

Tabela Nr 4 Zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dochody					Wydatki				
Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie
010	01095	2010	384 624,27	383 801,93	010	01095	4110	85,50	85,50
							4120	12,25	12,25
							4170	500,00	500,00
							4210	6 943,90	6 927,77
							4430	377 082,62	376 276,41
010			384 624,27	383 801,93	010	01095		384 624,27	383 801,93
750	75011	2010	72 821,00	36 423,00	750	75011	4010	56 553,00	26 715,09
							4040	4 808,00	4 808,00
							4110	10 548,00	4 531,06
							4120	912,00	368,85
750			72 821,00	36 423,00	750	75011		72 821,00	36 423,00
751	75101	2010	1 612,00	804,00	751	75101	4300	1 612,00	0,00
	75101		1 612,00	804,00		75101		1 612,00	0,00
751	75107	2010	38 307,00	38 147,00	751	75107	3030	22 080,00	21 920,00
							4110	668,98	668,98
							4120	89,87	89,87
							4170	5 052,15	5 052,14
							4210	10 080,00	8 802,21
							4300	216,00	127,38
							4410	120,00	0,00
	75107		38 307,00	38 147,00		75107		38 307,00	36 660,58
751			39 919,00	38 951,00	751			39 919,00	36 660,58
852	85212	2010	2 074 945,00	1 165 500,00	852	85212	3110	1 954 745,00	1 084 610,82
							4010	35 000,00	17 188,00
							4040	2 800,00	2 556,67
							4110	64 000,00	28 908,62
							4120	900,00	487,49
							4210	6 000,00	899,58
							4300	9 000,00	4 514,00
							4410	1 000,00	0,00
							4700	1 500,00	0,00
	85212		2 074 945,00	1 165 500,00		85212		2 074 945,00	1 139 165,18
852	85213	2010	10 000,00	4 650,00	852	85213	4130	10 000,00	4 428,00
	85213		10 000,00	4 650,00		85213		10 000,00	4 428,00
852	85215	2010	1 700,00	420,00	852	85215	3110	1 700,00	413,25
	85215		1 700,00	420,00		85215		1 700,00	413,25
852	85295	2010	1 233,00	1 233,00	852	85295	4010	700,00	300,00
							4110	150,00	51,66
							4120	50,00	7,35
							4210	233,00	0,00
							4300	100,00	0,00
	85295		1 233,00	1 233,00		85295		1 233,00	359,01
852			2 087 878,00	1 171 803,00	852			2 087 878,00	1 144 365,44
OGÓLEM DOCHODY			2 585 242,27	1 630 978,93	OGÓLEM WYDATKI			2 585 242,27	1 601 250,95

Tabela nr 5

Informacja o udzielonych dotacjach

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa dotowanego podmiotu	Zakres dotacji (cel dotacji)	Kwota wykonanej dotacji	Podstawa prawna
801/80101	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły "Nasze Dzieci" w Biernatkach	dotacja podmiotowa - zadania własne	258 785,36	2, 6
801/80103	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły "Nasze Dzieci" w Biernatkach	dotacja podmiotowa - zadania własne	38 634,00	2,6
801/80110	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły "Nasze Dzieci" w Biernatkach	dotacja podmiotowa - zadania własne	102 575,16	2, 6
801/80150	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły "Nasze Dzieci" w Biernatkach	dotacja podmiotowa - zadania własne	76 712,02	2, 6
921/92105	Ochotnicza Straż Pożarna w Tykadłowie	dotacja celowa - realizacja zadania publicznego "Upowszechnianie kultury muzycznej w zakresie amatorskiego ruchu orkiestr dętych" w Gminie Żelazków	10 000,00	1
921/92109	Gminny Ośrodek Kultury w Żelazkowie	dotacja podmiotowa - na realizację bieżącej działalności statutowej	137 958,93	3,4,7
921/92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Żelazkowie	dotacja podmiotowa - na realizację bieżącej działalności statutowej	155 500,00	3,4,7
926/92605	Klub Sportowy "Victoria" w Skarszewie	dotacja celowa - na realizację zadania publicznego "Organizacja amatorskich rozgrywek piłki nożnej"	27 800,00	1
926/92605	Klub Sportowy "Sparta" w Russowie	dotacja celowa - na realizację zadania publicznego "Organizacja amatorskich rozgrywek piłki nożnej"	17 700,00	1
1 - ustawa z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2014r. poz. 1118)				
2 - uchwała Nr XX/114/12 Rady Gminy Żelazków z dnia 29 marca 2012 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych szkół, niepublicznych przedszkoli i innych niepublicznych form wychowania przedszkolnego oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystania (z późn. zm.)				
3 - ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r.o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)				
4 - ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)				
5 - ustawa z dnia 24 sierpnia 1991r. o ochronie przeciwpożarowej (Dz. U. z 2009 r. Nr 178 poz. 1380 z późn. zm.)				
6 - ustawa z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.)				
7 - ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.)				

