

3.3. Informacja o stopniu realizacji wydatków budżetowych wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 z objaśnieniem tych działań , w których wykonanie znacząco odbiega od 50 %.

Planowane wydatki budżetu gminy w roku 2012 zgodnie z § 2 ust.1 uchwały budżetowej ustalono w kwocie 22.752.868,16 zł z czego do końca I półrocza 2012 zrealizowano 9.451.610,55 zł , co stanowi 41,54 % planu.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej realizacja wydatków przedstawiała się następująco :

Dział	Plan na 30.06.2012 w złotych	Wykonanie na 30.06 .2012 w złotych	% realizacji planu
010	2.643.459,-	524.487,45	19,84
400	56.146,-	8.653,05	15,41
600	2.185.219,-	175.546,92	8,03
630	63.000,-	16.105,13	25,56
700	46.054,-	8.458,14	18,37
710	15.000,-	4.095,90	27,31
750	1.941.700,-	1.004.467,51	51,73
751	1.428,-	713,64	49,97
754	191.665,-	39.493,50	20,61
758	74.250,-	12.941,-	17,43
801	9.953.905,-	5.071.167,75	50,95
851	35.010,16	4.827,29	13,79
852	3.040.154,-	1.458.127,32	47,96
853	141.121,-	64.204,56	45,50
854	96.893,-	41.127,22	42,45
900	1.140.678,-	466.063,29	40,86
921	750.685,-	336.502,35	44,83
926	376.501,-	214.628,53	57,01
razem	22.752.868,16	9.451.610,55	41,54

Objaśnienie działań w których wydatki wykonano w stopniu znacząco niższym od 50%

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - 19,84 %

W dziale tym zaplanowane jest największe zadanie inwestycyjne gminy „, budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Pawłowicach „, Zaplanowano na ten cel wydatki w kwocie 2.089.683,- zł , z czego do końca I półrocza 2012 wydano tylko 2.000,- zł na opracowanie kosztorysu .

W chwili obecnej trwa przygotowanie dokumentacji przetargowej .Otwarcie ofert przetargowych nastąpi w dniu 16 sierpnia 2012 . Zadanie planowane jest etapowo . Pierwszy etap robót ma być zrealizowany do końca roku 2012 . Brak realizacji wydatków na budowę kanalizacji obniżył wskaźnik realizacji planu wydatków całym dziale .

Pozostałe wydatki w dziale rolnictwo realizowano planowo . Były to:

- wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w Poznaniu w kwocie 4.174,46 zł ,
 - wypłata akcyzy dla producentów rolnych 478.603,16 zł , (§ 4430)
 - obsługa zadania dotyczącego zwrotu akcyzy 9.565,55 zł
 - opracowanie wniosku o dofinansowanie budowy kanalizacji w Pawłowicach 13.530,- zł , (§ 4300)
 - opracowanie studium wykonalności 14.760,- zł ,(§ 4300)
 - opłata za energię wg liczników zainstalowanych przy oczyszczalni ścieków 215,88 zł ,
 - opracowanie inwentaryzacji kanalizacji deszczowych do uzyskania pozwoleń wodno-prawnych 1.500,- zł ,
 - uiszczony składki melioracyjne za grunty gminne 138,40 zł .(§ 4430)
- Ogółem wydatki w dziale Rolnictwo wyniosły 524.487,45 zł tj. 19,84 % planu .

W dziale 400 – wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną , gaz i wodę -15,41 %

Jedynym planowanym wydatki w tym dziale jest zadanie inwestycyjne pod nazwą „ wodociągowanie wsi Mierzejewo „, na które zaplanowano kwotę 56.146,- zł . Do końca I półrocza 2012 wydano 8.653,05 zł na :

- opracowanie map 8.610,- zł
- opłatę za wydanie warunków technicznych 43,05 zł.

Plan wydatków zrealizowano tylko w 15, 41 % . Zadanie planowane jest do realizacji w drugim półroczu .

