

# Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Krasnystaw za I półrocze roku 2012

## I. Dane ogólne

Budżet Gminy Krasnystaw na rok 2012 został przyjęty przez Radę Gminy Krasnystaw w dniu 28 grudnia 2011 r. uchwałą Nr XIII/90/11, w następujących wielkościach:

- dochody budżetu na kwotę 27.623.378 zł, z czego dochody bieżące wynosiły 22.752.011 zł, a dochody majątkowe 4.871.367 zł;
- wydatki budżetu na kwotę 27.833.268 zł, z czego wydatki bieżące wyniosły 20.305.387 zł, a wydatki majątkowe 7.527.881 zł;
- deficyt budżetu na kwotę 209.890zł;
- plan przychodów na kwotę 2.300.000 zł;
- plan rozchodów na kwotę 2.090.110 zł.

W I półroczu 2012 roku pierwotna uchwała budżetowa zmieniana była 5 razy - dwukrotnie w formie uchwały Rady Gminy i trzykrotnie zarządzeniami Wójta Gminy. Wprowadzono do uchwalonego budżetu zmiany zarówno zwiększające jak i zmniejszające. Zmiany te w znacznym stopniu spowodowane były zmianą wysokości dotacji celowych na zadania zlecone i własne, subwencji oraz dochodów własnych. Łączna kwota zmian po stronie dochodów wyniosła 815.536 zł, natomiast po stronie wydatków 1.851.611 zł. W wyniku dokonanych zmian na dzień 30 czerwca 2012 r. plan budżetu ukształtował się w następujących kwotach:

- plan dochodów – 28.438.914 zł, z czego dochody bieżące wyniosły 23.176.803 zł, a dochody majątkowe 5.262.111 zł;
- plan wydatków – 29.684.879 zł, z czego wydatki bieżące wyniosły 20.789.667 zł, a wydatki majątkowe 8.895.212 zł;
- deficyt na kwotę 1.245.965 zł,
- przychody na kwotę 3.300.000 zł;
- rozchody na kwotę 2.054.035 zł.

## II. Dochody

Zakładane na 2012 rok dochody budżetowe w wysokości 27.623.378 zł w wyniku podjętych uchwał i wydanych zarządzeń Wójta zostały zwiększone o kwotę 815.536 zł (tj. o 2,95% wzrost w stosunku do dochodów ustalonych w pierwotnej uchwale budżetowej) do kwoty 28.438.914 zł, w tym:

- dochody bieżące – 23.176.803 zł, wzrost o 424.792 zł,
- dochody majątkowe – 5.262.111 zł, wzrost o 390.744 zł.

Ustalony plan dochodów na dzień 30.06.2012 roku w wysokości 28.438.914 zł został zrealizowany w 47,65% tj. w kwocie 13.550.285,19 zł. Uzyskane w okresie sprawozdawczym dochody były wyższe o 104.215,22 zł w porównaniu do analogicznego okresu roku 2011.

Zrealizowana kwota obejmuje:

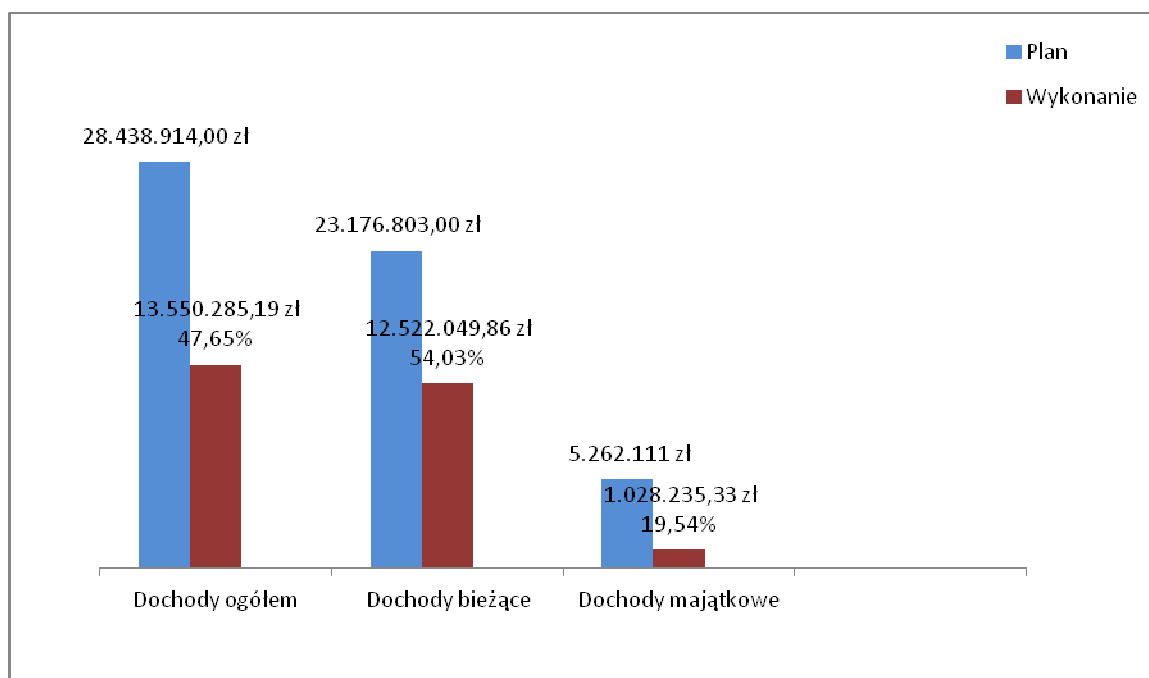
1. Dochody bieżące – 12.522.049,86 zł, co stanowi 54,03% planu rocznego,  
w tym:

- ✓ dochody własne i dotacje na zadania własne – 10.745.878,78 zł, tj. 54,47% planowanych dochodów na 2012 r.
  - ✓ dotacje na zadania zlecone – 1.577.220,81 zł, tj. 53,53% planowanych dochodów na 2012 r.
  - ✓ dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE – 198.950,27 zł, tj. 46,78 % planu na 2012 r.
2. Dochody majątkowe – 1.028.235,33 zł, co stanowi 19,54% planu rocznego, w tym:
- ✓ dochody własne i dotacje na zadania własne – 149.669,18 zł, tj. 8,25% zaplanowanych dochodów,
  - ✓ dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE - 878.566,15 zł, tj. 25,48% planu rocznego.

Wykonanie w I półroczu 2012 r. dochodów ogółem, w tym bieżących i majątkowych przedstawia wykres nr 1

### **Wykres nr1**

Plan i wykonanie dochodów budżetowych Gminy Krasnystaw w I półroczu 2012 roku – w ujęciu kwotowym i procentowym



## ***II.1. Dochody bieżące***

Ustalony plan dochodów bieżących na dzień 30.06.2012 r. w wysokości 23.176.803 zł został wykonany w 54,03% co stanowi kwotę 12.522.049,86 zł, z tego:

- dochody własne i dotacje na zadania własne na plan 19.729.193 zł wykonano w wysokości 10.745.878,78 zł, co stanowi 54,47% planu,
- dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE na plan 425.258 zł wykonano w kwocie 198.950,27 zł, co stanowi 46,78% planu,
- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami na plan 2.946.352 zł wykonano w kwocie 1.577.220,81 zł, co stanowi 53,53% planu.

W strukturze dochodów bieżących największy udział stanowiły dochody własne i dotacje na zadania własne – 85,81% uzyskanych dochodów. Kolejnym źródłem dochodów bieżących były dotacje na zadania zlecone, które stanowiły 12,60% zrealizowanych dochodów w omawianym okresie sprawozdawczym. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE to 1,59% zrealizowanych dochodów w tej grupie.

### ***II.1.1. Dochody własne i dotacje na zadania własne***

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Ustalone dochody w dziale rolnictwo i łowiectwo w kwocie 3.700 zł w omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowano w wysokości 3.639,50 zł, tj. 98,36% planu rocznego, Zrealizowane dochody to:

- dzierżawa gruntów rolnych – 859,37 zł,
- dzierżawa za obwody łowieckie – 2.740,78 zł. Są to środki finansowe przekazane przez Starostwo Powiatowe w Krasnymstawie,
- odsetki naliczone z tytułu nieterminowych wpłat – 39,35 zł.

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Zaplanowane dochody w powyższym dziale na 2012 rok w wysokości 18.084 zł w ciągu I półrocza br. zostały zrealizowane w 63,90% tj. w wysokości 11.556,54 zł.

Kwota uzyskanych dochodów bieżących obejmuje:

- wpływy z opłat za zarząd – 3.303,76 zł (103,24%),
- kary pieniężne( za uszkodzone mienie) – 600 zł – bez planu,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – 6.568,97 zł (44,13%),
- odsetki od nieterminowych wpłat – 83,81 zł - bez planu,
- wpływy z różnych dochodów (zwrot wydatków z roku 2011)– 1.000 zł.

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Zaplanowane dochody bieżące budżetu na 2012 rok w kwocie 19.553 zł, na koniec okresu sprawozdawczego zrealizowano w wysokości 29.795,92 zł, tj. 152,39% planu rocznego.

Kwota ta obejmuje:

- 5% od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, tj. za udostępnienie danych osobowych – 10,85 zł,
- wpływy z najmu pomieszczeń w budynku administracyjnym - 600 zł (16,89%),
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych - 27.289,72 zł (181,93%),
- wpływy z różnych dochodów – 1.895,35 zł (189,54%) w kwocie tej mieszczą się prowizje za pełnienie funkcji płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych i wypłatę świadczeń z ubezpieczenia społecznego.

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Niewielka kwota 50 zł (bez planu) uzyskana w powyższym dziale to część wpłaconego odszkodowania z tytułu wyrządzonej szkody przestępstwem w 2004 roku.

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

Dochody w powyższym dziale obejmują wszystkie dochody z podatków i opłat – zarówno pobierane bezpośrednio przez Gminę, jak i realizowane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, w tym także udziały w podatkach stanowiące dochód budżetu państwa.

