Mały Dólsk o Nr 030522C Mały Dólsk – Dólsk**

Planowane nakłady 7.145,00 zł, koszty poniesione 0,00 zł co stanowi 0,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2015r. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego).

**4. 600-60016-6050 Utwardzenie kostką polbrukową części działki nr 105 w miejscowości Sierosław stanowiącej drogę gminną o Nr 030509C Mszano - Sierosław**

Planowane nakłady 18.942,53 zł, koszty poniesione 0,00 zł co stanowi 0,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2015r. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego).

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** – plan 401.719,16 zł wykonano w kwocie 135.649,28 zł tj. 33,77% planu. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami wykonano w kwocie 23.654,02 zł, tj. 35,62%, a więc z odchyleniem od planu. W rozdziale 70095 – Pozostała działalność wydatkowano 111.995,26 zł, tj. 33,40% planu, tj. z odchyleniem od planu. W w/wym rozdziałach plan wykonano z odchyleniem, z powodu niskiego wykonania wydatków inwestycyjnych, a także oszczędnego dokonywania wydatków bieżących.

Szczegółowo przedstawia się to następująco:

**Dział 70005 § 4300**

Łączne wydatki w tym paragrafie wyniosły 7.893,47 zł, tj. 30,83% planu.

Gmina Drzycim przystąpiła do przejęcia w drodze darowizny od Enea S.A. działek stanowiących drogi położonych w miejscowości Gródek. Konieczna do powyższego przejęcia była dokumentacja geodezyjna, poniesiono także koszty notarialne.

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Drzycim, przejęto w drodze darowizny działkę położoną w obrębie ewidencyjnym Drzycim ( prowadzącą do miejscowości Rówienica ), stanowiącą drogę, od Powiatu Świeckiego. Poniesione koszty jakie wiązały się z powyższym przejęciem to koszty notarialne.

Wykupiono od osób prywatnych dwie działki położone w miejscowości Gródek z przeznaczenie pod drogi, zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego, poniesiono koszty dokumentacji geodezyjnej i koszty notarialne.

Planowana sprzedaż budynku komunalnego, położonego przy ul. Dworcowej 18 w Drzycimiu niesie za sobą konieczność umieszczenia ogłoszenia w prasie wyciągu z ogłoszenia.

Poniesiono koszty ogłoszenia w prasie lokalnej dotyczącego przeznaczenia do dzierżawy nieruchomości gminnej stanowiącej jezioro położone w miejscowości Biechowo.

W celu uregulowania położenia drogi w miejscowości Sierosławek, zlecono dokonanie podziału działek. Do powyższego zlecenia konieczna była dokumentacja geodezyjna, której koszty poniosła Gmina Drzycim.

#### **Dział 70005 § 4430**

Łączne wydatki w tym paragrafie wyniosły 90,00zł, tj. 18,00% planu.

W celu uregulowania położenia drogi w miejscowości Sierosławek, zlecono dokonanie podziału działek. Do powyższego zlecenia konieczna była dokumentacja wieczysto księgową, której koszty poniosła Gmina Drzycim.

#### **Dział 70005 § 4520**

Łączne wydatki wyniosły 3.343,81 zł, tj. 92,88 % planu.

W związku z przejęciem w drodze darowizny użytkownika wieczystego, od Enea S.A. działek stanowiących drogi położonych w miejscowości Gródek, będących własnością Skarbu Państwa, zaistniała konieczność opłacenia jednorazowej kwoty rocznej z tytułu w/w użytkownika wieczystego.

#### **Dział 70005 § 4590**

Łączne wydatki wyniosły 1.922,04 zł, tj. 16,02 % planu.

W związku z brakiem dostarczenia przez Gminę Drzycim lokalu socjalnego konieczne było przekazanie odszkodowania na rzecz:

- Spółdzielni Mieszkaniowej ENERGETYK za niedostarczenie lokalu socjalnego przez gminę dla najemców lokalu przy ul. Wędkarskiej w Gródku, zgodnie z wyrokiem sądu z dnia 14.01.2014 r.

- Spółdzielni Mieszkaniowej Świecie za niedostarczenie lokalu socjalnego przez gminę dla najemców lokalu przy ul. Słonecznej w Gródku, zgodnie z wyrokiem sądu z dnia 13.01.2014 r.

Pozostała kwota planowana jest na dalsze odszkodowania płatne w drugim półroczu 2015 r. na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej Świecie oraz na wypłacenie odszkodowania za przejęcie fragmentu drogi - wywłaszczenie, działki należącej do osoby prywatnej w miejscowości Drzycim.

#### **Dział 70005 § 6060 wykonanie 47,95 %**

Poniesiono koszty wykupu dwóch działek od osób prywatnych położonych w miejscowości Gródek z przeznaczeniem pod drogi, zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego.

Poniesiono koszty wpłaty wadium w celu przystąpienia do przetargu na zakup działki położonej w Krakówku.