W dziale 600- transport i łączność -8,03%

W roku 2012 zaplanowano wydatki w całym dziale w kwocie 2.185.219,- zł z czego do końca I półrocza 2012 ich realizacja wyniosła 175.546,92 zł co stanowiło tylko 8,03 % planu. Do końca I półrocza zrealizowano następujące wydatki :

- pomoc dla Powiatu Leszczyńskiego na zadania bieżące w kwocie 100.000,- zł .
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych w łącznej kwocie 59.400,92 zł w tym : zakup kostki brukowej 3.403,- zł,
- zakup znaków drogowych, wymiana szyb na przystankach 1.241,34 zł
- remont chodnika w Bielawach 2.000,- zł
- remont chodnika na ul. Jesionowej w Garzynie 18.994,39 zł
- remont chodnika w Oporowie 10.080,99 zł
- remont chodnika w Oporówku 11.228,- zł
- bieżące remonty dróg po okresie zimowym 7.647,20 ,
- budowa rowu odwadniającego drogę w Pawłowicach ,
- wycinka drzew przy drogach gminnych 4.806,- zł .

Bardzo niski wskaźnik realizacji wydatków uzyskano w wyniku tego , że gmina do końca I półrocza 2012 nie przekazała planowanej dla Powiatu Leszczyńskiego pomocy na zadania majątkowe (budowę ścieżki rowerowej Pawłowice – Lubonia) w kwocie 400.000,- zł. Zgodnie z zawartą z Powiatem umową, gmina zobowiązana jest przekazać środki finansowe w terminie do końca lipca 2012 . Ponadto w niskim stopniu zrealizowano wydatki na planowane zadania inwestycyjne . Z przewidzianych do realizacji zadań wykonano w całości zakup wiaty przystankowej dla wsi Pawłowice za kwotę 3.600,- zł . Z planowanej kwoty 1.500.054,- zł na budowę drogi Zbytki –Krzemieniewo- Drobnin wydano tylko 12.546,- zł , co w znaczącym stopniu obniżyło wskaźnik realizacji wydatków tego działu.

Po przekazaniu pieniędzy do Powiatu Leszczyńskiego i dalszym zaawansowaniu prac przy budowie drogi Zbytki –Krzemieniewo- Drobnin , wskaźnik realizacji planowanych wydatków ulegnie znaczącej poprawie , co nastąpi w II półroczu 2012 .

W dziale 630 Turystyka – 25,56 %

Uzyskano wskaźnik realizacji wydatków na poziomie 25,56 % wydając z budżetu gminy kwotę 16.105,13 zł przy planie 63.000,- zł . Wydatki planowano w dwóch rozdziałach klasyfikacji budżetowej . Na zadania z zakresu upowszechniania turystyki Zaplanowano 13.000,- zł a wydano 3.127,22 zł w tym na dotację do Stowarzyszenia „Krzemianki „, kwotę 1.700,- zł . Dotacja przeznaczona była na organizowany przez stowarzyszenie rajd rowerowy po terenie gminy . Pozostałe wydatki bieżące w tym rozdziale w łącznej kwocie 1.427,22 zł związane były z oznakowaniem turystycznych szlaków rowerowych .

W ramach pozostałej działalności w zakresie turystyki zaplanowano na wydatki kwotę 50.000,- zł z czego do 30. 06.2012 wydano 12.977,91 zł tj. 25,95 % planu. Pieniądze przeznaczone są na utrzymanie jedynego w gminie miejsca do kąpieli nad jeziorem w Górznie .

Niski wskaźnik realizacji wydatków tego działu spowodowany jest dwoma przyczynami

1) największe wydatki gmina ponosi w okresie wakacyjnym , (zapłata ratownikom zatrudnionym na kąpielisku)

2) po stronie planu zarezerwowane są pieniądze na organizację Festiwalu Piosenki Turystycznej , który będzie na przełomie sierpnia i września .

W dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa – 18,37 %

Z zaplanowanej sumy 46.054,- zł do końca I półrocza 2012 zrealizowano tylko wydatki na kwotę 8.458,14 zł tj. 18,37 %

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 21.600,- zł w ramach których zrealizowano :

- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów na rzecz Powiatu Leszczyńskiego 686,55 zł ,
- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów na rzecz Skarbu Państwa 1256,59 zł ,
- ubezpieczenie budynków od ognia i innych zdarzeń losowych 6.515,- zł

W trakcie I półrocza 2012 nie ponoszono wydatków na zakup usług związanych z przygotowaniem operatów szacunkowych , na które planowano wydać 12.000,- zł .