Przyjęty plan dochodów na 2012 rok z tytułu podatków i opłat w wysokości 11.064.898 zł w I półroczu zrealizowano w kwocie 5.517.228,20 zł, co daje wskaźnik wykonania 49,86%. Jest to o 114.508,67 zł więcej niż w I półroczu 2011 roku. Nadal dominującą pozycję w podatkach i opłatach pełni podatek od nieruchomości i stanowi on 49,28% wpływów tego działu. Drugim co do wielkości źródłem, które stanowi 19,67% dochodów tego działu są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Osiągnięte dochody z podatków i opłat przedstawiają się następująco:

- Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano na kwotę 2.500 zł, natomiast na dzień 30.06.2012 roku wykonano kwotę 840 zł, co stanowi 33,60%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale w całości stanowią wpływy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej. W porównaniu do roku ubiegłego wykonanie jest niższe o 126 zł. Dochody z karty podatkowej realizowane są za pośrednictwem urzędów skarbowych, a od dłuższego czasu obserwuje się odchodzenie od tej formy opodatkowania i spadek wpływów z tym związanych.
- Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano na kwotę 5.837.000 zł, zaś w I półroczu 2012 r. wykonano kwotę 2.602.305,62 zł, czyli 44,58% planu rocznego. Na powyższe wykonanie składają się następujące dochody:

- podatek od nieruchomości – najważniejszy dochód gminy – w omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowano w 44,46% co stanowi kwotę 2.556.219,50 zł;
  - podatek rolny w I półroczu br. osiągnięto w kwocie 16.029,12 zł, tj. 47,14% planu rocznego. W porównaniu do I półrocza 2011 roku, wpływy z tego podatku są wyższe o 3.786,12 zł, co jest wynikiem wyższej stawki podatku;
  - podatek leśny w I półroczu 2012 r. wykonano w kwocie 22.782 zł, co stanowi 56,96% zaplanowanej na ten rok kwoty. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2011, wpływy są wyższe o 4.161 zł;
  - podatek od środków transportowych do dnia 30.06 2012 r. osiągnięto w kwocie 6.760 zł, co stanowi 52% planu rocznego. W porównaniu do I półrocza 2011 roku, wpływy z tego podatku są niższe o 925,80 zł. Obserwowane zmniejszenie się wpływów z tego podatku związane jest z wyzbywaniem się pojazdów przez przedsiębiorców;
  - podatek od czynności cywilnoprawnych w I półroczu br. wykonano w kwocie 100 zł - bez planu;
  - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w I półroczu 2012 roku wykonano w kwocie 415 zł – bez planu.
- Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano na kwotę 1.678.000 zł natomiast w I półroczu 2012 roku wykonano w 55,21%, co stanowi kwotę 926.497,31 zł. Na powyższe wykonanie składają się następujące dochody:
- podatek od nieruchomości do 30 czerwca 2012 roku wykonano w kwocie 163.146,41 zł, co stanowi 47,98% założonego planu rocznego. W porównaniu do I półrocza roku 2011, wpływy z tego podatku są wyższe o 811,86 zł, co jest wynikiem wyższej stawki podatku;
  - podatek rolny w I półroczu 2012 r. uzyskano w kwocie 659.275,10 zł, tj. 58,29% planu rocznego. Wyższe wykonanie wiąże się z częstym uiszczaniem przez podatników całości podatku rolnego w I półroczu roku podatkowego, w związku z niewielkimi kwotami naliczonymi do zapłacenia. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie jest wyższe o 145.451,30 zł, co jest wynikiem wyższej stawki podatku;
  - podatek leśny w I półroczu br. wykonano w 69,03% czyli w kwocie 8.973,65 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie jest wyższe o 1.144,99 zł, co jest wynikiem wyższej stawki podatku;
  - podatek od środków transportowych w omawianym okresie sprawozdawczym wykonano w 39,37% co stanowi kwotę 33.466,90 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie jest niższe o 6.149,10 zł, co jest wynikiem likwidacji środków transportowych przez prywatnych przedsiębiorców;
  - podatek od spadków i darowizn w I półroczu br. wykonano w kwocie 3.097 zł, tj. 61,94% planu. Dochody te uzależnione są od ilości dokonanych darowizn i uzyskanych spadków. Są one trudne do zaplanowania. W porównaniu do

- analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie jest niższe o 2.834zł. Podatek ten wpływa na rachunek budżetu Gminy za pośrednictwem urzędów skarbowych;
- podatek od czynności cywilnoprawnych w I półroczu 2012 roku wykonano w kwocie 54.959 zł, co stanowi 54,96% założonego planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie jest niższe o 7.271 zł. Dochody z tego podatku przekazywane są na rachunek budżetu Gminy za pośrednictwem urzędów skarbowych, a uzależnione są w dużej mierze od wartości i liczby zawieranych transakcji cywilnoprawnych;
  - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wykonano w kwocie 3.579,25 zł, tj. 89,48% planu rocznego.
- Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano na kwotę 174.000 zł, do dnia 30.06.2012 roku wykonano w kwocie 130.573,12 zł, co stanowi 75,04% planu. Na powyższe wykonanie składają się następujące dochody:
- z opłaty skarbowej do 30 czerwca 2012 r. wykonano w wysokości 8.940 zł, - czyli o 2.758 zł mniej niż rok wcześniej - co stanowi 49,67% planu rocznego. Od czasu zmiany przepisów wpływy z tej opłaty ciągle maleją;
  - z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w I półroczu br. wpłynęła kwota 115.082,22 zł, tj. o 19.386,81 zł mniej niż w analogicznym okresie roku 2011, a plan roczny zapisany w kwocie 151.500 zł został zrealizowany w 75,96%;
  - z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w I półroczu br. wpłynęła kwota 222,20 zł – bez planu – opłata planistyczna;
  - z opłat za koncesje uzyskano kwotę – 2.275,97 zł – bez planu;
  - z różnych opłat w okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę 4.050,16 zł, co stanowi 90% planu. Kwota ta obejmuje zwrot kosztów egzekucyjnych;
  - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 2,57 zł – bez planu.
- Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości 3.373.398 zł, zaś w I półroczu 2012 r. wykonano kwotę 1.857.012,15 zł, co stanowi 55,05% założonego planu.
- z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych do 30 czerwca 2012 r. wpłynęła kwota 1.085.460 zł, to jest o 93.191 zł więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Plan roczny określony na kwotę 2.673.398 zł, został wykonany w 40,60%. Wpływy z tego źródła wzrastają przeważnie w II półroczu. Należy dodać, iż w bieżącym roku Gminie przysługuje udział w wysokości 37,26% wpływów z PIT uzyskiwanych przez budżet państwa;
  - z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych do 30 czerwca br. wpłynęła kwota 771.552,15 zł, co stanowi 110,22% planu rocznego. Uzyskana kwota jest nieco niższa niż w I półroczu 2011 roku.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Planowane dochody z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 7.336.218 zł, do końca okresu sprawozdawczego zrealizowano plan w wysokości 4.362.588 zł, tj. 59,47% planu. Na otrzymaną kwotę składa się:

- część oświatowa w związku koniecznością wypłat z „góry” wynagrodzeń dla nauczycieli została przekazana w 61,54% tj. 3.703.896 zł (o 4.464 zł mniej niż w I półroczu 2011 r.) na plan 6.018.834 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej została przekazana w 50% tj. 658.692 zł na plan 1.317.384 zł. Wpływy w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego są wyższe o 140.772 zł.

W rozdziale różne rozliczenia finansowe w I półroczu 2012 r. wykonano dochody na kwotę 4.437,42 zł, co stanowi 108,23% planu rocznego.

Kwota ta obejmuje:

- karę pieniężną za nieterminowe wykonanie umowy 2.246,47 zł (102,11%),
- wpływy z różnych dochodów (zwrot wydatków z roku 2011) 2.177,02 zł (114,58%),
- zwrot dotacji niewykorzystanych w 2011 r. – 13,93 zł.

## **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Ustalony plan dochodów budżetowych w powyższym dziale w wysokości 318.364 zł, w omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowano na kwotę 175.963,22 zł, tj. 55,27% planu.

Zrealizowane dochody przedstawiają się następująco:

- W rozdziale szkoły podstawowe w I półroczu 2012 r. zrealizowano dochody w wysokości 9.243,01 zł, co stanowi 97,62% planu, które obejmują:
  - wpływy z najmu lokali – 6.160 zł, tj. 89,28% zakładanego planu,
  - wpływy z tytułu pozostałych odsetek – 254,08 zł (tj. 59,64% planu), są to głównie odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek oświatowych,
  - wpływy z różnych dochodów – 2.828,93 zł, tj. 132,07% planu, kwota ta obejmuje m.in. środki z tytułu pełnienia funkcji płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych i wypłatę świadczeń z ubezpieczenia społecznego, odszkodowanie od ubezpieczycieli, itp. Dochody uzyskały placówki oświatowe.
- W rozdziale przedszkola w omawianym okresie sprawozdawczym wykonano dochody na kwotę 49.043,71 zł, co stanowi 66,39% planu. Kwota ta obejmuje:
  - wpływy z usług – 48.866,19 zł to jest o 6.903,39 zł więcej niż w I półroczu roku 2011, a zakładany plan roczny zrealizowano w 66,36%. W kwocie tej mieszczą się wpłaty rodziców za korzystanie ze świadczeń przedszkolnych dzieci w zajęciach wykraczających poza podstawy programowe wychowania przedszkolnego. Realizowały je:
    - Publiczne Przedszkole w Krupem – plan 8.154 zł, wykonanie 6.348,16 zł, tj. 77,85% planu rocznego,
    - Gminne Przedszkole w Siennicy Nadolnej – plan 35.444 zł, wykonanie 20.440,16 zł, tj. 57,67% planu rocznego,



- Zespół Nr 3 Przedszkola, Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Krasnymstawie – plan 18.978 zł, wykonanie 15.613,23 zł, tj. 82,27 % planu rocznego.
- Szkoła Podstawowa w Jaślikowie –plan 11.066 zł wykonanie 6.454,64 zł , tj.58,42%.
- wpływy z tytułu pozostałych odsetek – 79,52 zł, co stanowi 83,71% planu rocznego, są to głównie odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek oświatowych,
- wpływy z różnych dochodów – 98 zł, tj. 70% planu rocznego, kwota ta obejmuje środki z tytułu pełnienia funkcji płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych. Uzyskały je placówki oświatowe – przedszkola.
- W rozdziale gimnazja wykonano dochody na kwotę 1.880,30 zł, co stanowi 51,23%. Kwota ta obejmuje:
  - wpływy z różnych opłat – 36 zł – bez planu - za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej,
  - wpływy z najmu lokali – 1.783,92 zł, tj. 50% planu,
  - wpływy z tytułu pozostałych odsetek – 17,38 zł, tj. 57,93% planu są to odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek oświatowych,
  - wpływy z różnych dochodów – 43 zł, kwota ta obejmuje środki z tytułu pełnienia funkcji płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych.
- W rozdziale stołówki szkolne i przedszkolne w I półroczu 2012 r. wykonano dochody w kwocie 115.796,20 zł, tj. 50,05% planu głównie z tytułu wpłat rodziców za wyżywienie dzieci.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Zaplanowane dochody w dziale pomoc społeczna kwocie 577.450 zł do 30 czerwca br. osiągnięto w wysokości 358.730,65 zł, tj. 62,12% założonego planu.

