

WYKONANIE BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU

CZEŚĆ OPISOWA

I. DOCHODY

Budżet na rok 2010 uchwalony został w dniu 29 grudnia 2009 roku uchwałą nr XXXI/228/2009 Rady Gminy Czernica na kwotę : dochody – 33.866.387 zł, wydatki – 35.521.387 zł. Na 2010 r. zaplanowano deficyt w wysokości 1.655.000 zł jako różnicę pomiędzy przychodami budżetu w wysokości 3.000.000 zł z tytułu pożyczek i kredytów a rozchodami budżetu w wysokości 1.345.000 zł z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów przypadających na 2010 r. Budżet był zmieniany uchwałami Rady Gminy:

- uchwałą nr XXXII/267/2010 z dnia 05.03.2010
- uchwałą nr XXXIV/284/2010 z dnia 29.04.2010
- uchwałą nr XXXV/292/2010 z dnia 24.06.2010

Wójt Gminy Czernica upoważniony do zmian budżetu na mocy uprawnień wynikających z ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych i upoważnień Rady Gminy w uchwale budżetowej na rok 2010 dokonał zmian budżetu 4-ma zarządzeniami.

Na dzień 30.06.2010 plan dochodów budżetu gminy wynosił 37.230.992,32 zł, plan wydatków wynosił 39.085.992,32 zł. Gmina nie zaciągnęła zaplanowanych pożyczek, ani kredytów. Wolne środki na rachunku bankowym budżetu na 31.12.2009 r. wyniosły 69.877,04 zł. Na spłatę rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań wydatkowano kwotę 677.500 zł. Z kwoty tej spłacono :

- do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – kwotę 375.000 zł,
- do Banku BISE w Warszawie – kwotę 302.500 zł.

1. Wykonanie dochodów w I półroczu 2010 roku.

W I półroczu 2010 roku wykonanie dochodów ogółem wyniosło 47,65 %, w stosunku do uchwalonego planu.

W zakresie dochodów własnych :

Plan wyniósł 22.890.916 zł wykonanie – 10.558.528,44 zł, co stanowi 46,12 %

W zakresie dotacji: plan - 4.507.877 zł, wykonanie – 2.522.399,36 zł , co stanowi 55,95 %.

Subwencje w wysokości 7.570.199 zł wykonane zostały w wysokości 4.658.584 zł , czyli w 61,53 % . Zaplanowane w budżecie środki na inwestycje i remonty w wysokości 2.262.000 zł zostały wykonane jedynie w kwocie 1.600 zł.

Wykonanie dochodów w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego opracowania.

W latach 2008-2010 wykonanie dochodów za I półrocze w tych trzech głównych grupach przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Rok 2008 Plan	I półrocze 2008 Wykonanie	Rok 2009 Plan	I półrocze 2009 Wykonanie	Rok 2010 Plan	I półrocze 2010 Wykonanie
1. Dochody własne	20.556.081	6.959.387,95	22.748.958	9.759.243,38	22.890.916	10.558.529
Z tego:						
A. podatek rolny	382.390	215.937,29	915.000	273.223,99	317.700	210.694
B. podatek od nieruchomości	3.518.310	1.822.237,76	4.500.800	2.397.787,59	4.971.000	2.536.006
C. podatek leśny	18.340	10.029,58	18.600	11.666,81	19.200	9.506
D. podatek od środ. transp.	68.250	65.214,50	126.900	61.462,20	145.000	65.718
E. karta podatkowa	9.500	4.249,06	10.000	5.383,65	10.000	8.450
F. podatek od spadków i darowizn	50.000	61.781,26	50.000	52.047,85	150.000	30.081
G. opłata skarbową i podatek od czynności cywilnoprawnych	775.000	520.884,81	1.028.500	350.686,64	870.000	458.713
H. opłata eksploatacyjna	35.000	12.517,60	37.000	8.575,20	25.000	8.311
I. Udziały w podatku doch. od osób prawnych	90.000	149.813,68	350.000	100.715,94	250.000	21.470
J. udziały w podatku doch. od osób fizycznych	6.009.745	2.792.819,00	7.114.508	2.870.546,00	7.735.902	3.126.980
K. pozostałe dochody własne	9.599.546	1.303.903,41	8.597.650	3.627.147,51	8.397.114	4.082.599
2. Środki z różnych	160.000	-	819.645	140.000,00	2.262.000	1.600

źródeł przeznaczone na inwestycje i remonty						
3. Dotacje	2.659.695	1.493.237,94	3.607.858	1.290.209,03	4.507.877	2.522.399
4.Subwencje	6.102.024	3.743.342,00	6.926.299	4.256.962,00	7.570.199	4.658.584
OGÓŁEM DOCHODY	29.477.800	12.195.967,8 9	34.102.760	15.446.414,41	37.230.992	17.741.112

W poszczególnych grupach dochodów wykonanie przedstawia się następująco.

A. Dochody własne

Na dzień 30.06.2010 roku plan dochodów własnych po zmianach wyniósł 22.890.916 zł, wykonanie wyniosło 10.558.528,44 zł, co stanowi 46,12 %. W odniesieniu do dochodów bieżących (bez dochodów ze sprzedaży działek gminnych) plan wynosił 17.440.916 zł, wykonanie wyniosło 8.681.036,13 zł , co stanowi 49,77 %.

Osobno wykazano kwotę 2.262.000 zł, jako środki pochodzące z różnych źródeł przeznaczone na inwestycje i remonty. Środki te wpłynęły na konto budżetu Gminy w wysokości jedynie 1.600 zł. Środki te zaplanowane są na :

- Remont chodników w wysokości 1.150.000 zł,
- Budowę ulicy Działkowej w Kamieńcu Wrocławskim w wysokości 72.000 zł,
- Rozbudowę infrastruktury komputerowej w Gminie w wysokości 540.000 zł,
- Budowę kanalizacji sanitarnej od Społecznego Komitetu Budowy Kanalizacji w Nadolicach Wielkich w wysokości 500.000 zł.

W poszczególnych tytułach dochodów własnych wykonanie przedstawia się następująco :

L.p	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek rolny	317.700	210.694,14	66,31
2.	Podatek od nieruchomości	4.971.000	2.536.006,50	51,01
3.	Podatek leśny	19.200	9.505,61	49,50
4.	Podatek od środków transportowych	145.000	65.718,53	45,32
5.	Karta podatkowa	10.000	8.449,67	84,49
6.	Podatek od spadków i darowizn	150.000	30.080,85	20,05
7.	Opłata skarbową	60.000	30.536,70	50,89
8.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	810.000	428.176,85	52,86
9.	Opłata eksploatacyjna	25.000	8.310,90	33,24
10.	Dochody ze sprzedaży mienia	5.450.000	1.877.492,31	34,44
11.	Dochody z dzierżawy	150.800	84.051,95	55,73
12.	Udziały w podatkach budżetu państwa	7.985.902	3.148.449,79	39,42

13.	Dochody jednostek budżetowych	115.000	83.747,54	72,82
14.	Odsetki	87.500	30.138,02	34,44
15.	Dochody z innych opłat lokalnych	600.000	293.320,49	48,88
16.	Dochody z opłat za pozwolenia na alkohol	175.000	127.679,88	72,95
17.	Wpływy z usług	245.000	97.983,00	39,99
18.	Odszkodowanie za przekazanie gruntów pod drogę	260.500	260.500	100,0
19.	Dochody dotyczące likwidacji Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i opłat bieżących	1.281.314	1.157.755,23	90,35
20.	Pozostałe dochody	32.000	69.930,48	218,53
	RAZEM DOCHODY WŁASNE	22.890.916	10.558.528,44	46,12

Analizując wykonanie dochodów za I półrocze 2010 roku, konieczne jest zwrócenie uwagi na wysokość dochodów utraconych przez gminę z powodu obniżenia górnych stawek podatków. Skutki obniżenia stawek w podatku od nieruchomości wyniosły 93.116,35 zł, w podatku rolnym Rada Gminy nie stosowała w 2010 roku obniżenia stawek, a w podatku od środków transportowych skutki obniżenia stawek wyniosły 23.025,41 zł. Skutki udzielonych umorzeń decyzjami Wójta wyniosły 1.181 zł. Z tytułu rozłożeń na raty podatków, oraz odroczeń terminu płatności skutki udzielonych ulg wyniosły na dzień 30.06.2010 r. 4.660 zł. Skutki obniżenia podatków wynikające z uchwał Rady Gminy za półrocze 2010 roku wyniosły 529.514 zł w podatku od nieruchomości. Wynikły one ze zwolnienia z podatku Zakładu Gospodarki Komunalnej w kwocie 525.516 zł, oraz 1 osoby fizycznej w wysokości 3.598 zł. Porównanie obniżenia górnych stawek podatkowych oraz umorzeń, rozłożeń na raty oraz odroczeń w latach 2008-2010 przedstawia poniższa tabelka :

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia stawek w I półr. 2008 r.	Pozostałe ulgi w I półr. 2008 r.	Skutki obniżenia stawek w I półr. 2009 r.	Pozostałe ulgi w I półr. 2009r.	Skutki obniżenia stawek w I półr. 2010 r.	Pozostałe ulgi w I półr. 2010 r.
Podatek rolny	-	467	13.035	877	-	622
Podatek od nieruchomości	259.188	380.349	95.542	463.196	93.116,35	534.333
Podatek od środków transportowych			18.721	1.323	23.025,41	400
Podatek od spadków i darowizn						
Pozostałe dochody				327		
RAZEM	259.188	380.816	127.298	465.723	116.141,76	535.355

B. Wykonanie dotacji celowych.

W I półroczu 2010 roku zaplanowana została kwota 4.507.877 zł dotacji celowych na zadania własne, zlecone i powierzone, z tego kwotę 1.545.035 zł stanowią dotacje rozwojowe na zadanie realizowane ze środków Unii Europejskiej. Wykonanie na dzień 30.06.2010 wyniosło 2.522.399,36 zł, co stanowi 55,95 % . Wykonanie kwot dotacji przedstawia się następująco :

1. Na zadania własne w tegorocznym budżecie zaplanowana została kwota 555.439 zł , wykonanie wyniosło 377.639 zł.

Na kwotę 377.639 zł składają się dotacje:

- 30.000 zł z Wydziału Spraw Społecznych i Zdrowia na dożywianie dzieci w szkołach,
- 61.000 zł na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej,
- 64.000 zł na wypłatę zasiłków celowych z pomocy społecznej
- 5.200 zł na zapłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej
- 85.200 zł na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 32.239 zł na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów,
- 100.000 zł na przeprowadzenie akcji powodziowej podczas powodzi z maja 2010 r.

2. Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zaplanowana została kwota 2.405.903,59 zł, wykonanie wyniosło 1.416.302,59 zł. Na wykonanie dotacji składają się kwoty:

- 33.086,59 zł na dopłaty do paliwa rolniczego,
- 276.850 zł z budżetu Wojewody Dolnośląskiego na wypłatę zasiłków z pomocy społecznej dla osób poszkodowanych podczas powodzi w maju 2010 r.,
- 1.700 zł na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej
- 1.025.000 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych ,
- 1.000 zł z Wydziału Zarządzania Kryzysowego Ochrony Ludności i Spraw Obronnych na wydatki związane z obroną cywilną,
- 23.000 zł z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydziału Organizacji na zadania ustawowo zlecone gminie z zakresu administracji państwowej,
- 808 zł z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie,
- 16.598 zł z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie w gminie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
- 38.260 zł z budżetu Wojewody Dolnośląskiego na przeprowadzenie odkomarzania terenu Gminy po powodzi z maja 2010 r.

3. Na zadanie powierzone umową związane z utrzymaniem i opieką nad cmentarzem ofiar wojennych w Ratowicach gmina otrzymała kwotę 750 zł.

4. W 2010 r. nadal realizowany jest program operacyjny „ Kapitał ludzki – aktywni – potrzebni”. Program ten realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicy. Plan dotacji na 2010 r. wynosi 94.144,65 zł. Do końca I półroczu nie wpłynęły środki na realizację tego programu .

5. W budżecie 2010 roku wprowadzono do dochodów i wydatków kwoty dotacji rozwojowych na dalszą realizację projektów dotyczących:

- kwotę 396.763 zł zaplanowano na dalszą realizację programu utworzenia sieci oddziałów przedszkolnych w Gminie. Do dnia 30.06.2010 r. otrzymano środki w wysokości 190.750 zł.

- kwotę 802.524 zł zaplanowano na programy zajęć pozalekcyjnych, które od 01 września 2009 r. są realizowane w szkołach podstawowych w Gminie. Do końca I półrocza szkoły otrzymały ogółem kwotę 418.985,37 zł.

- kwotę 251.603,08 zł zaplanowano na program zajęć pozalekcyjnych, które są realizowane przez gimnazja gminne. Do końca półrocza gimnazja otrzymały kwotę 117.972,40 zł.

Projekty dotyczące zajęć pozalekcyjnych w szkołach i gimnazjach gminnych będą realizowane do końca sierpnia 2010 r. Zaznaczyć należy, że ze względu na zamiany w klasyfikacji budżetowej na najbliższej sesji Rady Gminy unormowane powinny zostać dochody z dotacji rozwojowych według źródeł finansowania.

C. Informacja o stanie należności Gminy.

Pierwsze półrocze 2010 roku zamknęło się stanem należności budżetu Gminy w wysokości 6.170.805,33 zł. Należności te dotyczą w szczególności :

➤ zaległości w realizacji dochodów podatkowych w wysokości 769.358,48 zł. Na kwotę tę składają się zaległości:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych – 144.342,80 zł
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 371.270,51 zł,
- w podatku rolnym od osób prawnych – 22.191,00 zł
- w podatku rolnym od osób fizycznych – 72.848,05 zł
- w podatku opłacanym w formie karty podatkowej – 32.945,42 zł,
- w podatku od spadków i darowizn – 82.718,26 zł,
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 23.687,87 zł,
- z tytułu opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilno-prawnych – 19.161,54 zł.
- pozostałych podatków i opłat – 193,03 zł

➤ zaległości z tytułu opłat za pobór wody i ścieków przez Zakład Gospodarki Komunalnej wyniosły 345.886,74 zł,

➤ zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego obsługiwanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wyniosły 918.548,08 zł,

➤ pozostałe należności niewymagalne z tytułu podatków i opłat na dzień 30.06.2010 r. wyniosły 2.103.993,41 zł

➤ należności z tytułu wystawionych faktur za opłaty wody i ścieków z terminem płatności po 30 czerwca 2010 r. – 97.384,10 zł,

➤ należności z tytułu stanu środków na rachunkach bankowych budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy wyniosły 1.930.748,08 zł, z czego środki na lokacie wyniosły 800.000 zł

➤ pozostałe należności – 4.886,44 zł

W I półroczu 2010 roku dochody własne zostały zrealizowane w 46,12 % .Brak wykonania dochodów budżetu wynika przede wszystkim z niewykonanych dochodów ze sprzedaży oraz

udziałów w podatkach budżetu państwa. Dochody ze sprzedaży działek budowlanych, które ze względu na wielkość zaplanowanych kwot w znaczący sposób wpływają na realizację budżetu wykonane są w 34,44 %. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wykonane są w 39,42 % .

Wykonanie dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe za I półrocze 2010 roku jest prawidłowe. Z tytułu karty podatkowej i podatku od czynności cywilnoprawnych nastąpiło przekroczenie zaplanowanych kwot. Natomiast w bieżącym roku podatek od spadków i darowizn jest wykonany o wiele niżej niż połowa zaplanowanej kwoty.

Dość prawidłowo przebiegała realizacja dochodów podatkowych. W zakresie łącznego zobowiązania pieniężnego podatek rolny, od nieruchomości i leśny są wykonane w wysokości 51,92 %. Podatek od środków transportowych został zrealizowany w 45,32 %. Opłaty za zajęcie pasa drogowego, adiacenckie oraz pozostałe drobne opłaty lokalne , które zostały zaplanowane na kwotę 600.000 zł osiągnięte są w 48,88 %.

Po raz pierwszy w budżecie tegorocznym pojawiły się dochody z tytułu opłat związanych z ochroną środowiska. Do momentu funkcjonowania Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska opłaty te wpływały na wydzielone konto. Według stanu na 31.12.2009 r. środki funduszu zostały przekazane na konto budżetu, oraz wpłaty bieżące również wpływają na budżet. Wykonanie tych dochodów jest bardzo wysokie, ale wynika jedynie z tego , że całość środków Funduszu została przekazana na konto budżetu. Same bieżące wpłaty zaplanowane na kwotę 144.000 zł wykonane są w wysokości 20.440,83 zł, co stanowi 14,19 %. Brak wykonania spowodowany jest zaplanowaniem odszkodowania za wycięcie drzew, które jeszcze nie wpłynęło na konto Gminy.

Pierwsze półrocze każdego roku w zakresie realizacji dochodów przebiega słabiej – i tak też jest w roku bieżącym. Jednak zazwyczaj , realizacja dochodów w II półroczu przebiega znacząco lepiej. Na tej podstawie można przypuszczać, że będzie możliwe wykonanie wszystkich zaplanowanych zadań inwestycyjnych i remontowych w 2010 roku bez żadnych zagrożeń.

II. WYDATKI

Na rok 2010 budżet po zmianach po stronie wydatków zaplanowany został na kwotę 39.085.992,32 zł. Wykonanie wydatków za I półrocze wyniosło 14.952.901,86 zł, co stanowi 38,26 % w stosunku do uchwalonego planu. Wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 30.539.563,12 zł wykonane zostały w kwocie 14.335.864,89 zł, co stanowi 46,94 % . Wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 8.546.429,20 zł wykonane zostały w wysokości 617.036,97 zł, co stanowi 7,21 %. Szczegółowe porównanie planu i wykonania wydatków za I półrocze 2010 roku zawiera załącznik nr 2 do niniejszej informacji .W kolejnych działach klasyfikacji budżetowej realizacja wydatków przedstawia się następująco :

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – zrealizowane wydatki wyniosły 83.990,19 zł

Rozdział 01008 Melioracje wodne – brak wykonania wydatków.

Rozdział 01009 Spółki wodne - wykonane wydatki wyniosły 46.599,90 zł

Rozdział 01030 Izby rolnicze – 4.451,30 zł

Rozdział 01095 Pozostała działalność – 32.938,99 zł.

W ramach tego działu gmina opłaciła składki członkowskie do Spółki Wodnej, w ramach której zostały wyremontowane rowy w Chrzastawie, Czernicy Jeszkowicach, Kamieńcu Wrocławskim,

Krzykowie i Łanach. W wysokości 4.451,30 zł przekazana została 2 % składka uzyskanego podatku rolnego w I półroczu na rzecz Izby Rolniczej. Kwota 32.938,99 zł wydana została na dopłaty do paliwa dla rolników, oraz wydatki administracyjne związane z dopłatami.

2. Dział 020 Leśnictwo – zrealizowane wydatki wyniosły 2.748,18 zł

Rozdział 02002 Nadzór nad gospodarką leśną – 2.748,18 zł.