Pozostała kwota, to zaplanowane środki na zakup działki położonej w Krakówku z przeznaczeniem na poszerzenie działki przy świetlicy wiejskiej, którą planuje się wydatkować w II półroczu 2015 r.

W rozdziale zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

#### **1. 700-70005-6050 Budowa budynku socjalnego w m. Jastrzębie.**

Planowane nakłady 3 000,00 zł. Koszty poniesione 0,00 zł co stanowi 0,0% wykonania planu budżetu. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2015r.

#### **Dział 70095 § 4110**

Poniesiono wydatki w kwocie 241,11 zł, tj. 53,58 % planu na składki na ubezpieczenie społeczne dotyczące wynagrodzenia dla opiekunów budynków komunalnych w ramach umowy zlecenie.

#### **Dział 70095 § 4120 wykonanie 0,00 %**

Nie naliczono składek na fundusz pracy, ponieważ osoby zatrudnione na umowę zlecenie przekroczyły wiek uprawniający do naliczenia składki oraz dochód zatrudnionych osób na w/w umowy nie przekroczyły wysokości minimalnego wynagrodzenia.

#### **Dział 70095 § 4170**

Poniesiono wydatki w kwocie 2.310,00 zł, tj. 46,20 % planu na wynagrodzenia dla opiekunów budynków komunalnych z tytułu umowy zlecenie. Pozostałe środki przeznaczone są na II półrocze 2015 r.

#### **Dział 70095 § 4210**

Poniesiono wydatki w kwocie 12.376,35 zł, tj. 24,53 % planu, głównie na materiały do ogrzania budynków komunalnych (miat węglowy, węgiel kostka), środków czystości, a także materiałów do bieżących napraw budynków komunalnych.

Zakupiono komplet noży na wyposażenie świetlicy wiejskiej w Gródku.

Zakupiono butle z gazem do ogrzania świetlicy wiejskiej w Dólsku oraz pojemniki na śmieci do miejscowości Dólsk

W celu odnowienia świetlicy wiejskiej w Gródku zakupiono farby i akcesoria niezbędne do malowania.

Pozostałą kwotę planuje się wydatkować w II półroczu 2015 r.

Wydatki dotyczące funduszu sołectkiego:

Nazwa sołectwa	Nazwa zadania przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie na 30.06.2015	%
1	2	3	4	5
Dólsk	Zakup gry stołowej piłkarzyki	1 150,00	1 149,91	99,99%
Dólsk	Zakup 2 szt. stołów do świetlicy	600,00	599,99	100,00%
Dólsk	Zakup mebli do świetlicy wiejskiej	405,83	0,00	0,00%
Gacki	Zakup pawilonu ze stołem	800,00	0,00	0,00%
Gacki	Zakup kosiarki i podkaszarki	0,00	0,00	0,00%
Gacki	Zakup chłodziarki	1 000,00	0,00	0,00%
Gacki	Zakup zlewozmywaku i szafki	1 000,00	0,00	0,00%
Jastrzębie	Zakup 2 wieszaków do świetlicy	300,00	0,00	0,00%
Jastrzębie	Zakup namiotu lekkiego	200,00	195,50	97,75%
	<b>Razem</b>	<b>5 455,83</b>	<b>1 945,40</b>	<b>35,66%</b>

Wykonano 2 zadania sołectwa Dólsk, jedno sołectwa Jastrzębie. Realizacja pozostałych zadań w ramach funduszu sołectkiego w/wym sołectw będzie miała miejsce w II półroczu 2015 r.

#### **Dział 70095 § 4260**

Poniesiono wydatki w kwocie 9.764,10 zł, tj., 30,51 % planu.

Wydatek dotyczy energii elektrycznej i wody w budynkach komunalnych – świetlic. Pozostałą kwotę planuje się wydatkować w II półroczu 2015 r.

#### **Dział 70095 § 4270 wykonanie 18,74 %**

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły 2.343,10 zł, co stanowi 18,74 %

Wydatki związane z zakupem usług remontowych:

- wykonanie remontu wewnętrznej instalacji elektrycznej w przychodni gminnej w Drzycimiu Środki finansowe na tym paragrafie wydatkowane zostaną w II półroczu br. w ramach m.in. zaplanowanych i bieżących potrzeb związanych z remontami w budynkach komunalnych oraz w ramach funduszy sołeckiego sołectwa Dółsk zadania pn. "Remont świetlicy wiejskiej" którego realizację planuje się w II półroczu.

#### **Dział 70095 § 4300 wykonanie 49,32 %**

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły **42.638,97 zł**, co stanowi 49,32 %

Wydatki związane z zakupem usług pozostałych wiążą się między innymi z kosztami wykonania corocznych przeglądów budynków komunalnych oraz pomiarów rezystancji izolacji. Poniesiono wydatki dotyczące usług kominiarskich, wywozu nieczystości płynnych i stałych. Dokonano rozdzielania instalacji elektrycznej w budynku komunalnym - mieszkalnym w Gackach w celu oddzielenia instalacji dwóch mieszkań. Poniesiono koszty wykonania przyłącze do szamba z budynku komunalnego w Dółsku oraz udrożniono rury kanalizacyjne. Poniesiono koszty zainstalowania tablic ogłoszeń w miejscowości Gródek.