Tabela Nr 6

**Realizacja planu dochodów z opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy
prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu
ochrony środowiska w I półroczu 2015 roku**

Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
Dochody			60 000,00	96 610,81	161,02%
900	90019	0690	60 000,00	96.610,81	161,02%
Wydatki			60 000,00	4 733,33	7,89%
900	90002	4300	10 000,00	3 695,03	36,95%
900	90004	4210	500,00	120,30	24,06%
900	90004	4300	14 500,00	918,00	6,33%
900	90005	4300	25 000,00	0,00	0,00%
900	90095	4300	10 000,00	0,00	0,00%

W analizowanym okresie sprawozdawczym wydatki wykonano w 7,89 % założonego na 2015 rok planu. Niski stopień wykonania planu wynika ze specyfiki realizowanych zadań, tj. m.in. prace pielęgnacyjne przy zieleni gminnej szczególnie w okresie letnim, czy nowe nasadzenia i uzupełnienia na terenach zielonych i parkach wykonywane są w okresie jesiennym. Natomiast planowane opracowanie programu ochrony środowiska wymaga dodatkowo opracowania raportów. Przewiduje się wykorzystanie zaplanowanych środków w II półroczu b.r.

INFORMACJA

o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2015 roku.

Wójt Gminy Żelazków zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Żelazków za I półrocze 2015 roku.

Niniejsza informacja z wykonania budżetu Gminy Żelazków zawiera następujące części opisowe:

1. dochody gminy
2. wydatki gminy
3. wydatki majątkowe gminy
4. przychody i rozchody gminy

Budżet Żelazkowa na 2015 rok został przyjęty uchwałą Nr III/12/14 z dnia 29.12.2014 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2015 rok w następujących wysokościach:

- dochody ogółem	- 22.172.624,00 zł
- wydatki ogółem	- 22.548.066,00 zł
- wynik budżetu uchwalonego (deficyt)	- 375.442,00 zł

Na przestrzeni minionego półrocza budżet ten był zmieniony 4-krotnie uchwałami Rady Gminy i 10-krotnie zarządzeniami Wójta Gminy tj.:

- zarządzeniem nr 3/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 15.01.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- zarządzeniem nr 15/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 30.01.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- uchwałą nr IV/30/15 Rady Gminy Żelazków z dnia 16.02.2015r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2015,
- zarządzeniem nr 24/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 19.02.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- zarządzeniem nr 53/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 19.03.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- uchwałą nr V/45/2015 Rady Gminy Żelazków z dnia 30.03.2015r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2015,
- zarządzeniem nr 60/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 31.03.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- uchwałą nr VI/55/2015 Rady Gminy Żelazków z dnia 27.04.2015r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2015,
- zarządzeniem nr 70/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 29.04.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- zarządzeniem nr 79/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 06.05.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- zarządzeniem nr 82/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 08.05.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- zarządzeniem nr 84/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 19.05.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015,
- uchwałą nr VIII/69/15 Rady Gminy Żelazków z dnia 11.06.2015r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2015,
- zarządzeniem nr 101/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 29.06.2015r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żelazków na rok 2015.

Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2015 roku po stronie dochodów i wydatków kształtował się w następujących wysokościach:

- dochody ogółem	- 24.176.142,55 zł
- wydatki ogółem	- 25.957.255,40 zł
- wynik budżetu (deficyt)	- 1.781.112,85 zł

Wykonanie budżetu Gminy Żelazków na dzień 30 czerwca 2015 roku obrazuje poniższa tabela:

/ w zł /

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2015 r.	% wyk.
Dochody budżetu ogółem, w tym:	24.176.142,55	13.389.942,37	55,38
1. Dochody bieżące	23.373.249,15	13.024.822,40	55,73
2. Dochody majątkowe	802.893,40	365.119,97	45,48
Wydatki budżetu ogółem, w tym:	25.957.255,40	9.934.954,67	38,27
1. Wydatki bieżące	20.565.946,00	9.276.964,70	45,11
2. Wydatki majątkowe	5.391.309,40	657.989,97	12,20
Wynik budżetu	-1.781.112,85	3.454.987,70	x

W stosunku do budżetu uchwalonego plan dochodów na koniec I półrocza 2015 roku zwiększył się o kwotę 2.003.518,55 zł, tj. o 9,04%, natomiast plan wydatków na koniec I półrocza 2015 roku zwiększył się o 3.409.189,40 zł, tj. o 15,12%.

Największy wpływ na wzrost planu dochodów na 30.06.2015 r. w porównaniu z planem na 01.01.2015r. miało przyjęcie do budżetu środków w postaci różnego rodzaju dotacji.

Największy wpływ na wzrost planu wydatków na 30.06.2015 r. w porównaniu z planem na 01.01.2015r miało zwiększenie planu wydatków z dotacji oraz nadwyżki z lat ubiegłych /1.878.670,85 zł/ i przeznaczenie ich na wydatki (zarówno bieżące, jak i majątkowe).

Planowany wynik budżetu, tj. deficyt dochodów nad wydatkami, w analizowanym okresie zwiększono o kwotę 1.405.670,85 zł. W/w zwiększenie planowanego deficytu związane jest z wprowadzeniem do budżetu 2015 r. nadwyżki, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Gmina zrealizowała w I półroczu 2015 roku **nadwyżkę** w wysokości 3.454.987,70 zł.

Znacznie wyższy poziom zrealizowanych dochodów ogółem, aniżeli wynikałoby to ze wskaźnika upływu czasu, oraz relatywnie niski poziom wydatków (zwłaszcza wydatków majątkowych), uzasadnia powyższą sytuację.

Dochody

Dochody na dzień 30 czerwca 2015 zostały zrealizowane w wysokości 13.389.942,37 zł tj. **55,38%** wielkości planowanej

Największy udział procentowy w dochodach ogółem stanowią dochody własne (51,73%), do których zalicza się między innymi: wpływy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, odsetki od środków finansowych pozostających okresowo na rachunku bankowym.

Drugą pozycją, pod względem wielkości udziału w dochodach ogółem, stanowią subwencje (29,63%).

Następną pozycję pod względem wielkości stanowią dotacje (14,39%). Składają się na nie:

- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 1.630.978,93 zł (szczegółowo zostały przedstawione w tabeli Nr 4 do niniejszego sprawozdania)
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 296.389,00 zł.

Kolejną pozycją dochodów są środki uzyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp.

Stanowią one w strukturze dochodów ogółem 4,25% na łączna kwotę 569.148,96 zł, w tym na:

- 1/ Remont świetlicy wiejskiej w Ilnie - 45.600,00 zł
- 2/ Remont świetlicy wiejskiej w Russowie - 39.968,97 zł
- 3/ Kompleks edukacyjno-rekreacyjny w Skarszewie - 19.160,00 zł
- 4/ Ujęcie wód podziemnych Pólko - 68.251,80 zł
- 5/ Ujęcie wód podziemnych Żelazków - 41.986,20 zł
- 6/ Przygotowanie oddz. przedszkolnych w szkołach podstawowych - 354.181,99 zł

Zrealizowane dochody ogółem ukształtowały się powyżej założeń planowych.