Kwotę powyższą wydano na częściową odpłatność za usługi leśnika, który wykonuje zadania w gminie Czernica przez jeden dzień w tygodniu, na podstawie porozumienia z gminą Oława.

3. Dział 600 Transport i łączność – zrealizowane wydatki wyniosły 1.232.573,07 zł

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy – wykonanie 427.551,66 zł

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie – wykonanie 8.560 zł

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – brak wykonania w I półroczu 2010 r.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne - wykonanie 788.801,41 zł

Rozdział 60095 Pozostała działalność – wykonanie 7.660 zł

W ramach działu 600 kwotę 427.551,66 zł dopłacono miastu Wrocław za wspólne realizowanie lokalnego transportu dla mieszkańców Gminy. W 2010 roku nadal będzie odbywał się remont chodników przy drodze wojewódzkiej 455. Na ten cel gmina posiada w planie 400.000 zł, oraz pozostałe środki będzie przekazywał Urząd Marszałkowski. W I półroczu zrealizowane wydatki wyniosły 8.560 zł i dotyczą projektu remontu. Na zadanie dotyczące budowy chodników wzdłuż drogi powiatowej w Chrzęstawie w bieżącym okresie nie wydano żadnych środków.

W I półroczu 2010 roku zakupiono tłucznia i mieszanki do utwardzenia dróg gruntowych na kwotę 119.622,56 zł. Kwota 10.853,69 zł wydana została na zakup znaków drogowych na drogi gminne. Kwotę 3.000 zł przeznaczono na ich zamontowanie. Kwota 12.444 zł wydana została na zakup soli i piasku koniecznych do zimowego oczyszczanie dróg. Na transport soli oraz na zimowe oczyszczanie dróg wydano kwotę 52.278,06 zł . Na oczyszczanie poboczy dróg w Krzykowie wydano kwotę 5.002 zł. Kwota 11.258,34 zł przeznaczona została na podziały działek i okazywanie granic, na wypisy i wyrisy działek gminnych, oraz pozostałe drobne opłaty. Za kwotę 10.500 zł zostały zakupiono wiaty przystankowe.

Na remonty dróg gminnych wydana została kwota 494.673,96 zł, ale całkowita większość tej kwoty dotyczyła prac wykonywanych jesienią i ukończonych w grudniu 2009 r. a płaconych w miesiącu styczniu (478.935,96 zł).

Kwota 53.324,80 zł wypłacona została tytułem odszkodowań za drogi gminne przejęte przez gminę z mocy prawa.

Kwota 8.754 zł w ramach wydatków inwestycyjnych przeznaczona została na prace wstępne przy modernizacji ulicy Polnej w Ratowicach, Kwotę 2.200 zł wydano na dokumentację i przygotowanie do budowy ulicy Działkowej w Kamieńcu Wrocławskim.

W rozdziale 60095 za kwotę 4.000 zł wykonano remont wiat przystankowych w Ratowicach. Za kwotę 3.660 zł dokonano ekspertyzy stanu mostu w Kamieńcu Wrocławskim.

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – za I półrocze 2010 roku wydatki

wykonano w kwocie 177.101,93 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 177.101,93

W ramach tego działu kwotę 2.078 zł wydano na umowy zlecenia związane ze gospodarowaniem nieruchomościami gminnymi. W paragrafie 421 „Zakup materiałów i wyposażenia” kwotę 37.313,14 zł wydano na zakupy oleju opałowego do budynku gminnego w Ratowicach, 2.282,20 zł wydano na zakupy opału do budynku socjalnego, kwotę 9.986,20 zł wydano na zakup materiałów do remontów budynku komunalnego po Ośrodku Zdrowia w Kamieńcu Wrocławskim. Inne drobne zakupy wyniosły 1.545,49 zł. Kwota 11.689,82 zł wydana została na opłaty energii elektrycznej w budynku gminnym w Ratowicach. W ramach usług remontowych wykonany został remont w budynku gminnym w Ratowicach oraz przebudowa komina w budynku gminnym w Jeszkowicach. Kwota 57.098,18 zł została wydana na pozostałe usługi : 3.655,50 zł na wypisy i wyrisy działek do sprzedaży, 6.020,70 zł na ogłoszenia w sprawie sprzedaży działek budowlanych, 5.878,19 zł wydano na opłaty związane z wywozem śmieci . Kwota 18.570,09 zł zapłacona została za wyceny nieruchomości związane ze sprzedażą i naliczaniem renty planistycznej. Na usługi kominiarskie w budynkach gminnych wydano 427 zł. Za kwotę 10.700 zł wykonano gabloty ogłoszeniowe. Kwotę 2.196 zł wydano na dozór techniczny kotłowni w budynkach gminnych. Na roboty rozbiórkowe w Chrzęstawie wydano 4.925,75 zł, na malowanie sali w budynku w Ratowicach zapłacono 1.610,40 zł. Pozostałe drobne usługi wyniosły 3.114,55 zł

Kwota 12.091,84 zł przeznaczona została na opłaty za czynsz za lokale, które są własnością Gminy we wspólnotach mieszkaniowych. Na ubezpieczenia budynków gminnych wydano 3.146,36 zł.

Kwota 27.059,26 zł wydana została na przebudowę budynku po byłej szkole w Czernicy, gdzie będzie usytuowany Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W dniu 30 czerwca zgłoszono zakończenie modernizacji obiektu.

5. Dział 710 Działalność usługowa – wydana została kwota 114.523,84 zł

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydano kwotę 66.394,84 zł

Rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne – wydano kwotę 36.417 zł

Rozdział 71035 Cmentarze – wykonanie wyniosło 11.712 zł

W ramach działu 710 kwotę 4.630 zł wydano na opłaty dla członków Komisji Planistycznej opiniującej plany miejscowe zagospodarowania przestrzennego dla Gminy. Kwota 52.201,12 zł wydana została jako zapłata za opracowanie planów miejscowych w Nadolicach Wielkich, Chrzęstawie Wielkiej, Ratowicach , Kamieńcu Wrocławskim, Krzykowie, Gajkowie i Wojnowicach. Za ogłoszenia i kserokopie map wydano 9.563,72 . Kwota 36.417 zł przekazana została dla Starostwa Powiatowego na utrzymanie systemu WROSIP, z którego korzysta nasza gmina.

Na opracowania do projektu cmentarza gminnego w Kamieńcu Wrocławskim wydano kwotę 11.712 zł

6. Dział 750 Administracja publiczna - w I półroczu 2010 roku wydano łącznie kwotę 2.113.520,72 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – wykorzystano kwotę 23.000 zł,

Rozdział 75022 Rady gmin – wykonanie wyniosło 124.131,52 zł

Rozdział 75023 Urzędy gmin – wykonanie wyniosło 1.832.098,76 zł

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 132.040,44 zł

Rozdział 75095 Pozostała działalność –wydatkowano kwotę 2.250 zł

W dziale 750 zrealizowane wydatki dotyczą utrzymania administracji samorządowej, Rady Gminy oraz działań promocyjnych podejmowanych przez Gminę. Kwota 23.000 zł została wykorzystana ze środków dotacji na zadania zlecone z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego. Na wypłaty diet dla radnych wydano kwotę 114.177,10 zł, na drobne zakupy i prenumeraty czasopism wydano 6.786,59 zł, na pozostałe usługi przeznaczono 3.050 zł, podróże służbowe wyniosły 117,83 zł.

Utrzymanie Urzędu Gminy wyniosło ogółem 1.832.098,76 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono kwotę 1.336.759,47 zł, na zakupy materiałów i wyposażenia wydano 104.920,46 zł, (między innymi 40.789,87 zł kosztował olej opałowy, 10.321,90 zł materiały biurowe, 11.585,98 prenumeraty i wydawnictwa książkowe, 6.475 zł zakup drobnego wyposażenia biurowego, 5.680,10 zł środki czystości, woda oraz środki na potrzeby sekretariatu, 6.002,01 zł zakup klimatyzatorów, 3.633,51 zakup materiałów dla pracowników przy robotach publicznych, 8.649,09 pozostałe materiały do remontów i drobne wyposażenie). Nowe wyposażenie do odnowionej sali ślubów wyniosło 11.783 zł. Na opłaty za energię elektryczną do budynku Urzędu przeznaczono 19.581,50 zł. Wykonano remont sali ślubów i archiwum w Urzędzie Gminy za kwotę 64.087,77 zł. Drobny remont instalacji co i studzienki wyniósł 4.128 zł. Na zakup usług przeznaczono 128.257,97 zł (68.840,71 zł usługi pocztowe, 23.521,79 zł usługi związane z używanymi programami komputerowymi, 17.702,20 zł usługi prawne, 3.355 zł obsługa kotłowni, 2.676,19 zł wywóz śmieci, 1.828,60 zł usługi kominiarskie, 1.320,60 za wodę i ścieki, 1.476,20 zł przegląd klimatyzacji, 1.260,54 przegląd gaśnic oraz 6.276,14 zł inne drobne usługi). Kwotę 17.642,02 zł wydano na zakup usług telefonicznych i internetowych. Podróże służbowe pracowników i wypłacane ryczałty wyniosły 22.193,62 zł. Ubezpieczenie budynku z wyposażeniem wyniosło 6.797 zł. Kwota 34.712,84 zł została przekazana na fundusz socjalny dla pracowników urzędu. Na szkolenia dla pracowników wydano kwotę 20.027,78 zł. Papier do urządzeń kserograficznych wyniósł 4.763,62 zł, kwota 16.632,26 zł wydana została zakup akcesoriów komputerowych. W I półroczu bieżącego roku wydatkowano kwotę 6.222 zł na budowę sieci teleinformatycznej i elektrycznej w budynku Urzędu Gminy.