Zrealizowane dochody obejmują:

- zwrot kosztów upomnienia – 140,80 zł – bez planu;
- przekazane przez inne gminy należne naszej gminie jako gminie dłużnika ściągnięte przez komorników należności od dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 20% – 2.027,68 zł.
- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń - 2.361,18 zł, tj. 74,96% planu;
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych przez GOPS ze środków budżetu państwa w 2011 roku – 11.662,20, tj. 119,04% planu;
- ściągnięte przez komorników należności od dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych - 11.969,84 zł (126%);
- dotacje z budżetu Wojewody Lubelskiego na dofinansowanie zadań własnych gminy– 328.880 zł, tj. 57,58% planu rocznego, z czego: 5.550 zł (59,04%) na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, 121.500 zł (61,68%) na zasiłki i pomoc w naturze, 64.000 zł (56,64%) na zasiłki stałe, 84.730 zł (53,97%) na ośrodek pomocy społecznej, 53.100 zł (71,76%) na posiłek dla potrzebujących,

- wpływy z usług w wysokości 750 zł tj. 68,18% planu – są to wpływy z usług opiekuńczych pochodzące z częściowej odpłatności osób, u których świadczona jest pomoc;
- pozostałe odsetki – 884,95 zł, (110,62%) odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym;
- wpływy z różnych dochodów - 54 zł (5,4%), jest to dochód pochodzący z terminowego opłacania podatku dochodowego od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego.

## **Dział 854– Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zaplanowane dochody w kwocie 38.953 zł na dzień 30.06.2012 r. zrealizowano w 100%, środki te zostały przekazane z budżetu Wojewody Lubelskiego na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art.90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska na plan roczny 320.000 zł w omawianym okresie sprawozdawczym wpłynęła kwota 236.984,10 zł, co stanowi 74,06%, środki te przekazał Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie.

W I półroczu 2012 roku z tytułu opłaty produktowej wpłynęła kwota 4.952,23 zł, środki te otrzymaliśmy z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie. Założony plan roczny w wysokości 7.000 zł został zrealizowany w 70,75%.

Dotację w kwocie 20.873 zł z WFOŚ i GW w Lublinie na demontaż, transport i unieszkodliwianie materiałów zawierających azbest otrzymamy w II półroczu br. po wykonaniu zadania.

## **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Uzyskane w powyższym dziale dochody w kwocie 1.000 zł to \_darowizna pieniężna na organizację „Święta Chleba w Gminie Krasnystaw”.

### ***II.1.2. Dochody na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej***

Na programy finansowanie z udziałem środków Unii Europejskiej w I półroczu 2012 r. otrzymaliśmy dotację w wysokości 198.950,27 zł. Założony plan w kwocie 425.258 zł wykonano w 46,78%.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W I półroczu 2012 roku w powyższym dziale ewidencjonowano dochody związane z realizacją następujących projektów:

W rozdziale szkoły podstawowe ewidencjonowano dochody związane z realizacją projektu pt. "Lepszy start" współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2010-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. Zrealizowana kwota 39.045,38 zł pochodzi z dwóch źródeł: z budżetu UE w kwocie 33.188,57 zł i z budżetu państwa w kwocie 5.856,81 zł. Założony plan w kwocie 21.060 zł wykonano w 185,40%.

W rozdziale pozostała działalność ewidencjonowano dochody związane z realizacją dwóch projektów:

Zaplanowane dochody w kwocie 15.200 zł z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowej Agencji Programu „Uczenie przez całe życie Comenius” przekazane będą w II półroczu po zakończeniu i rozliczeniu projektu.

Projekt pt. "Uwierz we własne możliwości" współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2010-2013, Priorytet: IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach. Działanie: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. Zrealizowana kwota 159.904,89 zł pochodzi z dwóch źródeł: z budżetu UE – 157.801,33 zł i z budżetu państwa - 2.103,56 zł. Założony plan w kwocie 206.212 zł wykonano w 77,54%.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W I półroczu 2012 r. nie wpłynęły zaplanowane środki w kwocie 182.786 zł na realizację projektu pt. „Blżej potrzebujących”.

### ***II.1.3. Dochody związane z realizacją zadań zleconych***

Na realizację zadań zleconych w budżecie Gminy na 2012 r. zaplanowano dochody z tytułu dotacji w wysokości 2.946.352 zł, do 30 czerwca 2012 roku otrzymaliśmy 1.577.220,81 zł, tj. 53,53% planu.

## **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Na realizację ustawy z dnia 10 marca 2007 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej z budżetu Wojewody Lubelskiego w I półroczu roku 2012 otrzymaliśmy dotację w wysokości 286.561,81 zł, tj. 100% planu.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

Na realizację zadań zleconych w zakresie prowadzenia spraw USC, ewidencji ludności z budżetu Wojewody Lubelskiego do 30 czerwca 2012 r. otrzymaliśmy środki finansowe w wysokości 56.000 zł, tj. 55,04% planu rocznego.

## **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Krajowe Biuro Wyborcze w Chełmie na plan w wysokości 1.945 zł przekazało do 30 czerwca 2012 r. środki finansowe w kwocie 1.159 zł, tj. 59,59% założonego planu, z tego:

- 786 zł (50%) na prowadzenie stałego rejestru wyborców oraz jego aktualizację;
- 373 zł (100%) na niszczenie dokumentów z wyborów do Sejmu i Senatu przeprowadzonych w 2011 roku.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Na realizację zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej w I półroczu 2012 roku z budżetu Wojewody Lubelskiego otrzymaliśmy środki finansowe w wysokości 1.233.500 zł – mniej o 32.000 zł niż w roku 2011 – tj. 48,26% planu rocznego, z tego na:

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.218.300 zł (47,96%);
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 6.900 zł (88,46%);
- realizację rządowego programu wspieranie niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 8.300 zł, tj. 100% planu.

### ***II.1.4. Dotacje na zadania wykonywane na mocy porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego***

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W tej grupie dochodów zaplanowano dotacje w kwocie 76.000 zł, na zadania wykonywane na mocy porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. W I półroczu 2012 r. nie było dochodów w tym zakresie.

## ***II.2. Dochody majątkowe***

Zaplanowane w budżecie Gminy Krasnystaw na 2012 rok dochody majątkowe w kwocie 5.262.111 zł w okresie I półrocza zostały zrealizowane tylko w 19,54%, co stanowi kwotę 1.028.235,33 zł. Zrealizowane dochody stanowią 7,59% ogółu wykonanych dochodów.

Niski wskaźnik realizacji dochodów majątkowych wynika głównie z tego, że 85,46% dochodów majątkowych to dotacje do zadań inwestycyjnych ze źródeł zagranicznych i krajowych. Dochody te w znacznej wielkości wpływają do budżetu w II połowie roku, po zakończeniu całego zadania inwestycyjnego, bądź jego etapu.

Zrealizowana kwota obejmuje:

- dochody własne i dotacje na zadania własne, na plan 1.814.029 zł zrealizowano 8,25% co stanowi 149.669,18 zł,

- dochody na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej, na plan 3.448.082 zł zrealizowano 25,48%, co stanowi 878.566,15 zł.

### ***II.2.1. Dochody własne i dotacje na zadania własne***

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Uzyskane w ramach powyższego działu dochody w wysokości 24.715,18 zł, stanowią 29,96% założonego planu rocznego. Były to głównie wpłaty mieszkańców na przydomowe oczyszczalnie ścieków.

#### **Dział 600 – Transport i łączność**

W dziale transport i łączność zaplanowane dochody w kwocie 853.079 zł zostaną przekazane po złożeniu wniosku o płatność lub zrealizowaniu zadania, co jest planowane w II półroczu br.

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

W dziale gospodarka mieszkaniowa w omawianym okresie sprawozdawczym z zaplanowanej kwoty 650.000 zł wykonano tylko 11.264 zł co stanowi 1,73% planu. Zrealizowane dochody wpłynęły ze sprzedaży nieruchomości w Małochwieju Dużym.

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W I półroczu 2012 roku w powyższym dziale wykonano dochody w kwocie 57.725 zł, co stanowi 50% założonego planu. Uzyskane dochody to dotacja z budżetu Wojewody Lubelskiego na utworzenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Siennicy Nadolnej w ramach Rządowego Programu „Radosna szkoła”.

#### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Zaplanowane w powyższym dziale dochody w kwocie 80.000 zł zrealizowano w 69,96%, co daje kwotę 55.965 zł. Otrzymane środki to dofinansowanie ze środków PFRON na zakup samochodu osobowego w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami II” w obszarze D. Nazwa projektu: „Likwidacja barier transportowych – zakup mikrobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych – mieszkańców Gminy Krasnystaw, w tym uczestników WTZ i ŚDS”.

## ***II.2.2. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej***

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Uzyskana w ramach powyższego działu kwota 491.191,36 zł związana była z refundacją części wydatków poniesionych w 2011 r. na współfinansowanie II etapu inwestycji pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej w Siennicy Nadolnej oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Krasnystaw” realizowanej w ramach działania „Podstawowe Usługi dla Gospodarki i Ludności Wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Uzyskane w powyższym dziale środki w kwocie 387.374,79 zł, (100%) to refundacja części poniesionych wydatków w 2011 r. na II etap realizacji projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej kl. L relacji Kol. Zakręcie – Jaślików” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej V. Transport, Działanie 5.2.Lokalny układ transportowy.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Zaplanowana w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego kwota 855.323 zł stanowić będzie dofinansowanie następujących zadań:

- Budowa Wiejskiego Domu Kultury i Turystyki w msc. Widniówka,
- Przebudowa budynku wiejskiego Domu Kultury w msc. Zakręcie;
- Adaptacja budynku OSP w miejscowości Krynica na Wiejski Dom Kultury;

z działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013. Środki będą przekazane jako refundacja poniesionych wydatków po zakończeniu zadania i złożeniu wniosku o płatność.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

W I półroczu 2012 r. nie wpłynęły żadne środki w związku z zaplanowaną kwotą 1.713.516 zł, na inwestycję z Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina 2007-2013, na realizację projektu pn. „Rozwój infrastruktury turystycznej obszaru przygranicznego w ramach współpracy transgranicznej Gminy Krasnystaw i Gminy Datyń”

### III. Wydatki

Plan wydatków na 2012 rok ustalony uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2012 rok w kwocie 27.833.268 zł zwiększono w wyniku zmian dokonanych przez Radę Gminy Krasnystaw i Wójta Gminy o 1.851.611 zł, (tj. o 6,65 % wzrost do kwoty ustalonej w pierwotnej uchwale). Na 30 czerwca 2012 r. plan wydatków ukształtował się w kwocie 29.684.879, z tego:

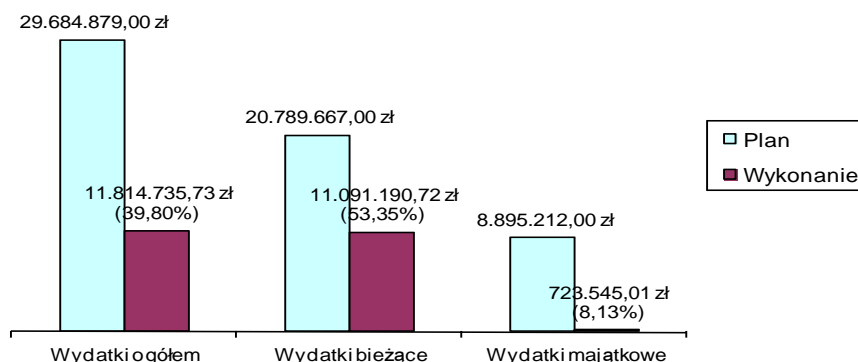
- wydatki bieżące – 20.789.667 zł, wzrost o 484.280 zł,
- wydatki majątkowe – 8.895.212 zł, wzrost o 1.367.331 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki budżetowe gminy zrealizowane zostały w kwocie 11.814.735,73 tj. 39,80% planu rocznego. W ramach tych wydatków zrealizowano:

1. wydatki bieżące na plan 20.789.667 zł wydatkowano 11.091.190,72 zł, tj. 53,35% planu, w tym:
  - a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 6.343.852,97 zł tj. 55,62% planu rocznego;
  - b) wydatki na realizację zadań statutowych – 2.332.242,08 zł, tj. 55,58% planu rocznego;
  - c) dotacje – 357.067,09 zł tj. 43,45% planu rocznego;
  - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.742.056,20 zł, tj. 48,48% planu rocznego;
  - e) obsługa długu – 276.900,03zł, tj. 50,61% planu rocznego;
  - f) pozostałe wydatki ze środków UE i innych – 39.072,35 zł, tj. 17,31% planu rocznego;
2. wydatki majątkowe na plan 8.895.212 zł zrealizowano 723.545,01 zł tj. 8,13% planu rocznego, w tym:
  - a) dotacje na inwestycje – 235,08 zł, tj. 0,01% planu rocznego;
  - b) wydatki na inwestycje jst – 216.849,53 zł, tj. 5,99% planu rocznego;
  - c) zakupy inwestycyjne – 116.107,75 zł tj. 80,74% planu rocznego;
  - d) wydatki z udziałem środków UE i innych zagranicznych – 390.352,65 zł tj. 12,84% planu rocznego.

#### **Wykres Nr 2**

Plan i wykonanie wydatków budżetowych Gminy Krasnystaw w I półroczu 2012 roku – w ujęciu kwotowym i procentowym



### III.1. Wydatki na zadania własne

Zaplanowane wydatki w I półroczu 2012 roku na zadania własne w kwocie 21.361.209 zł, zostały zrealizowane w wysokości 9.682.805,40 zł, tj. 45,33% planu, w tym:

- wydatki bieżące – 9.349.848,12 zł, (54,17% planu),
- wydatki majątkowe – 332.957,28 zł, (8,12% planu).

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Na realizację zadań własnych z zakresu rolnictwa i łowiectwa na 2012 r. zaplanowano kwotę 378.800 zł, z której wydatkowano w okresie I półrocza 39.612,50 zł, (tj. 10,46% planu rocznego) na:

- wydatki bieżące – 14.151,50 zł, co stanowi 59,46%,
- wydatki majątkowe – 25.461 zł, co stanowi 7,17%

W ramach wydatków bieżących środki finansowe przeznaczono na:

- przekazanie 2% udziałów we wpływach z podatku rolnego na rzecz Lubelskiej Izby Rolniczej – 14.151,50 zł.

Wydatki majątkowe obejmują:

- 1) Budowę przyzagrodowych oczyszczalni ścieków (plan 330.000 zł) – wykonano opis przydomowych oczyszczalni dla 30 budynków mieszkalnych wraz z kosztorysem i przedmiarem robót – 25.461 zł. Pozostała zaplanowana kwota wydatkowana będzie w II półroczu br. po zrealizowaniu zadania.

Pozostałe planowane wydatki majątkowe będą wykonane w II półroczu br.



## **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Kwota 152.473 zł, jaką ujęto w planie wydatków na realizację zadań w ramach niniejszego działu, została wydatkowana w 49,70%, tj. w wysokości 75.783,71 zł, z przeznaczeniem na dopłaty do kosztów usług związanych z wytwarzaniem i zaopatrzeniem w wodę mieszkańców gminy przez Gminne Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Zakręciu.

## **Dział 600 – Transport i łączność**

Na utrzymanie infrastruktury drogowej w I półroczu 2012 roku przeznaczono z budżetu kwotę 252.878,88 zł, co stanowi 9,49% zakładanego planu 2.665.207zł:

- wydatki bieżące – 112.792,20 zł, tj.(39,29% planu),
- wydatki majątkowe – 140.086,68 zł, (5,89 % planu).

W rozdziale lokalny transport zbiorowy zaplanowana kwota w wysokości 15.000 zł w tym: na remonty przystanków autobusowych - 5.000 zł, oraz zakup nowych wiat przystankowych dla podróżnych - 10.000 zł, została wydatkowana w 11,24% tj. 1.686,71 zł, z przeznaczeniem na remont uszkodzonego przystanku autobusowego w miejscowości Czarnoziem.

W rozdziale drogi publiczne wojewódzkie wydatkowano kwotę 108 zł (tj. 100% planu), którą w całości przeznaczono na opłatę za umieszczenie w pasie drogi wojewódzkiej w miejscowości Siennica Nadolna przejścia poprzecznego sieci wodociągowej.

W rozdziale drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 225 zł, (tj. 100% planu) tytułem opłaty za umieszczenie w pasie drogi powiatowej Nr 3127L Wola Żulińska – Kasjan sieci wodociągowej w miejscowości Krupiec.

W rozdziale drogi publiczne gminne w okresie I półrocza bieżącego roku wydatkowano kwotę 250.859,17 zł, tj. 10,16% planu (2.469.874 zł ), z tego:

- wydatki bieżące – 110.772,49 zł, tj. 39,32% planu,
- wydatki majątkowe – 140.086,68 zł, tj. 6,40% planu.

W ramach wydatków bieżących opłacono:

- wynagrodzenia i składki 5 pracowników zatrudnionych do bieżącego utrzymania dróg – 26.557,79 zł,
- zakup środków bhp, badania profilaktyczne i odpis ZFŚŚ – 3.060,17 zł,
- zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kos spalinyowych wykorzystywanych przy porządkowaniu dróg gminnych -4.052,67 zł,
- zakup materiałów budowlanych do naprawy mostu drewnianego na rzece Żółkiewka – 495,75 zł,
- zakup znaków drogowych oraz progów zwalniających – 14.759,27 zł,

- zimowe utrzymanie dróg gminnych – 44.131,28 zł,
- wynajem koparko-ładowarek do naprawy dróg i udroźnienia rowów przydrożnych, usługi transportowe – 17.715,56 zł,

Niska realizacja planu wydatków bieżących wynika z sezonowości zadań, w związku z powyższym realizacja nastąpi w II półroczu 2012 r.

Z zaplanowanych wydatków majątkowych w kwocie 2.188.148 zł w I półroczu br. wydatkowano 140.086,68 zł, co stanowi 6,40% planu:

- 1) Przebudowa drogi gminnej Ostrów Krupski - Stójło – Czarnoziem wydatkowano 119,51 zł, (0,03% z planu 350.000 zł), opłacono zaopiniowanie projektowanego uzbrojenia innych branż w odniesieniu do istniejących urządzeń elektroenergetycznych,
- 2) Budowa drogi gminnej nr 109752 L w miejscowości Siennica Nadolna – Wincentów – wydatkowano 127.990,79 zł, tj. 7,04% z planu 1.818.148 zł - zakupiono mapę do celów projektowych, zapłacono za uzgodnienie usytuowania projektowanej drogi i roboty budowlane,
- 3) Poszerzenie pasa drogowego w miejscowości Niemienice – zaplanowana kwota 20.000 zł, przeznaczona została na wykup gruntów i opłaty notarialne – 11.976,38 zł (tj. 59,88% planu).

Wydatki rozdziału usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 180.000 zł, zrealizowane zostaną w II półroczu 2012 r. z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego, które obejmie w swym zakresie umocnienie dna oraz odwodnienie wąwozu lessowego w ciągu drogi gminnej w miejscowości Niemienice.

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Na realizację zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej zaplanowano wydatki w kwocie 294.510 zł, w I półroczu 2012 roku wydatkowano 48.952,03 zł, tj. 16,62% planu z przeznaczeniem na:

- wydatki bieżące – 46.499,89 zł (41,99%),
- wydatki majątkowe – 2.452,14 zł (1,33%).

W zakresie wydatków bieżących sfinansowano:

- opłaty za zużycie energii elektrycznej, gazu, rozmowy telefoniczne w budynkach stanowiących mienie gminy – 7.917,39 zł,
- opłaty sądowe za wnioski o uregulowanie wpisów w księdze wieczystej, oraz zasiedzenie prawa własności do nieruchomości, opłatę roczną z tytułu wieczystego użytkowania gruntów oraz z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej – 31.146,60 zł,
- remont urządzeń grzewczych i klimatyzacyjnych w budynkach w Bzitem i Krupem, ogłoszenia prasowe, wyceny nieruchomości, sporządzenia aktów notarialnych sprzedaży nieruchomości wyrysy i wypisy z rejestru gruntów, sporządzenie operatów szacunkowych nieruchomości – 7.435,90 zł.

Wydatki majątkowe obejmują:

- 1) Budowę zbiornika na ścieki z przyłączem kanalizacji sanitarnej do budynku OSP Krupe – 1.655 zł, opracowano dokumentację projektową.
- 2) Budowę sanitariatów i termomodernizacja w budynku OSP Latyczów – 21,30 zł. zakupiono dziennik budowy.
- 3) Zakup gruntów – 775,84 zł, sfinansowano opłaty za akt notarialny dotyczący przeniesienia prawa własności z osoby fizycznej na rzecz gminy nieruchomości gruntowej położonej w Siennicy Nadolnej

## **Dział 710 – Działalność usługowa**

Na realizację zadań niniejszego działu w 2012 roku zaplanowano kwotę 30.000 zł, z której w I półroczu wydatkowano kwotę 6.650,60 zł, tj. 22,17% planu z przeznaczeniem na opłacenie ogłoszeń prasowych informujących o zmianie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Krasnystaw.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

Planowane w budżecie gminy wydatki bieżące na realizację zadań z zakresu administracji publicznej w kwocie 2.643.071 zł, zrealizowano w 54,01% tj. 1.427.423,41 zł.

Na bieżące funkcjonowanie Rady Gminy Krasnystaw wydatkowano kwotę 62.760,03 zł, tj. 42,14% planu rocznego 148.920 zł, z czego:

- wypłata diet radnych i sołtysów uczestniczących w sesjach rady gminy – 62.614,03 zł,
- zakup wody mineralnej, artykułów spożywczych itp. – 146 zł.

Z zaplanowanej na 2012 rok kwoty 2.431,651 zł, przeznaczonej na zadania realizowane przez urząd gminy wydatkowano w I półroczu kwotę 1.333.624,81 zł (54,84%).

Z powyższej kwoty na wynagrodzenia i składki przeznaczono kwotę 1.106.965,88 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 745.174,36 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 122.150,03 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i FP – 157.118,70 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło – 33.203,79 zł,
- wynagrodzenia z tytułu inkasa podatków – 49.319 zł.