Jeżeli potrzeby w tym zakresie nie wystąpią , środki zarezerwowane w tym dziale zostaną przeznaczone na inne cele.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 24.454,- zł na wykup gruntu na potrzeby mieszkańców dwóch wsi Drobnina i Bojanic, które to przedsięwzięcia mają być realizowane w drugiej połowie roku w ramach Funduszu Sołeckiego .

Brak realizacji zadań majątkowych skutecznie obniżył wskaźnik realizacji wydatków pierwszego półrocza .

W dziale 710 - Działalność usługowa – 27,31 %

Przyjęto roczny plan w kwocie 15.000,- zł a do końca czerwca 2012 wydano z budżetu 4.095.90 zł . Pieniądze wykorzystano na opracowanie operatu wodno- prawnego oraz wydanie opinii urbanistycznych . Realizacja planu wyniosła 27,31 % .

Pomimo niskiego wskaźnika realizacji, poniesione wydatki zaspokoiły potrzeby gminy w tym zakresie w całości. Jeżeli potrzeby w tym zakresie nie wystąpią środki zostaną przeznaczone na inny cel .

W dziale 754 –bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa -20,61 %

W dziale tym realizowano wydatki w dwóch rozdziałach klasyfikacji budżetowej . pierwszy z nich dotyczył Ochotniczych Straży Pożarnych . Na zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpożarowego zaplanowano kwotę 149.715,- zł , a do końca I półrocza 2012 wydano 39.108,42 zł tj. 26,12 % . Realizowano wyłącznie wydatki bieżące a niski wskaźnik ich realizacji jest wynikiem tego , że w § 4270 nie wykonano wydatków na planowaną wymianę bram wjazdowych do remizy oraz naprawę elewacji na budynku .
Zadanie realizowane będzie w drugie półrocze 2012 , a szacowany koszt wykonania ustalano na poziomie 47.000,- zł.

W rozdz. 75421 zrealizowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 385,08 zł (na utrzymanie telefonu komórkowego do alarmowania i delegacje pracowników)
W całym dziale wydatki zrealizowano tylko w 20,61 % głównie za sprawą planowanej rezerwy na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego , która pozostaje w budżecie w kwocie 40.000,- zł .

W dziale 758 – różne rozliczenia – 17,43 %

Jedynym zrealizowanym wydatkiem ujętym w tym dziale jest płacony przez gminę podatek Vat . Na opłacenie podatku przyjęto plan w kwocie 20.000,- zł z czego do końca I półrocza 2012 na rzecz Urzędu Skarbowego w Lesznie wpłacono kwotę 12.941,- zł .
Ponadto w dziale tym zaplanowana jest rezerwa ogólna budżetu w kwocie 54.250,- zł, która powoduje obniżenie wskaźnika realizacji wydatków w tym dziale.

W dziale 851 – ochrona zdrowia -13,79 %

Klasyfikowane są wydatki w trzech rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawione w poniższej tabeli.

Rozdz.	Finansowane zadania	Plan	Wykonanie	% realizacji
85153	Z zakresu przeciwdziałania narkomanii	3.500,-	0	0
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	22.510,16	4.177,57	18,55
85195	Gminny program walki z próchnicą zębów dzieci szkolnych	9.000,-	649,72	7,21
Razem		35.010,16	4.827,29	13,79 %

Na dzień 30.06.2012 uzyskano bardzo niski wskaźnik realizowanych wydatków. Niemniej jednak wykonanie planowanych zadań nie jest zagrożone . Zadania z zakresu przeciwdziałania narkomanii realizowane są od lat w trzecim kwartale roku .
Wydatki na realizację gminnego programu walki z próchnicą zębów dzieci szkolnych realizowane były na bieżąco przez całe półrocze , ale zapłata za nie kwoty 4.242,- zł nastąpiła dopiero w miesiącu lipcu 2012 .
Natomiast wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi ponoszone są sukcesywnie a niski wskaźnik ich realizacji jest wynikiem celowego działania . Środki finansowe pochodzące z koncesji były angażowane w realizację innych zadań określonych gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych .

W dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza -42,45 %

Z zaplanowanej na wydatki kwoty 96.893,- zł wydano kwotę 41.127,22 zł co stanowi 42,45 % . Dział ten obejmuje wydatki na :

Zadanie	Plan wydatków w złotych	Wykonane wydatki na 30.06.2012
Świetlice socjoterapeutyczne działające przy szkołach (r. 85401)	33.020,- zł	17.589,84 zł
Kolonie , obozy i inne formy wypoczynku dzieci (r. 85412)	36.860,- zł	8.976,38 zł
Pomoc materialną dla uczniów (r. 85415)	27.013 ,- zł	14.561,- zł
Razem	96.893,- zł	41.127,22 zł

Z uwagi na to, że największe wydatki na kolonie i inne formy wypoczynku gmina ponosi w okresie letnich wakacji wskaźnik realizacji planu w całym dziale jest niższy od 50% .

Na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów wypłacono z budżetu kwotę 13.951,- zł a na wypłatę zasiłków szkolnych kwotę 610,- zł .

Dotacją od Wojewody sfinansowano wydatki w kwocie 11.648,80 zł tj. 80% zrealizowanych wypłat a środkami własnymi gminy kwotę 2.912,20 zł tj. 20% .

W planie wydatków w rozdz. 85415 zarezerwowane są jeszcze środki własne gminy , które trzeba będzie dołożyć do wypłacanych stypendiów i wyprawek szkolnych w II półroczu roku 2012 , które spowodowały obniżenie wskaźnika realizacji wydatków w I półroczu.

W dziale 900 – gospodarka komunalna i mieszkaniowa - 40,86 %

Wydatki w tym dziale obejmują :

- 1) Gospodarkę odpadami , na co zaplanowano kwotę 71.780,- zł a do końca I półrocza 2012 wydano 4.489,50 zł. tj. 6,25 % planu. Obniżenie wskaźnika realizacji wydatków nastąpiło za sprawą planowanej w tym rozdziale kwoty na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 29.939 ,- zł, której nie było potrzeby uruchamiać. Ponadto w rozdziale tym zaangażowane są umowy, które gmina będzie regulować w III kwartale roku 2012 . Zaangażowane umowy w całości związane są z kosztami powstania Międzygminnego Związku Gospodarowania Odpadami . W związku z powyższym wynik wykonania planu wydatków ulegnie znaczącej zmianie .
- 2) Oczyszczanie miast i gmin , na co zaplanowano 35.000,-z ł a wydano 17.554,31 zł. .
- 3) utrzymanie zieleni w gminie , na co zabezpieczono po stronie planu kwotę 5.000,- zł a do końca I półrocza 2012 wydano 1.179,10 ,- zł tj. tylko 23,58 % planu. Zrealizowane wydatki dotyczyły zakup sadzonek do obsadzenia placów rekreacyjnych. Dalsze wydatki zaplanowane są w okresie III kwartału .

4) schroniska dla zwierząt , - planowane wydatki ustalono na poziomie 37.640, -zł a do dnia 30 czerwca 2012 gmina wydała 15.609,43zł .Kwota ta w całości zapłacona została do miasta Leszna w formie dotacji na koszty związane z funkcjonowaniem schroniska dla zwierząt w Henrykowie , gdzie gmina dysponuje pięcioma kojcami .

5) oświetlenie ulic , na który to cel zaplanowano w budżecie kwotę 558.232,-zł a do końca I półrocza 2012 wydano 220.144,22 zł tj. 39,43 % . Niższy wskaźnik realizacji wydatków wynika z tego , że faktura za zużycie prądu za okres od maja do czerwca 2012 wpłynęła dopiero w lipcu 2012 , wobec tego wykazana jest jako zobowiązanie gminy . Istniejące zobowiązanie w kwocie 49.589,93 wpłynęło na obniżenie wskaźnika realizacji wydatków . ponadto I półroczu wydano :

- na konserwację oświetlenia ulicznego 51.166,92 zł
- na modernizację oświetlenia ulicznego w Hersztupowie 8.400,- zł
- na wymianę słupa 2.500,- zł

Nie zrealizowano natomiast wydatku majątkowego związanego z budową oświetlenia we wsi Zbytki , zaplanowanego w kwocie 6.714,- zł .