Na wydatki związane z promocją Gminy wydano łącznie 132.040,44 zł, z czego na zakupy materiałów i wyposażenia – 43.116,40 zł. Na usługi wydano kwotę 86.428,59 zł z czego : 21.705,46 zł wyniosły ogłoszenia promocyjne w prasie, 10.955,60 zapłacono za usługi drukowania biuletynu gminnego i kalendarzy, 2.928 zł opłacono za funkcjonowanie BIP, kwotę 50.839,53 zł opłacono za usługi podczas imprez promocyjnych organizowanych przez gminę.

Kwotę 2.495,45 zł opłacono za opłaty ZAIX – u podczas organizowanych imprez gminnych.

W dziale 75095 kwotę 2.250 zł opłacono za zorganizowanie warsztatów podczas których szkolono liderów spośród Rad Sołeckich w zakresie sposobu pozyskiwania środków z funduszy na rozwój obszarów wiejskich.

7. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydano kwotę 15.903,77 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – zrealizowano wydatki w wysokości 800 zł

Rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – wydano kwotę 15.103,77 zł na przeprowadzenie tych wyborów .

8. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zrealizowane wydatki wyniosły 196.052,85 zł

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne –wydano 69.816,78 zł

Rozdział 75414 Obrona cywilna – brak realizacji wydatków

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – do 30.06.2010 wydatkowano kwotę 26.414,74 zł.

Rozdział 75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – wydano kwotę 99.821,33 zł.

W ramach wydatków działu 754 utrzymywane są ochotnicze straże pożarne na terenie Kamieńca Wrocławskiego, Nadolic Wielkich i Chrzastawy. Za udział w akcjach pożarniczych w I półroczu 2010 roku zapłacono strażakom kwotę 7.793,38 zł. Wydatki związane z umowami zlecenia dla strażaków wyniosły 24.780,40 zł. Kwota 13.630,58 zł wydana została na zakupy mundurów, dresów dla strażaków, materiałów do przeprowadzania akcji pożarniczych, części do samochodów i paliwo do akcji pożarniczych. Kwota 6.238,66 zł wydana została na usługi dotyczące rejestracji i utrzymania sprzętu i remiz. Kwota 6.366,01 zł wydana została na opłaty za energię elektryczną w remizach. Kwotę 2.542,75 zł wyniosły opłaty za usługi telefoniczne i internetowe. Ubezpieczenie strażaków wyniosło 8.465 zł.

Ze względu na wystąpienie powodzi na terenie Gminy w maju i czerwcu b.r. z budżetu Gminy, oraz z budżetu Wojewody Dolnośląskiego wydatkowano kwoty na prowadzenia akcji przeciwpowodziowej oraz zakup worków i piasku aby przeciwdziałać stratom. Z rezerwy na zarządzanie kryzysowe wydano kwotę 26.414,74 zł. W całości wydano dotację z budżetu państwa.

9. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wydatki zrealizowane w I półroczu 2010 roku wyniosły 50.119,13 zł

Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych – zrealizowane wydatki wyniosły 50.119,13 zł

W I półroczu 2010 roku prowizje dla sołtysów, którzy są inkasentami podatków wyniosły 37.500,27 zł. Zakup materiałów związanych z poborem podatków wyniósł 1.879,98 zł Zakup usług związanych z windykacją należności podatkowych Gminy wyniósł 10.738,88 zł.

10. Dział 757 Obsługa długu publicznego – zrealizowane wydatki wyniosły 79.261,68 zł

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 79.261,68 zł

Za okres sprawozdawczy odsetki opłacane od kredytu w BISE w Warszawie wyniosły 21.423,72 zł. Odsetki opłacane od zaciągniętych pożyczek do WFOŚiGW we Wrocławiu wyniosły 57.837,96 zł.

11. Dział 758 Różne rozliczenia wydatki wyniosły 10.080 zł

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowane wydatki wyniosły łącznie 10.080 zł, kwota ta została przeznaczona na utrzymanie Związku Międzygminnego, którego gmina jest uczestnikiem.

Rozdział 75818 Rezerwy – pozostała kwota 293.200 rezerwy, z czego 187.690 zł jest to rezerwa ogólna, a kwota 47.750 zł jest to rezerwa celowa nr 1 przeznaczona na zadania

realizowane w ramach Programu Odnowy Wsi, 7.760 zł pozostało na zarządzanie kryzysowe w ramach rezerwy nr 2, kwota 50.000 zł pozostała na rezerwę nr 3 przeznaczoną na wypłaty świadczeń dla nauczycieli.

- 12. Dział 801 Oświata i wychowanie** - w I półroczu 2010 roku wydano łącznie kwotę 7.416.048,49 zł
- Rozdział 80101 Szkoły podstawowe** – wydatki wyniosły 3.870.988,10 zł
 - Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne** – wydatki wyniosły 512.181,33 zł
 - Rozdział 80104 Przedszkola** – zrealizowano wydatki na kwotę 579.684,65 zł
 - Rozdział 80110 Gimnazja** – wydano kwotę 2.179.162,52 zł
 - Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół** – zrealizowane wydatki wyniosły 186.084,08 zł
 - Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** – wydano kwotę 12.549,30 zł
 - Rozdział 80148 Stołówki szkolne** – wydano 65.659,06 zł
 - Rozdział 80195 Pozostała działalność** – wydatki wyniosły 9.739,45 zł

Zestawienie zrealizowanych wydatków w szkołach podstawowych Gminy przedstawione zostało w tabeli stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania. Wydatki poniesione na gimnazja przedstawia tabela w załączniku nr 4 do opracowania.

Dotacja dla zakładu budżetowego Przedszkole Publiczne w Czernicy wyniosła w I półroczu 2010 roku 329.000 zł.

Wydatki na dopłaty do przedszkoli niepublicznych we Wrocławiu, Oławie, Jelczu – Laskowicach i Długolece za dzieci będące mieszkańcami naszej Gminy uczęszczające do przedszkoli niepublicznych na ich terenie wyniosły 250.684,65 zł. Na wydatki związane z dopłatami dla dzieci niepełnosprawnych dowożonych do szkół na terenie miasta Wrocławia wydano 24.144,65 zł. Wydatki na utrzymanie kierowcy realizującego dowożenie dzieci do szkół na terenie Gminy wyniosły 47.023,67 zł. Wydatki na utrzymanie autobusu wyniosły 43.491,69 zł. Wynajem drugiego autobusu z PKS w Oławie realizującego dowóz dzieci i młodzieży z terenu Gminy wyniósł 68.167,07 zł. Ubezpieczenie autobusu w I półroczu 2010 roku wyniosło 3.257 zł. W ramach rozdziału 80195 „Pozostała działalność” opłacone zostały umowy dla firmy sporządzającej wnioski na środki unijne dla Urzędu Gminy i gminnych jednostek oświatowych oraz opłacono imprezy organizowane przez Rady Sołeckie z okazji Dnia Dziecka.

13. Dział 851 Ochrona zdrowia – wydano kwotę 89.758,11 zł

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi - w I półroczu 2010 roku wydatki wyniosły 89.758,11 zł.

Rozdział 85178 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – brak wykonania w badanym okresie.

W ramach rozdziału 85154 realizowany jest Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie Gminy. Nadal, jak w roku poprzednim program wykonywany jest poprzez przekazywanie dotacji dla stowarzyszenia „Nowa Rodzina”, które poprzez świetlice terapeutyczne realizuje pracę z dziećmi i młodzieżą, która wymaga działań profilaktycznych. Stowarzyszenie zatrudnia osoby w wymiarze 4 etatów. W świetlicach odbywają się zajęcia zarówno w roku szkolnym, jak i

w czasie wakacji. Poza tym ze środków programu opłacane są programy i widowiska profilaktyczne w placówkach szkolnych pod opieką szkolnych pedagogów. W dziale tym opłacane są również posiedzenia Gminnej Komisji Rozwiązywania Alkoholowych, która w pierwszym półroczu 2010 roku spotykała się 4 razy.

14. Dział 852 Pomoc społeczna – wydatki poniesione w I półroczu 2010 roku wyniosły 1.707.298,26 zł.

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – wydatki wyniosły 32.476,91 zł

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatki wyniosły 1.024.949,31 zł

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej zrealizowano wydatki w kwocie 6.425,22 zł

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne wykonane wydatki wyniosły 103.860,02 zł

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – wydano kwotę 1.763,01 zł

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – w I półroczu 2010 roku wydatki wyniosły 278.314,28 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wykonanie wydatków wyniosło 71.634,05 zł,

Rozdział 85278 usuwanie skutków klęsk żywiołowych – wykonanie za I półrocze wyniosło 70.350 zł

Rozdział 85295 Pozostała działalność – wydatki wyniosły 62.428,44 zł

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy i zadania zlecone gminie wynikające z ustawy o pomocy społecznej, dodatkach mieszkaniowych, ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. GOPS realizował również zadania powierzone i zadania wynikające z realizacji programów i projektów.

Plan budżetowy GOPS na 2010 r. - 3.592.994,65 zł

Wykonanie w I półroczu - 1.707.298,26 zł tj. 47,51 %

Wykonanie planu w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

I. **Rozdział 85202 - Domy Pomocy Społecznej.**

Zadanie własne gminy.

Plan - 60.000 zł

Wykonanie - 32.476,91 zł

tj. 54,13 %

GOPS ponosi wydatki za pobyt 4 osób w DPS - w wysokości różnicy między średnim miesięcznym kosztem utrzymania mieszkańca w domu pomocy społecznej, a opłatami wnoszonymi przez osoby w nich umieszczone. Do DPS kierowane są osoby, które wymagają całodobowej opieki i pielęgnacji innych osób.

II. **Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.**

Zadanie zlecone gminie.