Na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano kwotę 225.705,68 zł, z przeznaczeniem na: opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz – 46.161,37 zł, rozmowy telefoniczne i opłaty za Internet – 5.586,75 zł, zakup wody bhp, badania profilaktyczne, ekwiwalent za pranie – 1.396,52 zł, zakup materiałów biurowych i druków – 9.418,57 zł, zakup paliwa do samochodu służbowego – 10.401,07 zł, zakup środków czystości – 2.202,91 zł, prenumeratę prasy i wydawnictw fachowych – 8.038,58 zł, zakup akcesoriów

komputerowych i artykułów gospodarczych – 11.746,79 zł, opłaty za serwis i licencje oprogramowań opłaty za hosting i zarządzanie BIP, utrzymanie serwera Urzędu Gminy Krasnystaw oraz elektronicznej skrzynki podawczej – 27.559,99 zł, opłaty za przesyłki listowe – 19.220,50 zł, wywóz nieczystości – 1.436,40 zł, czesne za studia podyplomowe pracownika – 1.580 zł, drobne naprawy i usługi, ogłoszenia prasowe, abonament RTV, opłaty sądowe, koszty postępowania komorniczego – 4.938,40 zł, oprawa ksiąg USC – 900 zł, odpis na ZFŚS – 33.775 zł, opłaty za przeglądy techniczne budynku i samochodu służbowego – 5.632,15 zł, delegacje pracowników – 4.092,94 zł, prowizje bankowe 1.227 zł, szkolenia pracowników – 9.814 zł, ubezpieczenia budynku, samochodu służbowego i sprzętu biurowego – 6.949,24 zł, składki na PFRON – 5.276 zł, przeprowadzenie I auditu nadzorującego w ramach certyfikacji systemu zarządzania jakością na zgodność z wymaganiami normy ISO – 3.751,50 zł, wykonanie analizy, doboru i montażu odpowiednich urządzeń służących kompensacji energii biernej w Urzędzie Gminy – 4.600 zł.

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano 953,25 zł, tj. 25% planu 3.813 zł, na opłacenie I raty za dostęp do bazy Lex Polonica (program komputerowy).

Na promocję Gminy Krasnystaw zaplanowano w budżecie roku 2012 kwotę 38.600 zł, z której w I półroczu wydatkowano 31,99% co stanowi kwotę 12.347,40 zł. Poniesione wydatki obejmowały:

- materiały reklamowe i promocyjne z nadrukiem logo Gminy Krasnystaw itp. – 8.196,90 zł,
- opłaty za stronę urzędową gminy w lokalnym tygodniku „Echo Krasnegostawu”- 3.382,50 zł,
- nagrody w konkursie fotograficznym „Gmina Krasnystaw w obiektywie” – 768 zł.

Zrealizowane wydatki w rozdziale pozostała działalność w kwocie 18.691,17 zł (78,21% z planu 23.900 zł), przeznaczono m.in. na: nagrody dla zwycięzców w konkursie wędkarskim zorganizowanym z okazji Dnia Dziecka, oraz turnieju piłki nożnej dzieci z terenu gminy Krasnystaw, organizację zawodów sportowo - pożarniczych w Siennicy Nadolnej, zakup nagrody dla laureata konkursu Norwidowskiego organizowanego przez Liceum Ogólnokształcące im C.K. Norwida w Krasnymstawie, dofinansowanie festynu w Kolonii Stężycy z okazji Dnia Dziecka, nagrody dla stypendystów ze szkół z terenu Gminy – 7.489,93 zł, opłacenie składek członkowskich w związku z przynależnością Gminy Krasnystaw do: Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu Bug i Dom Europy, Europejskiego Centrum Ochrony Środowiska, Lokalnej Grupy Działania „Krasnystaw Plus”, Związku Gmin Lubelszczyzny i Związku Gmin Wiejskich RP – 11.201,24 zł.

## **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową zaplanowano w budżecie gminy kwotę 277.500 zł, z której w I półroczu 2012 r. wydatkowano 43,28% czyli 120.107,22 zł. Kwota ta w całości stanowiła wydatki bieżące.

Na działalność Ochotniczych Straży Pożarnych wydatkowano w I półroczu 2012 r., 120.107,22 zł, tj. 51,44% planu 233.500 zł.

Wydatki obejmowały m.in.:

- wynagrodzenie kierowców samochodów bojowych zatrudnionych w ramach umowy zlecenie wraz ze składkami – 40.484,45 zł,
- ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych oraz szkoleniach przeciwpożarowych członków OSP – 8.557,99 zł,
- zakup paliwa – 7.739,87 zł,
- zakup części zamiennych do samochodów bojowych i sprzętu ppoż. – 3.221,93 zł,
- opłaty za szkolenia strażaków, badania techniczne pojazdów, naprawy sprzętu ppoż. badania lekarskie członków OSP – 2.466 zł,
- opłaty rejestracyjne pojazdów, przeglądy techniczne sprzętu ppoż. – 2.567,67 zł,
- opłaty za energię elektryczną, gaz, wodę – 21.514,02 zł,
- opłaty ubezpieczeniowe OC oraz NW członków OSP – 14.595 zł,
- dotacje dla 12 jednostek OSP na zakup umundurowania dla członków OSP oraz uzbrojenia osobistego strażaka – 18.960,29 zł.

Zaplanowane w planie finansowym wydatki, w wysokości 1.000 zł, na obronę cywilną zostaną zrealizowane w II półroczu br.

W rozdziale zarządzanie kryzysowe planowana kwota 43.000 zł, stanowi rezerwę celową przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – zgodnie postanowieniami art. 26 ust 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym. W I półroczu 2012 r. nie była wydatkowana z uwagi na to, że nie było takiej konieczności.

## **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Planowane w budżecie gminy wydatki bieżące na obsługę długu publicznego zrealizowano w kwocie 276.900,03 zł, co stanowi w 50,61% planu.

Na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę w latach poprzednich wydatkowano kwotę 276.900,03 zł, tj. 52,25% planu (530.000 zł) z przeznaczeniem na:

- odsetki od pożyczek udzielonych przez WFOŚ i GW – 10.660,18 zł,
- odsetki od kredytów udzielonych przez BS Krasnystaw – 48.975,16 zł,
- odsetki od kredytów udzielonych przez Bank Ochrony Środowiska – 35.366,81 zł,
- odsetki od kredytów udzielonych przez BRE Bank Oddział Lublin – 181.897,88 zł.

W rozdziale rozliczenia z tytułu poręczeń gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 17.175 zł, na ewentualne spłaty związane z poręczeniem kredytu dla SP ZOZ Krasnystaw. W I półroczu 2012 roku nie podpisano umowy poręczenia dla SP ZOZ Krasnystaw.

## Dział 758 – Różne rozliczenia

Początkowy plan rezerw w powyższym dziale wynosił 307.958 zł, zaś na dzień 30 czerwca 2012 r., ukształtował się w kwocie 235.294 zł. W ciągu 6 m-cy zmniejszono rezerwę ogólną o 72.664 zł, a środki rozdysponowano do odpowiednich podziałek klasyfikacji budżetowej.

## Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na realizację zadań oświatowych w 2012 roku zaplanowano w budżecie gminy środki finansowe w wysokości 10.842.954 zł, z których w I półroczu wydatkowano 5.845.762,83 zł, tj. 53,91% planu rocznego, z tego:

- wydatki bieżące – 5.840.766,88 zł, tj. 56,94% planu,
- wydatki majątkowe – 4.995,95 zł, tj. 0,85% planu.

W porównaniu do I półrocza 2011 roku wydatki bieżące są wyższe o 762.819,07 zł. Wydatki bieżące działu 801 stanowiły 52,66% wszystkich wydatków bieżących poniesionych w okresie sprawozdawczym. Część oświatowa subwencji pokryła 63,41% poniesionych wydatków bieżących w tym dziale.

Wydatki majątkowe w I półroczu 2012 r. poniesiono na:

- 1) Rozszerzenie monitoringu szkoły Nr 3 w Krasnymstawie w kwocie 4.995,95 zł, tj. 99,92% planu.

Ponadto w planie wydatków majątkowych zaplanowane są jeszcze zadania, na które nie było wydatków lub nie były realizowane w I półroczu br. Ich realizacja nastąpi w II półroczu 2012 r.

Na bieżące funkcjonowanie szkół podstawowych w 2012 roku zaplanowano wydatki w kwocie 4.689.940 zł, wydatkowano zaś 2.701.409,34zł, (tj. 57,60% planu rocznego), z czego poszczególne placówki wydały:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków	Wykonanie I półrocze 2012	% wykonania	Wynagrodzenia i składki	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na realizację zadań statutowych
1.	Szkoła Podstawowa w Siennicy Nadolnej	1.232.103	716.065,38	58,12	578.116,53	33.744,84	104.204,01
2.	Szkoła Podstawowa w Krasnymstawie	828.644	458.233,28	55,30	407.695,64	1.170,26	49.367,38
3.	Szkoła Podstawowa w Małochwieju D.	962.085	551.451,63	57,32	455.998,88	25.168,50	70.284,25
4.	Szkoła Podstawowa w Krupem	883.511	526.073,45	59,54	427.623,26	22.083,49	76.366,70
5.	Szkoła Podstawowa w Jaślikowie	783.597	449.585,60	57,38	379.245,32	19.634,66	50.705,62
<b>RAZEM</b>		<b>4.689.940</b>	<b>2.701.409,34</b>	<b>57,60</b>	<b>2.248.679,63</b>	<b>101.801,75</b>	<b>350.927,96</b>

Na bieżące funkcjonowanie 2 oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano środki finansowe w wysokości 177.238 zł, z których w I półroczu 2012 roku wydatkowano 60,77%, tj. kwotę 107.707,73 zł, w niżej wymienionych placówkach:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków	Wykonanie I półrocze 2012	% wykonania	Wynagrodzenia i składki	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na realizację zadań statutowych
1.	Oddział Przedszkolny w Małochwieju Dużym	115.893	72.931,86	62,93	65.352,62	3.798,24	3.781
2.	Oddział Przedszkolny w Jaślikowie	61.345	34.775,87	56,69	30.931,25	1.765,62	2.079
<b>RAZEM</b>		<b>177.238</b>	<b>107.707,73</b>	<b>60,77</b>	<b>96.283,87</b>	<b>5.563,86</b>	<b>5.860</b>

W rozdziale przedszkola zaplanowano w wydatkach bieżących kwotę 1.397.690 zł, wydatkowano zaś 789.074,02 zł, (56,46%) w poniższych placówkach:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków	Wykonanie I półrocze 2012	% wykonania	Wynagrodzenia i składki	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na realizację zadań statutowych
1.	Publiczne Przedszkole w Krasnymstawie	310.519	188.323,27	60,65	163.035,20	170,78	25.117,29
2.	Gminne Przedszkole w Siennicy Nadolnej	630.649	348.447,14	55,25	295.963,43	12.614,01	39.869,70
3.	Publiczne Przedszkole w Krupem	327.627	179.443,15	54,77	151.220,84	6.509,31	21.713
4.	Przedszkole w Kol.Stężycy przy SP w Jaślikowie	128.895	72.860,46	56,53	53.796,37	1.765,62	17.298,47
<b>RAZEM</b>		<b>1.397.690</b>	<b>789.074,02</b>	<b>56,46</b>	<b>664.015,84</b>	<b>21.059,72</b>	<b>103.998,46</b>

Na prowadzenie działalności oświatowej przez 5 gimnazjów istniejących na terenie Gminy Krasnystaw w 2012 roku zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 2.891.938 zł, wydatkowano kwotę 1.671.417,20 zł, czyli 57,80% planu rocznego. Realizacja wydatków w poszczególnych placówkach przedstawia się następująco.