Zadanie planowane jest do realizacji w II półroczu 2012 roku.

6) pozostała działalność w ramach której finansowane są wydatki na utrzymanie grupy rzemieślników zatrudnionych w urzędzie gminy. Na ten cel zapisano w budżecie kwotę 433.026,- zł z której zrealizowane wydatki wyniosły 207.086,73 zł tj. 47,83 % planu .

Objaśnienie działów w których wydatki wykonano w stopniu znacząco wyższym od 50%

W dziale 926- kultura fizyczna i sport -57,01%

Wydatki zrealizowano w stopniu najwyższym , uzyskując wskaźnik 57,01 % .

Łącznie na cele związane z kulturą fizyczną i sportem zaplanowano 376.501,- zł a do końca półrocza 2012 wydano z budżetu gminy kwotę 214.628,53 zł . Gmina w ramach wydatków tego działu ponosi koszty utrzymania trzech boisk typu „ORLIK 2012 „, w Pawłowicach Krzemieniewie i Garzynie , dwóch boisk środowiskowych o nawierzchni poliuretanowej w Drobninie i Oporówku oraz czterech gruntowych boisk sportowych w Belęcinie , Garzynie, Pawłowicach i Karchowie. Z zaplanowanych wydatków majątkowych wykorzystano kwotę 4.059,- zł na doposażenie placu zabaw w Pawłowicach

Ponoszone wydatki klasyfikowano w trzech rozdziałach klasyfikacji budżetowej jak niżej.

Rozdz.	Finansowane zadania	Plan	Wykonanie	% realizacji
92601	Utrzymanie obiektów sportowych	236.501,-	118.897,28	50,27 %
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	102.000,-	85.774,96	84,09 %
92695	Pozostała działalność - nauka pływania uczniów szkół podstawowych	38.000,-	9.956,29	26,20 %
	Razem	376.501,-	214.628,53	57, 01 %

Wysoki wskaźnik realizacji wydatków uzyskano głównie za sprawą udzielonej dotacji do klubów sportowych działających na terenie gminy . Kluby sportowe zgodnie z uchwałą Rady Gminy mają możliwość uzyskania dotacji na swoją działalność.

Na podstawie złożonych wniosków udzielono następujących dotacji :

- klub BUKOS Belęcin kwota 12.500,- zł
- klub UKS Piast Belęcin 6.000,- zł
- klub UKS Junior Drobnin 8.500,- zł
- klub UKS Orlik Pawłowice 6.000,- zł
- klub GKS Krzemieniewo 25.000,- zł
- klub KUK-SON Pawłowice 10.000,- zł

Łączna kwota udzielonych dotacji 68.000,- zł.

Planowanej dotacji w kwocie 2.000,- zł nie otrzymał tylko jeden klub - TIGER Dzierżoniów ponieważ nie uzupełnił wniosku w sposób spełniający wymogi formalne, co skutkowało odmową przyznania dotacji.

Przekazanie klubom dotacji w 100 % zdecydowała o wysokim wskaźniku realizacji planu wydatków .

Wydatki, których realizacja nie odbiega w sposób znaczący od wskaźnika upływu czasu wymienione zostały w poniższej tabeli.

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XXIX/166/2010 z dnia 21 czerwca 2010 w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krzemieniewo za I półrocze , nie wymagają one wyjaśnienia . Wszystkie zrealizowane wydatki bez względu na wskaźnik realizacji planu omówione będą w sprawozdaniu opisowym z wykonania budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2012 .

Dział	Plan wydatków w złotych	Wykonane wydatki w złotych	% realizacji
750 –administracja publiczna	1.941.700,-	1.004.467,51 zł	51,73 %
751- urzędy naczelných organów władzy	1.428,- zł	713,64 zł	49,97 %
801 – oświata i wychowanie	9.953.905,-	5.071.167,75 zł	50,95 %
852- pomoc społeczna	3.040.154,- zł	1.458.127,32 zł	47,96 %
853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	141.121,- zł	64.204,56 zł	45,50 %
921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	750.685,- zł	336.502,35 zł	44,83 %