Wykonanie dochodów budżetowych w stosunku do wielkości planowanych, w układzie poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, przedstawia **tabela Nr 1** wraz z częścią opisową do sprawozdania.

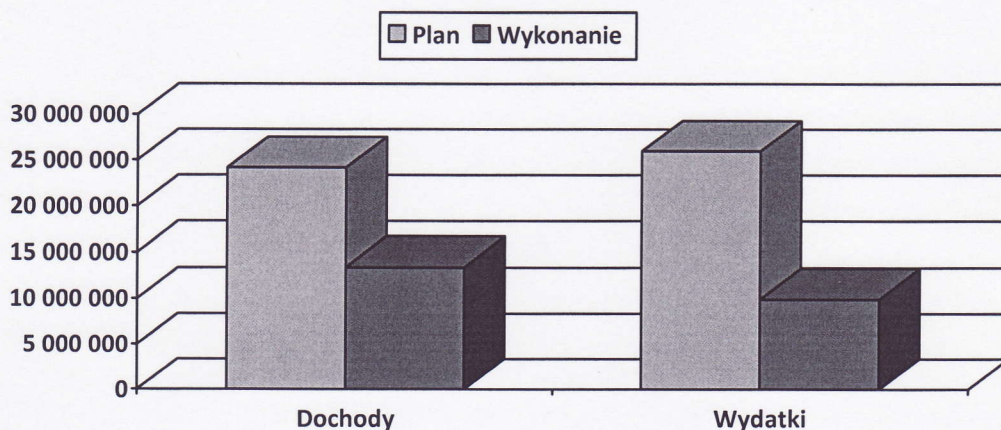
Wydatki

Wydatki za okres I półrocza 2015 roku zostały zrealizowane w wysokości 9.934.954,67 zł tj. **38,27%** założeń planowych. W strukturze wydatków, wydatki bieżące stanowiły 93,38% udziału, natomiast wydatki o charakterze majątkowym 6,62%.

Wykonanie wydatków budżetowych w stosunku do wielkości planowanych, w układzie poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, przedstawia **tabela Nr 2** wraz z częścią opisową do niniejszego sprawozdania.

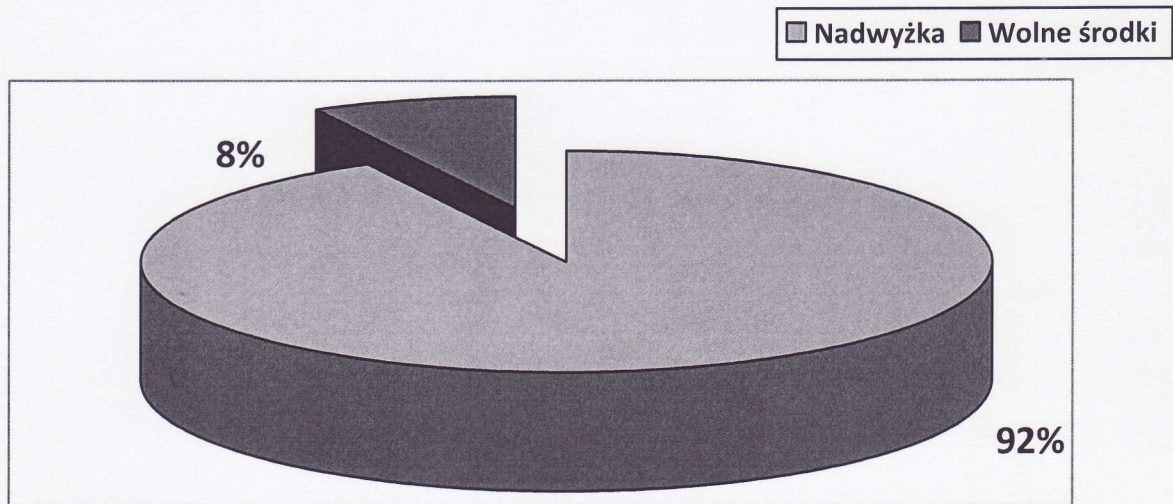
Plan wydatków majątkowych wraz z częścią opisową przedstawiony został w **tabeli Nr 3** do niniejszego sprawozdania.