Poniesiono koszty wymiany ogrzewacza wody w budynku komunalnym - świetlica Jastrzębie.

Poniesiono koszty dorobienia kluczy do budynku komunalnego - świetlica w Biechówku i Jastrzębiu, a także koszty centralnego ogrzewania budynku komunalnego położonego przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu.

Wydatki dotyczące funduszu sołeckiego:

- montaż rozdzielaczy centralnego ogrzewania w budynku komunalnym w miejscowości Biechówko – fundusz sołecki sołectwa Biechówko - wydatki w kwocie 2.725,00 zł, tj. 100,00% planu.

Wykonanie zadania w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Gródek pn. „Naprawa dachu na budynku świetlicy wraz z naprawą rynien”, planuje się w II półroczu 2015 r.

#### **Dział 70095 § 4307 i § 4309 wykonanie 91,57 %**

Poniesiono wydatki w łącznej kwocie 24.784,50 zł za przygotowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Drzycim. Zadanie zostało wykonane.

W rozdziale zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

#### **1. 700-70095-6050 Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych w Drzycimiu – Ia etap**

Planowane nakłady 97 000,00 zł poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,0% wykonania planu budżetu za rok 2015.

Zadanie w trakcie realizacji. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2015r.

## **2. 700-70095-6050 Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Dworcowej 20 w miejscowości Drzycim - II etap.**

Planowane nakłady 20 000,00 zł, koszty poniesione 13 740,00 zł co stanowi 68,70 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane.

Różnica 6.260,00 zł wynika z dokonanego rozeznania cenowego, w wyniku którego wybrano wykonawcę który zaproponował najniższą cenę.

## **3. 700-70095-6060 Zakup patelni gastronomicznej**

Planowane nakłady 4.300,00 zł, koszty poniesione 3.797,13 zł co stanowi 88,31 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane. (zadanie realizowane z Funduszu Sołectkiego sołectwa Biechówko).

**Dział 710 Działalność usługowa** – planowane środki w wysokości 34.500,00 zł zostały wydatkowane w 49,09% tj. 16.937,50 zł, czyli zgodnie z planem. W ramach zakupu usług pozostałych poniesiono wydatki związane z przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy, które w mniejszym zakresie przewiduje się zrealizować w II półroczu. W rozdziale cmentarze wydatkowano 11.967,50 zł, tj. 43,52 % planu.

Na terenie Gminy Drzycim znajdują się trzy Mogiły Zbiorowe oraz jedno Miejsce Pamięci Narodowej, dlatego corocznie kupujemy kwiaty i znicze z okazji świąt narodowych, a także dbamy o utrzymanie tych miejsc w czystości. Wydatki poniesione w tym półroczu dotyczyły wiązanek oraz zniczy. Wykonanie planu jest niskie, ponieważ planuje się wyższe wydatki w okresie jesiennym.

Na wywózkę odpadów komunalnych z cmentarzy znajdujących się na terenie Gminy Drzycim poniesiono wydatki w kwocie 11.615,00 zł, tj. 44,33% planu. Zadanie polega na regularnym, całorocznym oczyszczaniu pojemników na odpady znajdujących się na cmentarzach w: Gródku, Drzycimiu, Dólsku i Sierosławiu. Zadanie realizowane jest przez Zakład Wielobranżowy Wiązar, z którym gmina ma podpisaną umowę. Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu.

**Dział 720 Informatyka** – na plan 21.000,00 zł wydatkowano 8.401,01 zł, tj. 40,00% planu. Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego realizuje w partnerstwie z gminami projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Wkład własny gminy w tym przedsięwzięciu w 2015 r. to 21.000,00 zł. W I półroczu poniesiono wydatki w wysokości 8.401,01 zł zgodnie z notą księgową otrzymaną z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu rozliczającą koszty licencji oprogramowania oraz wdrożenia projektu. Pozostałe wydatki wystąpią w II półroczu.

**Dział 750 Administracja publiczna** - na plan 2.529.300,00 zł wydatkowano 1.113.700,06 zł – 44,03 % z tego:

- w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie na plan 47.000,00 zł wydatkowano 23.019,37 zł tj. 48,98 % na wydatki związane z utrzymaniem 1,6 etatu pracowników administracji rządowej. W ramach § 4210 poniesiono wydatki na zakup druków akcydensowych, artykułów biurowych, publikacji, artykułów związanych z organizacją uroczystości nadania medali za długoletnie pożycie małżeńskie. Do tej pory nie było konieczności wydatkowania środków na zakup tonerów i akcesoriów komputerowych. Zakupy wskazanych artykułów planuje się w II półroczu 2015r. W ramach zakupu usług przeprowadzono comiesięczną konserwację i aktualizację oprogramowań (SEL WIN, USC WIN). Poniesiono wydatki związane z opłatami