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków	Wykonanie I półrocze 2012	% wykonania	Wynagrodzenia i składki	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na realizację zadań statutowych
1	Gimnazjum w Siennicy Nadolnej	1.139.510	649.510,65	57,00	548.809,88	29.801,14	70.899,63
2	Gimnazjum w Zakręciu	470.888	286.332	60,81	235.814,40	11.768,65	38.748,95
3	Gimnazjum w Krasnymstawie	397.795	231.748,04	58,26	208.958,60	315,40	22.474,04
4	Gimnazjum w Małochwieju Dużym	495.966	287.343,11	57,94	242.636,13	9.051,78	35.655,20
5	Gimnazjum w Krupem	387.779	216.483,40	55,83	195.046,40	8.511,64	12.925,36
<b>RAZEM</b>		<b>2.891.938</b>	<b>1.671.417,20</b>	<b>57,80</b>	<b>1.431.265,41</b>	<b>59.448,61</b>	<b>180.703,18</b>

W rozdziale dowożenie uczniów do szkół zaplanowano kwotę 479.115 zł, z której w I półroczu wydatkowano 236.381,88 zł, (tj. 49,34%). Kwota ta w całości stanowiła wydatki bieżące. Wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń kierowców oraz opiekunów uczniów wyniosły 63.388,93 zł. Pozostałe środki finansowe w wysokości 172.992,95 zł, przeznaczono m.in. na: zakup paliwa, zakup części zamiennych do samochodów, zwrot kosztów dowożenia uczniów niepełnosprawnych wraz z opiekunami do placówek oświatowych oraz na zajęcia rehabilitacyjne, dowożenie dzieci z terenu gminy do szkół (obcy przewoźnicy) – 157.271,37 zł, zakup biletów miesięcznych przez szkołę w Małochwieju Dużym dla dojeżdżających uczniów – 8.852,58 zł, opłaty za ubezpieczenie samochodów – 4.954 zł, odpis na ZFŚS – 1.915 zł.

W rozdziale doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano wydatki na kwotę 48.403zł, (1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli). W I półroczu 2012 roku wydatkowano 22.837,73 zł, na różne formy szkolenia nauczycieli. Plan wykonano w 47,18%.

Na funkcjonowanie stołówek szkolnych i przedszkolnych zaplanowano środki finansowe w wysokości 501.856 zł, wydatkowano zaś 260.507,98 zł, (51,91%). Wydatki w poszczególnych stołówkach przedstawiły się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków	Wykonanie I półrocze 2012	% wykonania	Wynagrodzenia i składki	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na realizację zadań statutowych
1	Stołówka szkolna przy Zespole nr 1 Gimnazjum i Szkoły Podstawowej w Siennicy Nad.	348.287	189.263,95	54,34	54.684,49	237,00	134.342,46
2	Stołówka przedszkolna w Publicznym Przedszkolu w Krupem	153.569	71.244,03	46,39	41.074,35	119,98	30.049,70
<b>RAZEM</b>		<b>501.856</b>	<b>260.507,98</b>	<b>51,91</b>	<b>95.758,84</b>	<b>356,98</b>	<b>164.392,16</b>

W rozdziale pozostała działalność wydatkowano kwotę 51.431 zł, tj. 72,57% planu rocznego. Środki przeznaczono na: odpis na ZFŚS dla byłych nauczycieli (78 emerytów) – 49.481 zł, usługi stomatologiczne dla dzieci i młodzieży w Szkole w Małochwieju Dużym – 1.450 zł, zakup nagród dla laureatów konkursów organizowanych w Szkołach – 500 zł.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Z zaplanowanych środków pieniężnych na ochronę zdrowia w wysokości 147.500 zł, w okresie I półrocza wydatkowano 46,77% co stanowi kwotę 68.987,33 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 53.060,31 zł (44,99% planu),
- wydatki majątkowe – 15.927,02 zł (53,90% planu).

Zaplanowana kwota w rozdziale zwalczanie narkomanii w wysokości 2.000 zł, została wydatkowana w 100% na wypłatę wynagrodzenia za prowadzenie zajęć profilaktyczno-terapeutycznych dla uczniów ze szkoły w Jaślikowie i Krupem.



Poniesione wydatki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w I półroczu 2012 r. wyniosły 66.987,33 zł, tj. 46,04% planu (145.500 zł).

Z powyższej kwoty na wydatki bieżące przeznaczono 51.060,31 zł, z której opłacono:

- wynagrodzenia i składki - 28.828,10 zł, z tego: wynagrodzenie pracownika obsługującego Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 7.488,67 zł, wynagrodzenia członków GKRPA – 16.770 zł, składki na ubezpieczenie społeczne i FP – 2.069,43 zł, wynagrodzenie za naprawę wyposażenia placu zabaw w miejscowości Białka i Siennica Nadolna – 2.500 zł,
- dotację dla Krasnostawskiego Stowarzyszenia Klubu Abstynenta „Odnowa”- 3.500 zł,
- zakup nagród dla uczestników konkursów o tematyce profilaktycznej oraz art. biurowych dla potrzeb GKRPA – 1.876,30 zł,
- utrzymanie świetlicy środowiskowej – 3.000 zł,
- przewóz dzieci na ferie zimowe i spektakle „Rodzina nade wszystko” udział w kampanii pn. „Zachowaj trzeźwy umysł”, prowadzenie zajęć profilaktycznych dla dzieci, szkolenia GKRPA, prowadzenia grupy wsparcia – 11.049,36 zł,
- wydanie opinii w sprawie zastosowania przymusowego leczenia odwykowego osób uzależnionych od alkoholu – 2.806,55 zł.

Poniesione w 2012 roku wydatki majątkowe w wysokości 15.927,02 zł, tj. 53,90% planu 29.551 zł, przeznaczono na wyposażenie placu zabaw w miejscowości Wincentów.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Na realizację zadań własnych z zakresu pomocy społecznej zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.358.061 zł, w I półroczu 2012 roku zrealizowano kwotę 762.316,95 zł, tj. 56,13% planu rocznego.

Na opłacenie pobytu 10 osób w domu pomocy społecznej przekazano kwotę 159.526,30 zł, tj. 69,36% planu rocznego (230.000 zł).

W rozdziale rodziny zastępcze zaplanowano środki w wysokości 10.000 zł. Wydatków w tym zakresie nie zrealizowano gdyż nie zostały umieszczone dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

W rozdziale zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano środki w kwocie 5.000 zł, a zrealizowano w wysokości 276,10 zł tj. 5,52% planu. Wykonaną kwotę przeznaczono na zakup pieczętek i szkolenie z zakresu błękitnej karty. Pozostałe z zaplanowanych wydatków zostaną zrealizowane w II półroczu 2012 roku.

W rozdziale świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego z zaplanowanej kwoty 22.550 zł, wydatkowano 15.777,01 zł, co stanowi 69,96% planu. Z powyższej kwoty opłacono w

związku z podejmowaniem działań wobec dłużników alimentacyjnych koszty przesyłek listowych, koszty komornicze, obsługę prawną oraz zakup materiałów biurowych (5.650,21zł), oraz dokonano zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości za lata ubiegłe, które zostały wpłacone przez świadczeniobiorców po uprzednim wydaniu decyzji (10.126,80 zł).

Na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, wydano 5.365 zł, tj. 57,07% planu (9.400 zł) za 27 osób pobierających zasiłki stałe. Opłacono 152 świadczenia.

Środki finansowe w kwocie 255.000 zł, jakie zostały zaplanowane na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zostały wydatkowane w 55,18%, tj. w kwocie 140.703,90 zł, z tego:

- zasiłki celowe i celowe specjalne dla osób o bardzo niskich dochodach na zakup leków, ubrań, żywności oraz opału (49 świadczenia) dla 45 rodzin – 17.872,38 zł,
- zasiłki okresowe dla 93 rodzin, wypłacono 371 świadczeń na kwotę 119.231,52 zł, wypłata zasiłków okresowych została sfinansowana w całości z budżetu Wojewody Lubelskiego,
- opłata za pobyt 1 osoby w schronisku – 3.600 zł.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla mieszkańców Spółdzielni Mieszkaniowej w Białce, Spółdzielni Mieszkaniowej „Cukrownik” w Siennicy Nadolnej oraz dla mieszkańców gminnego zasobu mieszkaniowego przeznaczono sumę 17.014,65 zł, z której sfinansowano 151 świadczeń dla 28 rodzin. Wydatki w tym rozdziale zostały zrealizowane w 44,78 %.

W rozdziale zasiłki stałe zaplanowano kwotę 113.000 zł, w I półroczu 2012 roku wydatkowano 62.973,94 zł, tj. 55,73% planu rocznego. Wypłacono 179 świadczeń dla 31 osób.

Na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w 2012 roku zarezerwowano środki finansowe w wysokości 546.713 zł, wydatkowano zaś 294.808,77 zł, co stanowi 53,92% planu.

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia i składki 260.848,80 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe 184.855,62 zł, wynagrodzenia bezosobowe 4.390 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 31.398,31 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy 40.204,87 zł,
- pozostałe wydatki bieżące 33.959,97 zł, przeznaczono je na: zakup materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, druków, przesyłki listowe, prenumeratę prasy i czasopism, zakup paliwa do samochodu służbowego, szkolenia pracowników, opłaty serwisowe, prowizje bankowe, rozmowy telefoniczne i połączenia internetowe, opłaty za obsługę prawną, obsługę serwisową, badania profilaktyczne pracowników, wypłatę delegacji służbowych, opłaty za ubezpieczenie sprzętu, odpis na ZFŚS.

W rozdziale usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano środki finansowe w wysokości 4.710 zł. W I półroczu br. nie zrealizowano wydatków z powodu braku ubiegających się o tę formę pomocy.