W tabeli Nr 4 opisane zostały dotacje oraz wydatki dotyczące zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego.



Planowane **przychody** budżetu ogółem w wysokości 1.878.670,85 zł, zrealizowane zostały w wysokości 2.750.599,48 zł.

PRZYCHODY	Planowane	Wykonanie
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
nadwyżka z lat ubiegłych	1.878.670,85	2.533.477,48
inne źródła (wolne środki)	0,00	217.122,00
ROZCHODY	Planowane	Wykonanie
spląty kredytów i pożyczek krajowych	97.558,00	32.521,00



Stan zobowiązań na dzień 30.06.2015 r z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów ogółem wynosił 184.601,00 zł (długoterminowe pożyczki zaciągnięte w NFOŚiGW), co stanowi 1,38 % wykonanych dochodów.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego wynosiła 0,00 zł.

Poręczona pożyczka została w całości spłacona.

Wartość pozostałych zobowiązań na dzień 30.06.2015r. wynosiła 326.942,10 zł. Były to zobowiązania niewymagalne, które głównie dotyczyły pochodnych od wynagrodzeń (termin ich płatności zgodnie z obowiązującymi przepisami przypada na miesiąc lipiec) oraz zobowiązań wynikających z bieżących zakupów materiałów i usług.

Stan należności na dzień 30.06.2015 r. wyniósł 5.553.456,69 zł, w tym zaległości – 2.264.987,95 zł. W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku odnotowano wzrost należności budżetowych o kwotę 206.517,65 zł, w tym spadek zaległości o kwotę 5.641,08 zł.

W I półroczu 2015 roku udzielono z budżetu Gminy następujące kwoty dotacji:

- 1/ dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury w wysokości - 293.458,93 zł
 - 2/ dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 476.706,54 zł
 - 3/ dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie – 0,00 zł
 - 4/ dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie – 55.500,00 zł
- Ogółem - 825.665,47 zł**

Część opisowa do TABELI Nr 1 - dochody

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan: 384.624,27 zł

Wykonanie: 494.039,93 zł tj. **128,45%** planu

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan: 0,00 zł

Wykonanie: 110.238,00 zł tj. **0,00 %** planu

Pozyskano ponadplanowe dochody tytułem częściowej refundacji poniesionych wydatków na zadania inwestycyjne pn. "Budowa studni głębinowej w m. Pólko" i „Budowa studni głębinowej (awaryjnej) w m. Żelazków” w ramach programu „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, działanie „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan: 384.624,27 zł

Wykonanie: 383.801,93 zł tj. **99,79%** planu

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa związanej ze zwrotem rolnikom podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego.

Dz. 020 – Leśnictwo

Plan: 2.000,00 zł

Wykonanie: 322,88 zł tj. **16,14%** planu

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Plan: 2.000,00 zł

Wykonanie: 322,88 zł tj. **16,14%** planu

Dochody w tym rozdziale są związane z umowami najmu i dzierżawy składników majątkowych od Kół Łowieckich.

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan: 156.900,00 zł

Wykonanie: 81.575,93 zł tj. **51,99%** planu

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Plan: 135.000,00 zł

Wykonanie: 59.548,71 zł tj. **44,11%** planu

Dochody ujęte w tym rozdziale obejmują wpływy z najmu lokali mieszkalnych i lokali użytkowych (56.876,32 zł) oraz wpływy za zużytą energię w lokalu użytkowym (168,72 zł) a także odsetki z tytułu nieterminowych zapłat (2.503,67 zł).