Plan - 1.994.000,00 zł Wykonanie - 1.024.949,31 zł tj. 51,40 %

Wydatki w rozdz. 85212 obejmują wypłatę świadczeń tj;

- zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłku rodzinnego,
- świadczenia opiekuńcze : zasiłek pielęgnacyjny i świadczenie pielęgnacyjne,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

oraz wydatki bieżące na obsługę zadań.

Z poszczególnych form świadczeń w I półroczu 2010 r. korzystało ogółem 917 osób.

Wydatki na różne rodzaje świadczeń i liczbę osób korzystających z poszczególnych form pomocy przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Rodzaj świadczenia	Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie	Kwota w zł
1.	Zasiłki rodzinne	661	322.726
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych ogółem w tym z tytułu :	405	238.967
2.1	urodzenia dziecka	24	24.000
2.2	opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	45	82.547
2.3	samotnego wychowywania dziecka	30	32.490
2.4	kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia dziecka	7	1.440
2.5	powyżej 5 roku życia	23	10.000
2.6	na podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	4	2.160
2.7	na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła	88	26.250
2.8	wychowywania w rodzinie wielodzietnej	129	60.080
	ZASIŁKI RODZINNE Z DODATKAMI	661	561.693
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	151	128.061
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	22	54.600
5.	ŚWIADCZENIA OPEKUŃCZE	153	182.661
6.	JEDNORAZOWA ZAPOMOGA Z TYTUŁU URODZENIA DZIECKA	72	72.000
7.	Razem świadczenia rodzinne	837	816.354
8.	FUNDUSZ ALIMENTACYJNY	80	231.950
9.	Razem świadczenia	917	1.048.304
10.	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA	20	18.711

	EMERYTALNE I RENTOWE		
11.	Wydatki na obsługę świadczeń		41.009

Świadczenia funduszu alimentacyjnego zwrócone przez dłużników alimentacyjnych za okres I półrocza wynoszą – 25.219,66 w tym :

- dochody budżetu państwa z odsetkami - 16.014,66 zł
- dochody własne gminy - 4.602,50 zł
- dochody przekazane dla innych gmin - 4.602,50 zł

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przekazane Gminie przez inne gminy – 725,00 zł

III. Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Zadanie zlecone gminie.

Plan - 12.900 zł Wykonanie - 6.425,22 zł tj. 49,81 %

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacano za osoby korzystające ze świadczeń z ustawy o pomocy społecznej i ustawy o świadczeniach rodzinnych tj. za:

- 24 osoby pobierające zasiłek stały,
- 8 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

IV. Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne.

Zadanie własne gminy.

Plan - 209.000,00 zł Wykonanie - 103.860,02 zł tj 49,69 %

W ramach środków z rozdz. 85214 osoby i rodziny korzystały z poniższych form pomocy :

UDZIELONE ŚWIADCZENIA - ZADANIA WŁASNE GMIN:

Wydatki na poszczególne formy pomocy przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Rodzaj świadczenia	Liczba osób, którym decyzją przyznano świadczenie	Kwota w zł
1.	Zasiłki okresowe ogółem	68	87.166
1.1	w tym przyznane z powodu : = bezrobocia	50	67.972
1.2	= długotrwałej choroby	3	1.674
1.3	niepełnosprawności	6	3.723

2.	Inne zasiłki celowe i w naturze ogółem	66	18.987
2.1	w tym = zasiłki specjalne celowe	18	4.700
3.	Zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego	8	1.077

Pomoc pieniężna celowa udzielona została w szczególności na dofinansowanie do niezbędnych bieżących wydatków rodzin i osób samotnie gospodarujących tj; zakup żywności, leków, na dofinansowanie kosztów leczenia, zakupu opału, odzieży itp. Zasiłki celowe przyznawano również z powodu zdarzenia losowego – powodzi.

V. **Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe.**

Zadanie własne gminy.

Plan - 8.500,00 zł Wykonanie - 1.763,01 zł tj 20,74 %

Z pomocy w postaci dodatków mieszkaniowych w I półroczu 2010 r. korzystało - 5 rodzin.

VI. **Rozdział 85216 - Zasiłki stałe**

Zadanie zlecone gminie.

Plan - 120.000,00 zł Wykonanie - 55.097,02 zł tj 45,91 %

Z tej formy pomocy w I półroczu 2010 r. korzystało 28 osób, w tym 24 osoby samotnie gospodarującej i 4 osoby w rodzinie. Zasiłki stałe wypłacane są do wysokości kryteriów dochodowych uprawniających do korzystania z pomocy społecznej. Przyznawane są osobom spełniającym wymogi dochodowe z powodu wieku (60 lat kobieta i 65 lat mężczyzna) lub niepełnosprawności.

VII. **Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej.**

Zadanie własne gminy.

Plan - 674.184,65 zł Wykonanie - 278.314,28 zł tj 41,28%

Rozdział 85219 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem GOPS tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, zakup materiałów i wyposażenia, inne wydatki związane z funkcjonowaniem instytucji tj. opłaty pocztowe, abonamenty i rozmowy telefoniczne, itp. oraz wynagrodzenie osób zatrudnionych na umowę zlecenie (informatyk, sprzątaczką). W rozdziale ujęte są wydatki związane z realizacją projektu systemowego „Aktywni – potrzebni” współfinansowanego we środków EFS.

VIII. **Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.**

Zadanie własne gminy

Plan - 110.160,00 zł **Wykonanie - 71.634,05 zł** **tj 65,03 %**

Usługi opiekuńcze świadczone są u osób, które z powodu wieku lub stanu zdrowia wymagają pomocy osób innych. Wydatki to wynagrodzenie oraz pochodne od wynagrodzeń 4 (czterech) osób zatrudnionych na umowę o pracę oraz osób zatrudnianych przez GOPS na umowę – zlecenie do wykonywania usług opiekuńczych u osób potrzebujących tej formy wsparcia. Korzystanie z pomocy w postaci usług opiekuńczych jest odpłatne w zależności od dochodu osoby korzystającej z pomocy.

Z pomocy w formie usług opiekuńczych w I półroczu 2010 r. korzystało ogółem 22 osoby. Dochody z usług opiekuńczych (odpłatności świadczeniobiorców) wynoszą – 11.425,56 zł.

W I półroczu 2010 r. GOPS w Czernicy nie świadczył pomocy w postaci specjalistycznych usług opiekuńczych wynikających z Rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych.

IX. Rozdział 85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Zadanie zlecone.

Plan - 268.350,00 zł **Wykonanie - 70.350,00 zł** **tj. 26,22 %**

W I półroczu br pomocy pieniężnej udzielono 21 rodzinom.

W ramach środków rozdz. 85278 wypłacana jest pomoc celowa dla rodzin i osób poszkodowanych wskutek powodzi, która miała miejsce w maju br.

Przekazane środki z budżetu państwa przeznaczone są na najpilniejsze potrzeby osób i rodzin poszkodowanych wskutek powodzi oraz na odbudowę zniszczeń powstałych w budynkach mieszkalnych wskutek tegorocznej powodzi.

X. Rozdział 85295 - Pozostała działalność - dożywianie

Zadanie własne gminy.

Plan - 135.900,00 zł **Wykonanie - 62.428,44 zł** **tj 45,94 %**

Środki z rozdz. 85295 przeznaczone są na realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Z powyższej formy pomocy w I półroczu 2010 r. korzystało 215 osób. Z pomocy społecznej w postaci jednego gorącego posiłku korzystało ogółem 184 osoby, w tym 168 dzieci w wieku szkolnym. W ramach środków przeznaczonych na realizację rządowego programu świadczone pomoc w postaci ciepłych posiłków jedno i dwu daniowych, w postaci żywności (produkty spożywcze) i świadczenia pieniężne na zakup żywności.

W ramach środków z rozdziału 85295 opłacany jest przewóz ciepłych posiłków (zup) ze stołówki szkolnej w Czernicy do szkół na terenie gminy. Wydatki poniesione w I półroczu na ten cel wynoszą 8.828,50 zł.

Ze świadczeń pomocy społecznej w I półroczu 2010 skorzystało 200 rodzin. Pomocy w postaci pracy socjalnej udzielono 62 rodzinom.

Powody przyznania pomocy społecznej:

- = ubóstwo – 105 rodzin,
- = bezdomność -2 rodziny,
- = potrzeba ochrony macierzyństwa – 49 rodzin, w tym wielodzietność 21 rodzin,
- = bezrobocie - 64 rodziny,
- = niepełnosprawność - 65 rodzin,
- = bezradność w sprawach opiekuńczo wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego - 77 rodzin, w tym; rodziny niepełne 41 rodzin, rodziny wielodzietne 7 rodzin,
- = alkoholizm - 20 rodzin ,
- = narkomania - 1 rodzina,
- = trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego - 3 rodziny,
- = zdarzenie losowe - 8 rodzin

Poza wymienionymi zadaniami GOPS w Czernicy realizuje również projekt systemowy współfinansowany ze środków EFS „Aktywni – potrzebni”, oraz program „UCZEŃ NA WSI - pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie" ze środków PFRON.

15. Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej –

zrealizowane wydatki wyniosły 11.677,96 zł

Rozdział 85395 Pozostała działalność – zrealizowane wydatki wyniosły 11.677,96 zł

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z utrzymanie wiosek internetowych działających przy remizach Ochotniczych Straży Pożarnych w Kamieńcu Wrocławski i Nadolicach Wielkich.

16. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – w I półroczu 2010 roku

wydano łącznie 60.925,30 zł

Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej – wydano kwotę 4.506,30 zł

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatki wyniosły 56.419 zł.