W rozdziale pozostała działalność zaplanowano środki w wysokości 123.688 zł, z których wydatkowano kwotę 65.871,28 zł, (53,26% planu) na:

- rządowy program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – zaplanowano środki w wysokości 109.000 zł zaś zrealizowano w kwocie 62.866,60 zł. Wydatkowane środki zostały przeznaczone na dożywianie dzieci w szkołach i przedszkolach (51.975,60 zł) dla 172. dzieci i zasiłki celowe na zakup posiłków (10.891 zł) dla 21 rodzin,
- prace społecznie użyteczne w kwocie 3.004,68 zł, (plan 11.688 zł,) dla 9 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, korzystających ze świadczeń pomocy społecznej. Osoby te wykonywały prace porządkowo - gospodarcze (pomoc w kuchni, pomoc przy dzieciach, sprzątanie), w jednostkach naszej gminy. Łącznie przepracowały 1229 godzin. Prace społecznie - użyteczne refundowane są przez Powiatowy Urząd Pracy w Krasnymstawie w wysokości 60% wypłaconych świadczeń.

Na partycypację w kosztach programu „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności UE” zaplanowana kwota zostanie wydatkowana w II półroczu br.

### **Dział 853 – Pozostałe zadania polityki społecznej**

W ramach tego działu zaplanowano środki w wysokości 140.000 zł, z czego wydatkowano 115.154,50 zł, tj. 82,25% na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych. Zakupu dokonano przy dofinansowaniu ze środków PFRON pochodzących z „Programu wyrównywania różnic między regionami” w kwocie 55.965 zł.

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W dziale tym zaplanowano kwotę 120.624zł, zaś wydatkowano kwotę 70.767,88.zł, tj. 58,67% planu.

Na utrzymanie świetlic szkolnych zaplanowano na 2012 rok kwotę 71.443 zł, z której na ten cel wydano w I półroczu 36.052,88 zł (50,46%). Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków	Wykonanie w I półroczu 2012	% wykonania	Wynagrodzenia i składki	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na realizację zadań statutowych
1.	Świetlica szkolna przy Zespole Nr 1 Gimnazjum i Szkoły Podstawowej w Siennicy Nadolnej	57.334	33.198,45	57,90	29.256,35	1.884,16	2.057,94
2.	Świetlica szkolna przy Zespole Nr 3 Przedszkola, Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Krasnymstawie	14.109	2.854,43	20,23	2.188,43	0,00	666,00
<b>RAZEM</b>		<b>71.443</b>	<b>36.052,88</b>	<b>50,46</b>	<b>31.444,78</b>	<b>1.884,16</b>	<b>2.723,94</b>

Na wykonanie zadań z zakresu pomocy materialnej dla uczniów z rodzin o niskich dochodach oraz z rodzin, które znalazły się w szczególnej sytuacji losowej w I półroczu 2012 r. wydatkowano 34.715 zł, co stanowi 71,30% planu (48.692 zł). Z kwoty tej

sfinansowano: wypłatę stypendiów socjalnych w kwocie – 34.265 zł, wypłatę zasiłku szkolnego – 450 zł.

Na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano kwotę 489 zł, która zostanie wydatkowana w II półroczu 2012 r.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Z zarezerwowanych w budżecie gminy środków finansowych w wysokości 757.082 zł, na realizację zadań z zakresu niniejszego działu wydatkowano w I półroczu br. kwotę 240.832,45 zł, tj. 31,81% planu. Były to :

- wydatki bieżące – 225.457,45 zł,
- wydatki majątkowe – 15.375 zł.

Na oczyszczanie gminy wydatkowano kwotę 20.776,40 zł, tj. 29,30% planu (70.900 zł). Z kwoty tej opłacono: zakup worków ekologicznych na śmieci w ramach edukacji ekologicznej społeczności lokalnej, transport odpadów komunalnych, opłaty za przyjęcie odpadów komunalnych na wysypisko śmieci – 17.949,22 zł, wylapywanie bezdomnych psów, koszty pobytu bezdomnych psów w placówce weterynaryjnej, zakup karmy dla psów, utylizację martwego psa – 2.827,18 zł. Niski wskaźnik realizacji planu wynika z tego, że większość zadań planowana jest do realizacji w II półroczu.

Zaplanowane wydatki w kwocie 20.000 zł, na umieszczanie bezdomnych zwierząt w schroniskach dla zwierząt zostały zrealizowane w kwocie 3.690 zł (tj. 18,45% planu). Pozostała kwota będzie wydatkowana w miarę potrzeb w II półroczu.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg gminnych zaplanowano w 2012 rok wydatki w wysokości 330.000 zł, wydatkowano zaś kwotę 200.487,05 zł, tj. 60,75% planu. Z kwoty tej sfinansowano wydatki bieżące obejmujące: zakup energii elektrycznej niezbędnej do oświetlenia gminy w kwocie 151.053,35 zł, opłaty za konserwację oświetlenia ulicznego w kwocie – 49.433,70 zł.

Zaplanowane wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych w kwocie 7.000 zł, wydatkowane zostaną w II półroczu 2012r.

Zaplanowane wydatki w pozostałej działalności w kwocie 329.182 zł, zrealizowano na kwotę 15.879 zł, tj. 4,82% planu.

Poniesione wydatki bieżące w kwocie 504 zł przeznaczono na zakup materiału zarybieniowego do zbiornika w Jaślikowie.

Z wydatków majątkowych w kwocie 15.375 zł sfinansowano wykonanie studium wykonalności „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii – redukcja emisji gazów”. Pozostałe planowane w tym rozdziale wydatki majątkowe będą wykonane w II półroczu br.

## **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Zaplanowane w niniejszym dziale wydatki w wysokości 672.958 zł, wydatkowano w kwocie 279.694,50 zł, tj. 41,56% planu, w tym:

- wydatki bieżące – 275.000 zł, tj. 49,37%,
- wydatki majątkowe – 4.694,50 zł, tj. 4,05%.

Zaplanowane wydatki w rozdziale domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w kwocie 535.958 zł w omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowano w 40,06%, co stanowi kwotę 214.694,50 zł. Z kwoty tej na wydatki bieżące przeznaczono 210.000 zł, które przekazano w formie dotacji podmiotowej do Gminnego Centrum Kultury w Siennicy Nadolnej.

W ramach zrealizowanej kwoty 4.694,50 zł, na wydatki majątkowe, sfinansowano następujące zadania:

- 1) Adaptacja budynku OSP na WDK w Krynicy – 934,73 zł, zakupiono materiały budowlane na wykonanie prac wykończeniowych, oznakowanie gaśnic i opłaty w związku z oddaniem budynku do użytkowania,
- 2) Budowa WDKiT w Widniówce – 3.759,77 zł, poniesiono opłaty za przyłączenie do sieci elektroenergetycznej i gazowej.

Poniesione wydatki w rozdziale biblioteki w kwocie 65.000 zł, (tj. 50% planu 130.000 zł) przekazano jako dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki w Siennicy Nadolnej funkcjonującej w ramach GCK.

Kwota 7.000 zł jaką zaplanowano na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami zostanie zrealizowana w II półroczu według potrzeb.

## **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Z zaplanowanych wydatków w kwocie 98.000 zł, na kulturę fizyczną wydatkowano 52,02%, planu tj. 50.980,58 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 43.123,34 zł, tj. 48,08%,
- wydatki majątkowe – 7.857,24 zł, tj. 94,67%.

W rozdziale obiekty sportowe zaplanowano środki finansowe w kwocie 27.000 zł, z czego w I półroczu bieżącego roku wydatkowano 12.809,38 zł, co stanowi 47,44% planu W tym wydatki bieżące 4.952,14 zł, na wynagrodzenia i składki osób zatrudnionych przy boisku w Krupem – 3.480,12 zł, zakup środków czystości, zużycie energii – 1.472,02 zł.

Wydatki majątkowe w I półroczu wynoszą 7.857,24 zł. Kwotę tę przeznaczono na:

- wyposażenie kompleksu Moje Boisko „Orlik” zakup szaf metalowych, ławek i tablic informacyjnych – 7.857,24 zł.

Na zadania w zakresie kultury fizycznej w I półroczu 2012 roku wydatkowano 38.171,20 zł, czyli 53,76% rocznego planu (71.000zł).

W ramach poniesionych wydatków bieżących 37.480 zł przeznaczono na dotacje dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku, w tym:

- 1) Zakładowo-Gminny Klub Sportowy BRAT CUKROWNIK w Siennicy Nadolnej – 25.000 zł
- 2) Uczniowski Klub Sportowy POLANA przy Zespole Nr 1 Gimnazjum i Szkoły Podstawowej w Siennicy Nadolnej – 2.660 zł
- 3) Uczniowski Klub Sportowy WIKTORIA przy Zespole Nr 4 Gimnazjum i Szkoły Podstawowej w Małochwieju Dużym – 4.000 zł
- 4) Uczniowski Klub Sportowy TRÓJKA przy Zespole Nr 3 Przedszkola, Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Krasnymstawie – 4.020 zł.
- 5) Uczniowski Klub Sportowy LIDER przy Gimnazjum Nr 2 w Zakręciu – 1.800 zł.

Na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano 691,20 zł, z przeznaczeniem na zakup piłek sportowych na wyposażenie boiska sportowego „Orlik”.

### ***III.2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej***

W budżecie gminy na 2012 rok zaplanowano wydatki w kwocie 3.487.874 zł na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano tylko 15,66% czyli 546.264,15 zł, z czego:

- wydatki bieżące - 155.911,50 zł, tj. 34,78% planu,
- wydatki majątkowe – 390.352,65 zł, tj. 12,84% planu.

#### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

W dziale oświata i wychowanie w I półroczu 2012 r. realizowane były 3 projekty, na które wydatkowano 136.768,71 zł, co stanowi 55,87 % planu rocznego.

Zaplanowane wydatki w rozdziale szkoły podstawowe w wysokości 21.060 zł, przeznaczone są na realizację Projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Lepszy start”. Program ma na celu wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych dla uczniów szkół podstawowych z terenów Gminy Krasnystaw poprzez dodatkowe zajęcia lekcyjne i doposażenie bazy dydaktycznej. W okresie I półrocza 2012 r. wydatkowano kwotę 20.700 zł, na wynagrodzenia za przeprowadzenie zajęć dodatkowych w ramach programu.

Zaplanowane wydatki w rozdziale pozostała działalność w kwocie 223.751 zł, zostały wydatkowane w 51,87%, co stanowi kwotę 116.068,71 zł.

Na realizację projektu „Uwierz we własne możliwości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zaplanowano kwotę 218.451 zł, zaś wydatkowano 110.782,02 zł tj. 50,71% założonego planu. Wykonaną kwotę przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi -

75.998,63 zł, oraz pozostałe wydatki tj. przewozy uczniów na dodatkowe zajęcia, obsługę techniczną konkursu piosenki międzynarodowe, usługi gastronomiczne w czasie zajęć pozalekcyjnych, zakup art. papierniczych, gadżetów na konkursy, artykułów spożywczych, ubezpieczenie dzieci uczestników zajęć pozaszkolnych w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej w Chełmie, Centrum Nauki Kopernik w Warszawie - 34.783,39 zł.