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan: 21.900,00 zł

Wykonanie: 22.027,22 zł tj. **100,58%** planu

Na kwotę wykonania składają się wpływy z tytułu:

- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 21.985,80 zł
- odsetki za nieterminowe zapłaty – 41,42 zł.

Dz. 750 – Administracja publiczna

Plan: 72.821,00 zł

Wykonanie: 45.707,96 zł tj. 62,77% planu

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan: 72.821,00 zł

Wykonanie: 36.430,75 zł tj. 50,03% planu

Dochody ujęte w tym rozdziale obejmują głównie dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w zakresie: ewidencji ludności, USC, spraw wojskowych w wysokości 36.423,00 zł.

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

Plan: 0,00 zł

Wykonanie: 9.277,21 zł tj. 0,00% planu

Dochody w tym rozdziale dotyczą wpływów z m.in. wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określanych przepisami prawa i zwroty za zużytą energię elektryczną przez jednostki budżetowe (2.537,21 zł). Natomiast kwota 6.740,00 zł to dochody z tytułu sprzedaży oleju opałowego Stowarzyszeniu Przyjaciół Szkoły „Nasze Dzieci”.

Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan: 39.919,00 zł

Wykonanie: 38.951,00 zł tj. 97,58% planu

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan: 1.612,00 zł

Wykonanie: 804,00 zł tj. 49,88% planu

Powyższe dotyczy dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Rozdział 75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Plan: 38.307,00 zł

Wykonanie: 38.147,00 zł tj. 99,58% planu

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan: 680.534,40 zł

Wykonanie: 0,00 zł tj. 0,00% planu

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Plan: 680.534,40 zł

Wykonanie: 0,00 zł tj. 0,00% planu

Powyższe dotyczy dofinansowanie zadania pn. ”Doposażenie jednostki OSP w Tykadłowie poprzez zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z dodatkowym osprzętem” Planowane pozyskanie środków w II półroczu 2015 roku.

Dz.756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z tym poborem

Plan: 12.195.101,00 zł

Wykonanie: 6.200.199,72 zł tj. 50,84% planu

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan: 10.000,00 zł

Wykonanie: 3.079,85 zł tj. **30,80** planu

W niniejszym rozdziale sklasyfikowane zostały wpływy podatku dochodowego od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Plan: 1.985.070,00 zł

Wykonanie: 1.181.884,94 zł tj. **59,54%** planu,

w tym:

- podatek od nieruchomości wykonano w wysokości 1.073.994,34 tj. 61,06% planu.
- podatek rolny wykonano w wysokości 22.915,00 zł tj. 49,54% planu
- podatek leśny wykonano w wysokości 7.101,00 zł tj. 50,37% planu
- podatek od środków transportowych wykonano w wysokości 75.148,00 zł tj. 51,53% planu
- podatek od czynności cywilnoprawnych wykonano w wysokości - 928,00 zł tj. 4,64% planu (podatek realizowany przez urzędy skarbowe)
- wpływy z różnych opłat – 11,60 zł (głównie zwrot kosztów upomnień)
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1.787,00 zł

Rozdział 75616 – Wpływy z tytułu podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Plan: 2.513.426,00 zł

Wykonanie: 1.435.531,80 zł tj. **57,11 %** planu w tym:

- podatek od nieruchomości zrealizowany został w wysokości 519.501,46 zł tj. 58,82% planu.
- podatek rolny wykonany został w wysokości 518.467,50 zł tj. 52,75% planowanych założeń.
- podatek leśny wykonany został w wysokości 793,00 zł tj. 54,77% założeń planowych.
- podatek od środków transportowych wykonano w wysokości 283.212,00 zł tj. 58,89% planu.
- podatek od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2015 roku, z tego tytułu wyniósł 10.905,36 zł. tj. 43,62% planu
- podatek od czynności cywilnoprawnych za I półrocze wyniósł - 94.768,86 zł tj. 67,69% planu.
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych (podatek od posiadania psa) na 30.06.2015 r wynoszą 51,91 zł.
- wpływy z różnych opłat – 4.783,80 zł (głównie zwrot kosztów upomnień)
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. wyniosły 3.099,82 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Plan: 283.000,00 zł.