W I półroczu 2010 roku na letnią akcję kolonijną prowadzoną przez gminę wydano kwotę 4.506,30 zł. Dofinansowany został obóz harcerski nad morzem organizowany przez Hufiec w Bystrzycy . W Zespole Szkół w Chrzastawie dofinansowane zostały dwutygodniowe półkolonie. Wydatki związane z akcją wypoczynkową dzieci i młodzieży będą poniesione w II półroczu. Pomoc materialna dla uczniów w postaci stypendiów i za wyniki nauczania wyniosła 56.419 zł.

- 17. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – wydatki poniesione w tym dziale wyniosły 760.735,55 zł
- Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód** – wykonanie wydatków wyniosło 28.905,97 zł
- Rozdział 90002 Gospodarka odpadami** – brak wykonania wydatków
- Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi** – wydatkowane środki wyniosły 113.538,47 zł
- Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** – wykonanie za I półrocze wyniosło 5.945,01 zł
- Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** – wydano kwotę 557.896,41 zł
- Rozdział 90017 Zakłady gospodarki komunalnej** – w I półroczu przekazano 30.000 zł dotacji
- Rozdział 90095 Pozostała działalność** – wykonanie wyniosło 24.449,69 zł

Ze względu na długo utrzymującą się zimowa pogodę prace inwestycyjne związane z budową kanalizacji sanitarnej w Nadolicach Wielkich w I półroczu 2010 roku zostały rozpoczęte dopiero w maju. Pierwsza faktura na kwotę 511.428,62 zł została opłacona w lipcu zgodnie z wyznaczonym terminem. Kwota 28.905,97 zł wydano na dokończenie finansowania realizacji kanalizacji w północnej części Gminy – etap Krzyków .

W rozdziale 90002 zlecono wykonanie „ Programu gospodarki odpadami dla Gminy Czernica” jednak płatność będzie w II półroczu.

Kwotę 6.806,35 zł wydano na zakup nowych pojemników do wywozu śmieci z terenu Gminy. Kwotę 106.732,12 zł wydano na opłaty za wywóz pojemników z plastikami i szkłem z terenu Gminy . Kwotę 5.945,01 zł przeznaczono na zakup drzewek i krzewów. W I półroczu 2010 roku kwotę 317.038,24 zł przeznaczono na opłaty za oświetlenie uliczne i jego konserwację.

W ramach wydatków inwestycyjnych kwotę 240.858,18 zł przeznaczono na budowę nowych lamp oświetlenia drogowego na terenie Gminy.

W rozdziale 90095 ponoszone są wydatki związane z wylapywaniem i zakupem karmy dla bezpańskich psów Zwracane są również koszty sterylizacji psów zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy. W I półroczu 2010 roku wydano na ten cel 24.449,69 zł.

- 18. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego-** wykonanie za I półrocze 2010 roku wyniosło 630.244,14 zł
- Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** - wydatki wyniosły 332.244,14 zł
- Rozdział 92116 Biblioteki** – dotacja wyniosła 298.000 zł
- Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** – brak wykonania
- Rozdział 92195 Pozostała działalność** – brak wykonania

W rozdziale 92109 wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia do świetlicy w Jeszkowicach wyniosły 19.780,71 zł ,zakup piasku na plac zabaw w Jeszkowicach wyniósł 1.808,02 zł, materiały do remontu świetlic w Czernicy, Łanach, Ratowice, Krzyków i Chrzastawa wyniosły 15.603,16 zł. Opłaty za energię elektryczną w świetlicach gminnych wyniosły 20.889,46 zł. W ramach wydatków remontowych opłacono wykonanie remontu dachu na świetlicy w Gajkowie za kwotę 20.000 zł, wykonano drobne remonty w świetlicach i na placach zabaw przy świetlicach w Krzykowie , Gajkowie i Wojnowicach w wysokości 8.244,77

zł. Na usługi pozostałe wydano kwotę 6.004,28 zł. Kwotę 430 zł wydano na opłaty ubezpieczenia budynków świetlic.

Wydatki inwestycyjne wyniosły 239.483,74 zł i dotyczyły modernizacji świetlicy w Wojnowicach.

Dotacja dla Gminnej Instytucji Kultury Biblioteki Publicznej w Czernicy wyniosła 298.000 zł. Biblioteka złożyła odrębną informację z wykonania planu finansowego za I półrocze 2010 roku dołączoną do niniejszego sprawozdania.

19. Dział 926 Kultura fizyczna i sport –wydatki wyniosły 200.338,69 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe –zrealizowano wydatki na kwotę 23.535,69 zł

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – wydano kwotę 176.803 zł.

Rozdział 92695 pozostała działalność – brak wykonania.

W ramach rozdziału 92601 ponoszono przede wszystkim wydatki na utrzymanie bieżące boiska Orlik 2012 w Kamieńcu Wrocławskim. Umowa zlecenia na trenera wyniosła 5.090 zł. Na kwotę 1.027,21 zł zakupiono drobne materiały i środki czystości. Za energię elektryczną zapłacono 8.002,61 zł. W ramach usług pozostałych zapłacono 175,87 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych kwotę 7.936 zł przeznaczono na rozpoczęcie budowy ogrodzenia boiska sportowego w Chrzastawie Wielkiej.

Kwotę 176.803 zł przeznaczono w I półroczu na zakup usług sportowych i rekreacyjnych od Ludowych Zespołów Sportowych, Stowarzyszenia w Ratowicach, w Kamieńcu Wrocławskim i Chrzastawie realizujących zadania z zakresu upowszechniania sportu.

III.WYDATKI MAJĄTKOWE BUDŻETU

W I półroczu 2010 roku zrealizowane wydatki inwestycyjne wyniosły 617.036,97 zł i były realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych, oraz jednorocznych zadań inwestycyjnych. Tabele przedstawione w załącznikach nr 5 i 6 do sprawozdania półrocznego z wykonania budżetu obrazują wysokość zrealizowanych wydatków na poszczególne zadania.

IV. WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW GMINNYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH.

W gminie funkcjonują 2 zakłady budżetowe – Zakład Gospodarki Komunalnej i Publiczne Przedszkole. W I półroczu 2010 r. Przedszkole osiągnęło dochody własne w wysokości 80.643,74 zł, co stanowi 40 % w stosunku do wysokości zaplanowanych, ZGK Czernica osiągnęło dochody własne w wysokości 1.511.084,53, co stanowi 46,63 % w stosunku do wielkości zaplanowanych. Szczegółowe sprawozdania wymienionych jednostek za I półrocze 2010 roku przedstawiono poniżej.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90017 Zakłady Gospodarki Komunalnej

1. INFORMACJA O DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU

Zakład Gospodarki Komunalnej Czernica jest zakładem budżetowym do którego zadań należy dostawa wody, odbiór ścieków oraz administrowanie cmentarzem komunalnym i nadzór nad składowiskiem odpadów komunalnych oraz utrzymanie porządku i zieleni na terenie gminy Czernica w ramach zawartej z gminą umowy.

Głównymi obszarami działalności Zakładu jest Stacja Uzdatniania Wody w Nadolicach Wielkich gdzie uzdatniana jest woda dostarczana do wszystkich mieszkańców gminy Czernica oraz Oczyszczalnia Ścieków w Kamieńcu Wrocławskim na którą dostarczane są ścieki dowożone beczkownikami oraz ścieki wprowadzane bezpośrednio przez mieszkańców miejscowości :Jeszkowice , Gajków, Kamieniec, Łany i Dobrzykowice, Nadolice Małe .

Biuro Zakładu zajmuje się obsługą odbiorców usług w zakresie wystawiania faktur, podpisywania umów , windykacją należności , przygotowywaniem zleceń dla pracowników obsługujących bezpośrednio sieć wodociągowo kanalizacyjną .

W pierwszej połowie 2010 roku pomimo systematycznego kwartalnego odczytywania wodomierzy przez inkasenta w biurze Zakładu na podstawie telefonicznego i mailowego zgłoszenia wystawiono 2 333 faktury . Podpisano 142 umowy z nowymi odbiorcami usług.

W ramach windykacji należności wysyłano 2 krotnie wezwania do zapłaty , w miesiącu lutym wysłano 380 wezwań , natomiast w czerwcu 180. Po wezwaniach zawarto 30 porozumień płatniczych w celu rozłożenia na raty zaległych należności.

W związku z brakiem reakcji na część upomnień, wysłano 23 ostateczne wezwania do zapłaty .

Skierowano do sądu kolejne 3 pozwy z tytułu zaległości .11 osób otrzymało informację o decyzji odcięcia wody , osoby te podjęły po tym fakcie rozmowy z Dyrektorem Zakładu w sprawie możliwości spłaty zaległości bez konieczności fizycznego pozbawienia wody na co otrzymały zgodę .

W Zakładzie wydawane są również zapewnienia dostawy wody i ścieków oraz techniczne warunki przyłączenia do sieci wod-kan. W omawianym okresie wystawiono 45 szt. zapewnień , 144 szt. warunków technicznych oraz uzgodniono 163 projekty sieci i przyłączy. Przyjętych zostało 21 zgłoszeń przystąpienia do budowy przyłączy oraz dokonano 19 odbiorów sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

Ponadto pracownicy dokonali odbioru przyłączy kanalizacji i wody u 115 odbiorców, wymienionych zostało 57 wodomierzy, zamontowano 30 nowych wodomierzy, zaplombowano 71 podliczników. Ponadto zrealizowano 48 zleceń różnych.

2. INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETU ZA I POŁROCZE 2010 ROKU.

Zakład swoje koszty w zakresie dostawy wody i odprowadzania ścieków pokrywa z przychodów własnych, natomiast na pokrycie kosztów związanych z cmentarzem i składowiskiem odpadów przyznawana jest dotacja z budżetu gminy

W I półroczu 2010 roku uzyskano przychody, wraz z dotacją z budżetu gminy w kwocie 1 541 084,53 zł co stanowi 46,63 % planowanych przychodów.