Zaplanowana kwota 5.300 zł, na realizację programu „Uczenie się przez całe życie – Comenius” zgodnie z umową nr 2011-1-LT1-COM 06-028627 została wydatkowana w wysokości 5.286,69 zł, tj. 99,75% planu, w tym: wynagrodzenia i składki 1.882,43 zł, pozostałe wydatki tj.: zakup materiałów i wyposażenia, i biletów wstępu – 3.404,26 zł.

## **Dział 852 - Pomoc Społeczna**

Na kontynuację projektu systemowego „Blżej potrzebujących” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 zaplanowano środki finansowe w wysokości 203.409 zł, z czego wydatkowano 19.142,79 zł tj. 9,41% planu.

Powyższy projekt realizowany jest w dwóch rozdziałach, a mianowicie w rozdziale: „zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe” i w „pozostałej działalności”.

W rozdziale zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w I półroczu nie dokonano żadnych wydatków.

W rozdziale pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie 175.786 zł, zaś wydatkowano do końca czerwca 2012 r. kwotę 19.142,79 zł tj. 10,89% planu. Wydatkowane środki przeznaczono na: wypłatę wynagrodzenia i składek w wysokości 18.258,09 zł dla pracownika socjalnego realizującego projekt oraz na pozostałe wydatki kwotę 884,70 zł.

W I półroczu 2012 roku zrealizowano tylko niezbędne wydatki. Dalsza realizacja projektu będzie miała miejsce w II półroczu 2012 r., po otrzymaniu środków.

## **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 1.135.747 zł, na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- 1) Adaptacja budynku OSP w miejscowości Krynica na Wiejski Dom Kultury – plan 8.100 zł. W I półroczu 2012 r. zakupiono wyposażenie budynku (meble) 7.972,86 zł. Inwestycja realizowana jest w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013.
- 2) Przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w msc. Zakręcie – przy planie 678.048 zł, wydatkowano w I półroczu 2012 r. kwotę 382.369,79 zł. Inwestycja realizowana jest w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013.
- 3) Budowa Wiejskiego Domu Kultury i Turystyki w msc. Widniówka – plan 449.599 zł. W I półroczu 2012 r. rozpoczęto I etap robót budowlanych. Zakończenie etapu I planowane jest w listopadzie br. Inwestycja realizowana jest w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 „LEADER”.  
W I półroczu 2012 r. nie poniesiono wydatków z ww. projektu.

## **Dział 926 - Kultura fizyczna**

Zaplanowane środki finansowe w tym dziale w kwocie 1.903.907zł na zadanie pn. „Rozwój infrastruktury turystycznej obszaru przygranicznego w ramach współpracy transgranicznej Gminy Krasnystaw i Gminy Datyń” w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano jedynie kwotę 10 zł, pozostałe wydatki będą realizowane w II półroczu.

### ***III.3. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami***

Na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami zaplanowano w budżecie gminy środki finansowe w kwocie 2.946.352 zł, z której w I półroczu 2012 roku wydatkowano 1.573.431,10 zł (53,40% planu). Realizacja zadań zleconych przedstawia się następująco w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Z zaplanowanych w niniejszym dziale wydatków w wysokości 286.562 zł, zrealizowano 284.281,58 zł, (99,20%), z kwoty tej sfinansowano:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej – 278.707,43 zł,
- zakup materiałów biurowych, prowizje bankowe, przesyłki listowe, opłaty za rozmowy telefoniczne, energię elektryczną – 5.574,15 zł.

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Wielkość poniesionych wydatków administracyjnych z zakresu zadań zleconych w I półroczu 2012 roku wyniosła 56.000 zł, co stanowi 55,04% zakładanego planu wydatków (101.745 zł).

Na wykonywanie przez pracowników Urzędu Gminy bieżących zadań z zakresu administracji rządowej (rozdział urzędy wojewódzkie) wydano 56.000 zł, zakres zadań obejmował m.in. prowadzenie ewidencji ludności oraz wydawanie dowodów osobistych, a poniesione wydatki dotyczyły tylko wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

#### **Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców z terenu Gminy Krasnystaw wydatkowano kwotę 433 zł, tj. 27,54% zakładanego planu finansowego wysokości 1.572 zł.

Na niszczenie dokumentacji z wyborów do Sejmu i Senatu RP przeprowadzonych w 2012 r. zaplanowano kwotę 373 zł, która została wydatkowana w 100%.



## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Z zaplanowanej kwoty 2.556.100 zł, na realizację zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej wydatkowano w I półroczu 2012 roku środki w wysokości 1.232.343,52 zł (48,21%).

Na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wypłacono sumę 1.217.563,92 zł (47,97% z planu 2.540.000 zł), w tym:

- wypłata 8.542 świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia pielęgnacyjne) – 1.148.753,17 zł,
- pozostałe wydatki (druki, materiały biurowe, przesyłki listowe, rozmowy telefoniczne, badania profilaktyczne pracowników, przesyłki listowe, prowizje bankowe, połączenia internetowe, obsługa prawna, licencje oprogramowań i odpis na ZFŚS, środki bhp) – 8.043,97 zł,
- 216 składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe opłacone za świadczeniobiorców – 29.815,85 zł,
- wynagrodzenia (2 etaty) i składki – 30.950,93 zł.

Na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne wydatkowano 6.879,60 zł, tj. 88,20% planu (7.800 zł) za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne. Opłacono 147 składek.

Na wypłatę dodatków dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne wydatkowano 7.900 zł, co stanowi 95,18% założonego planu.

### ***III.4. Wydatki na zadania wykonywane na mocy porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego***

Wydatki na powyższe zadania zaplanowano w kwocie 138.364 zł, wydatkowano zaś 8.235,08 zł, tj. 5,95% planu rocznego.

## **Dział 600 – Transport i łączność**

W rozdziale drogi publiczne gminne zaplanowano kwotę 18.000 zł, jako dotację dla Gminy Miejskiej Krasnystaw na bieżące utrzymanie tzw. drogi „Polewanej” w Zakręciu. W I półroczu br. przekazano kwotę 8.000 zł, tj. 44,44% planu..

## **Dział 720 - Informatyka**

W rozdziale pozostała działalność zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 7.364 zł, z której w I półroczu wydatkowano 235,08 zł na realizację projektu „Wrota Lubelszczyzny” Informatyzacja Administracji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W rozdziale przedszkola zaplanowano kwotę 113.000 zł, na dotację dla Gminy Miejskiej Krasnystaw na pokrycie kosztów świadczeń przedszkoli publicznych prowadzonych przez Miasto Krasnystaw na rzecz uczniów będących mieszkańcami Gminy Krasnystaw. W I półroczu 2012 r. nie poniesiono wydatków.

### ***III.5. Wydatki na pomoc finansową i rzeczową dla innych jednostek samorządu terytorialnego***

Wydatki na pomoc finansową i rzeczową dla innych jednostek samorządu terytorialnego w 2012 roku zaplanowano w kwocie 1.751.080 zł, wydatkowano 4.000 zł. tj. 0,23% planu na wydatki bieżące.

## **Dział 600 – Transport i łączność**

W rozdziale drogi publiczne powiatowe zaplanowano kwotę 1.697.080 zł, na dotację dla Powiatu Krasnostawskiego na przebudowę drogi Powiatowej Siennica Nadolna. W I półroczu tego roku nie dokonano żadnych wydatków w tym zakresie. Przewidywane wydatki nastąpią w II półroczu tego roku.

W rozdziale drogi publiczne gminne zaplanowano kwotę 50.000 zł, jako pomoc finansową dla Gminy Chełm na realizację projektu „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w Gminie Chełm poprzez remont i przebudowę dróg gminnych znajdujących się w ciągu komunikacyjnym z drogą wojewódzką 843 i drogami powiatowymi nr 1834L i nr 3130L. Kwota ta zostanie wydatkowana w II półroczu br.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W dziale ochrona zdrowia przekazano pomoc finansową w kwocie 4.000 zł dla Gminy Miejskiej Zamość na utrzymanie Izby Wyrzeźwień w Zamościu. Zaplanowane wydatki zrealizowano w 100%.

## IV. Podsumowanie

Planowane dochody budżetu gminy na rok 2012 w wysokości 28.438.914 zł w okresie I półrocza 2012 r. wykonano w kwocie 13.550.285,19 zł, tj. 47,65% planowanych dochodów. Uzyskane w okresie sprawozdawczym dochody były o 104.215,22 zł wyższe od wpływów w I półroczu 2011 r. (wzrost o 0,77%). W strukturze dochodów ogółem zrealizowanych: dochody bieżące stanowiły 92,41%, dochody majątkowe stanowią 7,59%.

Zaplanowane przychody w budżecie na 2012 r. w kwocie 3.300.000 zł w omawianym okresie wykonano w 17,23%, co stanowi kwotę 568.453,60 zł.

Ustalony plan wydatków na 2012 r. w wysokości 29.684.879 zł na dzień 30 czerwca 2012 roku zrealizowano w kwocie 11.814.735,73 zł, co stanowi 39,80% planowanych wydatków. W stosunku do roku 2011 są wyższe o 1.666.190,20 zł. Wykonanie wydatków poniżej 50% wynika z niskiej realizacji wydatków majątkowych. W I półroczu 2012 roku wydatki bieżące wykonano w 53,35% planu rocznego, co stanowi kwotę 11.091.190,72 zł, w porównaniu do I półrocza 2011 r. wrosły o 11,45% (1.139.635,74 zł). Wydatki majątkowe planowane na kwotę 8.895.212 zł do 30 czerwca 2012 r. zrealizowano w wysokości 723.545,01 zł, co stanowi 8,13% planu rocznego. W wydatkach ogółem wydatki majątkowe stanowią 6,12%. Niski wskaźnik realizacji wydatków majątkowych w stosunku do przyjętego planu wynika z długotrwałej procedury przeprowadzania przetargów oraz przyjętego harmonogramu ich realizacji.

Planowane rozchody w kwocie 2.054.035 zł w omawianym okresie zrealizowano w 46,49%, co stanowi 954.840zł.

Realizacja na dzień 30 czerwca 2012 r. budżetu gminy zamknęła się nadwyżką w kwocie 1.735.549,46 zł, przy planowanym deficycie 1.245.965 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek na koniec czerwca 2012 r. ukształtowało się w kwocie 9.728.280 zł, tj. 34,21% planowanych dochodów na 2012 rok.

Analiza wykonania budżetu Gminy Krasnystaw za I półrocze 2012 r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2012 rok. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. Wszystkie zobowiązania regulowane są terminowo. Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem.

Szczegółowe zestawienia liczbowe przedstawiają załączniki do niniejszej informacji:

- 1) dochody budżetu gminy – załącznik Nr 1;
- 2) wydatki budżetu gminy – załącznik Nr 2;
- 3) przychody i rozchody – załącznik Nr 3;
- 4) dotacje przekazane z budżetu gminy – załącznik Nr 4;
- 5) wydatki inwestycyjne – załącznik Nr 5;
- 6) zobowiązania finansowe – załącznik Nr 6.

Krasnystaw, sierpień 2012