Wykonanie: 193.871,21 zł tj. **68,51 %** planu

Dochody ujęte w tym rozdziale dotyczą:

- wpływów z opłaty skarbowej 17.277,00 zł (53,99% planu)
- wpływów z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu 119.908,88 zł tj. (56,56% planu)
- wpływów za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie urządzeń infrastruktury w pasie dróg - 56.586,77 zł (145,09% planu)

- pozostałe odsetki od nieterminowej zapłaty – 98,56 zł

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan: 7.403.605,00 zł

Wykonanie: 3.385.831,92 zł tj. **45,73%** planu

w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych - 3.281.782,00 zł (44,87% planu)

- podatek dochodowy od osób prawnych - 104.049,92 zł (115,61% planu)

Dz. 758 – Różne rozliczenia

Plan: 6.633.877,00 zł

Wykonanie: 4.000.460,36 zł tj. **60,30%** planu

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan: 5.831.621,00 zł

Wykonanie: 3.588.688,00 zł tj. **61,54%** planu

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan: 757.256,00 zł

Wykonanie: 378.630,00 zł tj. **50,00%** planu

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan: 45.000,00 zł

Wykonanie: 33.142,36 zł tj. **73,65%** planu

W rozdziale tym ujęte są głównie dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (32.488,27 zł) oraz wpływy z różnych dochodów (577,16 zł) i zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur i pobranych nienależnie (76,93 zł).

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

Plan: 805.179,88 zł

Wykonanie: 649.239,98 zł tj. **80,63%** planu

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan: 6.227,18 zł

Wykonanie: 25.653,16 zł tj. **411,95%** planu

Rozdział ten obejmuje: dochody z najmu pomieszczeń (4.329,23 zł), naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych (1.103,75 zł), wpływy z różnych dochodów- zwrot nadpłaconej faktury za krzesła szkoła Skarszew (79,00 zł), ze sprzedaży składników majątkowych (zużyty piec co -954,00 zł) oraz zwrot niewykorzystanej dotacji od niepublicznej jednostki systemu oświaty (27,18 zł).

Kwota 19.160,00 zł – dotyczy częściowej refundacji poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne pn „Budowa kompleksu sportowo-edukacyjnego w m. Skarszew” w ramach programu „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju objętego PROW na lata 2007 – 2013”.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan: 588.539,70 zł

Wykonanie: 509.736,89 zł tj. **86,61%** planu

Rozdział ten obejmuje: dochody z naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych (2.322,19 zł), wpływy z różnych dochodów m.in: zwrot kosztów wychowania przedszkolnego uczniów nie będących mieszkańcami Gminy, a uczęszczających do szkół prowadzonych przez Gminę Żelazków (4.800,00 zł).

Kwota 416.684,70 pozyskana na dofinansowanie projektu systemowego w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki pn. "Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym". Środki zostały przyznane w ramach dotacji celowej z budżetu krajowego w kwocie 62.502,71 zł oraz w ramach płatności ze środków europejskich w kwocie 354.181,99 zł.

Kwota 85.930,00 zł dotyczy dotacji celowej na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących gminy.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan: 210.413,00 zł

Wykonanie: 113.849,93 zł tj. **54,11 %** planu

W rozdziale tym ujęte zostały dochody dotyczące odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach (51.726,79 zł), dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących (51.558,00 zł), pozostałe odsetki (40,14 zł), zwrot kosztów wychowania przedszkolnego uczniów nie będących mieszkańcami Gminy, a uczęszczających do przedszkoli prowadzonych przez Gminę Żelazków (10.525,00 zł).