Koszty poniesiono w kwocie 1 290 379,39 zł, plan został wykonany w 39,05 % (wykonanie w poszczególnych paragrafach przedstawia załączona tabela).

Paragraf **4210 Zakup materiałów i wyposażenia** obejmuje wydatki poniesione na zakupy bieżące materiałów potrzebnych do funkcjonowania zakładu. Plan w tym paragrafie zrealizowano w 41,45%.

W I półroczu 2010 roku zakupiono m.in.: wodomierze za kwotę 5 563,00 zł, urządzenie regulujące stabilność napięcia w biurach zakładu za kwotę 3 489 zł, miernik stanu chloru w wodzie pitnej za kwotę 2 026,94 zł, wyciągarkę do prac na przepompowniach ścieków za kwotę 3 480,00 zł oraz miernik do badania stężenia gazów ściekowych za kwotę 2 464,10 zł.

Pozostałe środki w tym paragrafie zostały wykorzystane na bieżącą działalność Zakładu, zakup podchlorynu sodu służącego do dezynfekcji wody, miesięcznie jest to koszt około 300 zł, materiałów potrzebnych do usuwania bieżących usterek i awarii sieci wodociągowo-kanalizacyjnej oraz bieżącej eksploatacji urządzeń będących w użytkowaniu Zakładu oraz paliwa do sprzętu, samochodów i agregatu prądotwórczego, miesięcznie jest to koszt około 5 000 zł.

W paragrafie **4260 Zakup energii** zostały ujęte środki wydatkowane na opłacenie rachunków za energię elektryczną użytą na przepompowniach ścieków, SUW w Nadolicach Wielkich, Gajkowie oraz na oczyszczalni ścieków w Kamieńcu Wr.

Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w 61,90%.

W rozbiciu na poszczególne rodzaje działalności wydatki przedstawiają się następująco:

- Suw Nadolice, Gajków	83 096,57 zł
- Oczyszczalnia ścieków	12 016,75 zł
-Przepompownie ścieków	72 041,75 zł

Paragraf **4270 Zakup usług remontowych** obejmuje wydatki poniesione na remonty pomp, naprawy sprzętu. Plan został tu wykonany w 6,85% .

W styczniu 2010 roku przeprowadzono remont samochodu Kia za kwotę 1 904,93 zł w lutym przeprowadzono remont pompy za kwotę 1 438,37 , w marcu przeprowadzono remont samochodu Lublin za kwotę 2 260,89 zł

Poza tym wydatkowano środki na bieżące naprawy i remonty sprzętu .

W paragrafie **4300 Zakup usług pozostałych** środki wydatkowano między innymi na analizy fizyko-chemiczne odcieków ze składowiska odpadów komunalnych , ścieków oraz wody.

Głównie w tym paragrafie środki wydatkowane są na opłatę za ścieki odprowadzone do Jelcza Laskowic , w pierwszej połowie 2010 roku jest to kwota

114 466 zł .Ponadto wydatkowano 8 000 zł na wynajem koparki do prac ziemnych i usuwania awarii .

Pozostałe środki finansowe przeznaczone były na opłaty za wywóz nieczystości z obiektów Zakładu, opłaty pocztowe, opłaty za usługi transportowe, za wynajem sprzętu do usuwania awarii , opłatę za użytkowanie programów komputerowych.

Wydatki w tym paragrafie zostały wykonane na poziomie 28,64 %.

Paragraf **6070 Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych** został zrealizowany w 25,10 % , natomiast paragraf **6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych** został zrealizowany w 26,16 % .

W paragrafie 6070 poniesiono koszty na monitoring przepompowni ścieków w kwocie 6 000 zł oraz 42 939,80 zł na zakup materiałów i koszty prac związanych z podłączeniem studni głębinowych w Nadolicach Wielkich.

W paragrafie 6080 poniesiono koszty na pokrycie rat leasingowych za opła Vivaro w kwocie 40 411,65 zł , za samochód ciężarowy Man w kwocie 35 402,58 zł .Zakupiono skrzynkę

sterowniczą pompowni ściekowych z układem monitorującym za kwotę 4 900 zł oraz beczkę asenizacyjną PN60 za kwotę 31 400 zł.

Ponadto w miesiącach III i IV 2010 zrealizowano zadania z rezerwy utworzonej na ten cel w 2009 roku, za kwotę 11 900 zł odebrano projekt budowlany instalacji pompowych, rurociągów studni głębinowych i opracowanie dokumentacji elektrycznej do podłączenia studni głębinowych. W miesiącu marcu 2010 wymieniono orurowanie na Stacji Uzdatniania Wody w Nadolicach Wielkich za kwotę 34 380,00 zł

Szczegółowe wykonanie planu budżetowego w Zakładzie Gospodarki Komunalnej Czernica
za I półrocze 2010 roku

§	Wyszczególnienie	Plan ogółem	Wykonanie na 30.06.2010r.	Wykonanie Planu w %
1.	Stan środków obrotowych na początek okresu	200 000,00	240 475,04	
2.	Ogółem przychody	3 304 280,00	1 541 084,53	46,63
0830	Dochody własne	3 195 280,00	1 482 282,42	
0970	Dopłaty gruntowe	20 000,00	22 043,49	
2650	Dotacja	89 000,00	30 000,00	
0920	Wpływy z odsetek	0	6 758,62	
3.	Pokrycie amortyzacji	0	23 571,68	
4.	Inne zwiększenia	0	17 413,87	
5.	Ogółem koszty	3 304 280,00	1 290 379,39	39,05
3020	Wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń osobowych	10 000,00	5 948,30	59,48
4010	B. Wynagrodzenia osobowe W tym: -woda - kanalizacja -cmentarz -oczyszczalnia -zieleni	1 011 600,00	479 382,26	47,38
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	66 100,00	0	0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	154 930,00	65 671,25	42,38

	W tym : -woda - kanalizacja -cmentarz -oczyszczalnia -zielen		45 246,03 6 920,65 717,17 10 410,24 2 377,16	
4120	C. Składki na Fundusz Pracy W tym : -woda - kanalizacja -cmentarz -oczyszczalnia - zielen	24 450,00	10 516,01	43,00
4170	D. Wynagrodzenia bezosobowe W tym : -woda - kanalizacja - składowisko -zielen	47 000,00	15 800,00	33,62
4210	E. Zakup materiałów i wyposażenia W tym : -woda - kanalizacja -cmentarz -oczyszczalnia - zielen	240 000,00	99 498,33	41,45
4260	F. Zakup energii W tym : -woda - kanalizacja -oczyszczalnia	270 000,00	167 155,07	61,90
4270	G. Zakup usług remontowych W tym : -woda - kanalizacja -oczyszczalnia - zielen	115 000,00	7 886,67	6,85
4280	H. Usługi medyczne W tym : -woda - ścieki	1 700,00	1 642,50	96,61

	- oczyszczalnia -zieleni		188,60 68,60	
4300	I. Zakup usług pozostałych W tym : -woda - kanalizacja -cmentarz -składowisko -oczyszczalnia -zieleni	612 000,00	175 271,67	28,64
			33 483,36 132 837,53 958,00 3 960,08 3 518,00 514,70	
4350	J. Usługi internetowe	6 000,00	2 037,70	33,96
4360	Opłaty za tyt. usług telefonii komórkowej W tym : -woda - kanalizacja	16 000,00	8 232,17	51,45
			4 090,23 4 141,94	
4370	Opłaty za tyt. usług telefonii stacjonarnej W tym : -woda - kanalizacja -oczyszczalnia	7 000,00	1 876,95	26,81
			773,00 773,06 330,89	
4410	Podróże służbowe krajowe W tym : -woda - kanalizacja -oczyszczalnia	21 000,00	5 838,07	27,80
			4 278,48 1 442,58 117,01	
4430	K. Różne opłaty i składki W tym : -woda - kanalizacja -oczyszczalnia	115 000,00	42 059,50	36,57
			1 626,60 40 220,40 212,50	
4440	L. Odpis na Zfśś	25 600,00	17 813,28	69,58
4740	M. Zakup materiałów papierniczych oraz sprzętu drukarskiego	5 000,00	0	0
4750	N. Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	6 000,00	0	0

4700	O. Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	381,70	7,63
6070	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych W tym : -woda -ścieki	195 000,00	48 939,80 42 939,80 6 000,00	25,10
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych W tym: -woda -kanalizacja -oczyszczalnia ścieków	313 900,00	82 114,23 10 411,65 36 300,00 35 402,58	26,15
4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	36 000,00	52 313,93	
6.	Środki własne zarezerwowane na inwestycje	0	46 280,00	
7.	P. Odpisy amortyzacyjne		23 571,68	
8.	Q. Inne zmniejszenia		3 838,30	
9.	R. Stan środków obrotowych na koniec okresu	200 000,00	458 475,75	

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

ROZDZIAŁ 80104 PRZEDSZKOLA

Zakład budżetowy Przedszkole Publiczne w Czernicy.

Informacja opisowa dotycząca realizacji planu finansowego Przedszkola Publicznego w Czernicy za I półrocze 2010 roku.

Dochody przedszkola wyniosły 80 643,74 zł co stanowi 40% planowanych dochodów na rok 2010. Złożyły się na nie opłaty za usługi świadczone przez Przedszkole, opłaty za wyżywienie dzieci oraz opłaty za wyżywienie pracowników wraz z opłatami za przygotowanie posiłków. W I półroczu 2010 wykorzystano 50% dotacji z Urzędu Gminy.

Przedszkole Publiczne w Czernicy prowadzi 3 oddziały dla dzieci w wieku 3-5 lat. W pierwszym półroczu roku szkolnego do przedszkola zapisanych było 75 dzieci. Taka sama liczba dzieci planowana jest na II półrocze.

W Przedszkolu oprócz zajęć stanowiących podstawę programową dzieci mają możliwość uczestniczenia w zajęciach dodatkowych finansowanych z budżetu Przedszkola. Zajęcia te prowadzone są przez wykwalifikowaną kadrę pedagogów i są to: zajęcia z rytmiki, zajęcia z języka angielskiego, zajęcia z karate, zajęcia taneczne i zajęcia umuzykalniające. Dodatkowo organizowane są teatryki oraz koncerty, które cieszą się dużą popularnością wśród dzieci.

W przedszkolu zatrudnionych jest obecnie 5 nauczycieli na pełnych etatach oraz 2 nauczycieli niepełnozatrudnionych. Wszyscy nauczyciele posiadają wykształcenie wyższe oraz

pełne kwalifikacje do prowadzenia zajęć. Nauczyciele doskonalili swoje umiejętności merytoryczne i metodyczne poprzez udział w kursach doskonalących organizowanych przez Dolnośląskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli i Informacji Pedagogicznej we Wrocławiu. W chwili obecnej większość nauczycieli zatrudnionych w przedszkolu to nauczyciele mianowani i dyplomowani, z długim stażem pracy.

Obsługę administracyjno - gospodarczą przedszkola stanowi siedmiu pracowników. Są to 2 panie sprząające, 1 kucharka, 1 intendentka, 1 pomoc nauczyciela w grupie dzieci najmłodszych, 1 konserwator i 1 główna księgowa. Główna księgowa zatrudniona jest na połowę wymiaru czasu pracy. W sezonie grzewczym zatrudniony był jeden palacz na umowę zlecenie. Dodatkowo podpisaliśmy umowę zlecenia z informatykiem, co jest niezbędne w zapewnieniu dobrej pracy sprzętu komputerowego i oprogramowania.

Plan finansowy po stronie kosztów Przedszkole zrealizowało ogółem w 48 %. Realizacja wynagrodzeń wynosi 47 % planu kosztów na rok 2010. Zaplanowane podwyżki dla nauczycieli od września 2010 mogą spowodować konieczność przesunięcia kwoty około 6000 złotych z paragrafu 4300. Ponadto od września 2010 jedna z nauczycielek przechodzi na roczny urlop zdrowotny co wiąże się z koniecznością zatrudnienia dodatkowego nauczyciela.

Opłata za wyżywienie wynosi nadal 5,50 złotych za każdy dzień obecności dziecka. Opłata za godzinę świadczonych przez Przedszkole usług wynosiła do tej pory 2.50 złotych, jednak zwróciliśmy się do Rady Gminy Czernica o podniesienie tej opłaty od września 2010.

Znaczną część kosztów Przedszkola stanowiły koszty utrzymania budynku. Na zakup opału wydano ponad 8000 zł, koszty zużytej energii elektrycznej i wody wyniosły 8029,66 zł, Było to spowodowane przedłużonym w tym roku sezonem grzewczym.

Pod koniec czerwca 2010 podpisano umowę na częściowy remont przedszkola na kwotę ponad 48 000 złotych. Remont będzie realizowany w miesiącu lipcu i obejmie wymianę podłóg zgodnie z decyzją Sanepidu.

W I półroczu zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę 2094,35 złotych co stanowi 70% planowanych środków na ten cel.

Koszty z paragrafu 4300 - zakup usług pozostałych, gdzie zaplanowane są między innymi wszystkie usługi świadczone przez Przedszkole dla wychowanków został zrealizowany w 34%.

W paragrafie 4750 - zakup akcesoriów komputerowych i oprogramowania wyniosły 4546 złotych co stanowi 91% zaplanowanych kosztów. Składają się na to wszystkie licencje na oprogramowanie zakupione w roku ubiegłym (aktualizacje), zakup oprogramowania antywirusowego itp.

Dotychczasowe niewykorzystanie środków na paragrafie 4740 - zakup papieru do sprzętu komputerowego, drukarek i ksero wynika z faktu zakupu pod koniec roku 2009 papieru ksero po bardzo atrakcyjnej cenie. Konieczność zakupu wystąpi w II półroczu 2010 roku.

Koszty na pozostałych paragrafach wykonane zostały pomiędzy 30-40% planu.

Do końca 2010 roku zakład budżetowy na mocy zmian ustawy o finansach publicznych musi ulec przekształceniu w jednostkę budżetową. Proces ten zostanie rozpoczęty uchwałą Rady Gminy, która zostanie przedłożona we wrześniu br. Nowa forma działania wydaje się, że będzie korzystniejsza dla finansów i sprawności działania jednostki.

Szczegółowy plan finansowy Przedszkola na dzień 30.06.2010 roku przedstawia tabela poniżej.

Paragraf	Plan	Wykonanie	% Wykonania
0830	200 000,00	80 643,74	40,00
2510	660 000,00	329 000,00	50,00
Stan środków obrot. na początku okresu sprawozdawczego	1.000,00	-4060,73	
Plan ogółem	861 000,00	410 880,09	48,00

Paragraf	Przeznaczenie środków	Plan	Wykonanie	% Wykonania
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń: ▪ dodatki mieszkaniowe i wiejskie	22 900	9072,00	40
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	410 000	192 390,55	47
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000	28 690,22	82
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 000	34 151,64	46
4120	Składki na fundusz pracy	12 000	4 864,35	41
4170	Umowy zlecenia (palacz)	13 000	5 460,00	42
4210	Zakup materiałów i wyposażenia ▪ gaz ▪ uzupełnienia, prenumerata, wyd. książkowe ▪ zabawki ▪ art. papiernicze i biurowe, kwitariusze ▪ wyposażenie apteczki ▪ środki czystości do zmywarki ▪ benzyna do kosiarki, olej ▪ materiały remontowe i do napraw	63 300	36 513,09	57

	konserwatorskich <ul style="list-style-type: none"> ▪ części do pieca, pozostałe artykuły gospodarcze 			
4220	Zakup środków żywności	52 000	29 707,95	57
4240	Zakup pomocy dydaktycznych <ul style="list-style-type: none"> ▪ tablice obecności, gry, układanki, rebusy, znaki drogowe itp. 	3 000	2 094,35	70
4260	Zakup energii: <ul style="list-style-type: none"> ▪ energia, woda, ścieki 	20 000	8 029,66	40
4270	Zakup usług remontowych	50 000	610,00	1
4280	Zakup usług zdrowotnych, badania okresowe i sanitarno-epidemiologiczne pracowników	1 200	75,00	0,6
4300	Zakup usług pozostałych: <ul style="list-style-type: none"> ▪ konserwacja dźwigu ▪ wywóz śmieci ▪ abonament RTV ▪ strojenie pianina ▪ prowadz. rachunku, opłaty pocztowe ▪ legalizacja gaśnic ▪ przegląd instalacji gazowej ▪ przewóz dzieci ▪ wykonanie dokumentacji ▪ wyrobienie pieczętek 	65 600	21 982,20	34
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500	431,88	29
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000	553,76	28
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000	762,90	38
4410	Podróże służbowe krajowe	500	380,73	76
		2 000	559,00	28

4430	Różne opłaty i składki ▪ ubezpieczenie budynku			
4440	Odpisy na ZFŚS	21 000	20 142,41	96
4700	Szkolenia pracowników	2 000	456,50	23
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	0	0
4750	Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	5 000	4 546,00	91

Stan środków obrotowych przedszkola na koniec okresu sprawozdawczego: 9.405,90 zł.

V. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU GMINY.

W budżecie na 2010 rok po zmianach zaplanowano deficyt w wysokości 1.855.000 zł będący różnicą pomiędzy przychodami z planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 3.200.000 zł a spłatami rat pożyczek i kredytów na 2010 rok w wysokości 1.345.000 zł. Na dzień 30.06.2010 r. gmina nie zaciągnęła zobowiązań z tytułu kredytu dofinansowywanego w zakresie spłaty odsetek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. Zostały spłacone terminowo wcześniej zaciągnięte kredyty i pożyczki na kwotę łączną 677.500 zł. Budżet na 30.06.2010 r. zamknął się nadwyżką w wysokości 2.788.209,94 zł

Zobowiązania bieżące Gminy na dzień 30.06.2010 r. wyniosły 959.971,45 zł, nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Stan zobowiązań długoterminowych ogółem wyniósł 3.678.107,47 zł, z czego :

- 593.107,47 zł jest to kredyt długoterminowy w Banku BISE,
- 3.085.000 zł są to pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska.

Wskaźnik zobowiązań do rocznego planowanego wykonania dochodów Gminy wyniósł na dzień 30.06.2010 r. 9,88 %. Wskaźnik wysokości spłat rat kredytów i pożyczek oraz poniesionych odsetek do planowanych dochodów wyniósł 4,15 %.

Zrealizowane dochody budżetowe i ich dalsza realizacja w II półroczu pozwala przypuszczać, że wszystkie zadania Gminy zostaną wykonane do końca roku. Zaplanowane zadania inwestycyjne i remontowe zostały rozpoczęte w I półroczu i powinny przebiegać zgodnie z planem. Niewielki wpływ na opóźnienia zlecenia i wykonywania zadań miała przedłużająca się zima 2009/2010. w maju i czerwcu na terenie Gminy wystąpiła powódź, co ma odzwierciedlenie w wydatkach budżetu. Pomimo jednak tych występujących trudności nie wystąpią zagrożenia w realizacji zadań Gminy, a zwłaszcza w zakresie inwestycji i remontów.