Dz.852 – Pomoc społeczna

Plan: 2.295.844,00 zł

Wykonanie: 1.309.274,54 zł tj. **57,03%** planu

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Plan: 0,00 zł

Wykonanie: 280,28 zł tj. **0,00%** planu

Powyższa kwota dotyczy wpływu z różnych dochodów tj. zwrot z Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie odpłatności z tytułu pobytu dziecka w rodzinie zastępczej.

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

Plan: 2.087.945,00 zł

Wykonanie: 1.170.858,71 zł tj. **56,08 %** planu

Rozdział ten obejmuje dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (1.165.500,00 zł) oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją w/w zadań (5.358,71 zł).

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

Plan: 14.181,00 zł

Wykonanie: 7.570,00 zł tj. **53,38 %** planu

Rozdział ten uwzględnia dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (4.650,00 zł) oraz dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących (2.920,00 zł).

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

Plan: 33.500,00 zł

Wykonanie: 22.002,72 zł tj. **65,68 %** planu

Rozdział ten obejmuje dotację celową z budżetu państwa otrzymaną na realizację własnych zadań bieżących gmin (22.000,00 zł) oraz wpływy z różnych dochodów (2,72 zł).

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan: 1.701,00 zł

Wykonanie: 420,09 zł tj. **24,70%** planu

Powyższe dotyczy głównie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie na wypłaty dodatków energetycznych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan: 44.000,00 zł

Wykonanie: 36.400,00 zł tj. **82,73%** planu

Rozdział ten obejmuje dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących na wypłaty zasiłków stałych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan: 55.784,00 zł

Wykonanie: 29.517,84 zł tj. **52,91 %** planu

W rozdziale tym uwzględniona została dotacja z budżetu państwa na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (28.147,00 zł) oraz uzyskane odsetki od środków na rachunku bankowym (1.370,84 zł) .

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan: 2.500,00 zł

Wykonanie: 1.179,90 zł tj. **47,20 %** planu

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan: 56.233,00 zł

Wykonanie: 41.045,00 zł tj. **72,99%** planu

W rozdziale tym sklasyfikowana została dotacja na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania własnego w zakresie dożywiania uczniów (wieloletni program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) w wysokości 39.800,00 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 1.233,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń dla rodzin, które wychowują dzieci wymagające stałej bezpośredniej opieki.

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: 29.634,00 zł

Wykonanie: 29.634,00 zł tj. **100,00%** planu

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan: 29.634,00 zł

Wykonanie: 29.634,00 zł tj. **100,00%** planu

Rozdział ten uwzględnia otrzymaną dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan: 879.708,00 zł

Wykonanie: 454.967,10 zł tj. **51,72%** planu

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Plan: 819.708,00 zł

Wykonanie: 358.031,50 zł tj. **43,68%** planu

Dochody ujęte w tym rozdziale dotyczą:

- wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 334.299,30 zł tj. (40,78% planu).

W stosunku do zalegających wysłano **222** upomnienia na łączną kwotę **19.098,30 zł**

- wpływów z różnych opłat – 3.594,20 zł (głównie zwrot kosztów upomnień)
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 38,00 zł.
- wpływów z tyt. sprzedaży składników majątkowych (pojemniki Stockholm Trio i pojemnik do recyklingu Maxi) – 20.100,00 zł

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan: 60.000,00 zł

Wykonanie: 96.610,81 zł tj. **161,02 %** planu

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych.

Plan: 0,00 zł

Wykonanie: 324,79 zł tj. **0,00 %** planu

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: 0,00 zł

Wykonanie: 85.568,97 zł tj. **0,00 %** planu

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan: 0,00 zł

Wykonanie 85.568,97 zł tj. **0,00%** planu

Powyższe dotyczy dotacji celowej uzyskanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Uzyskane środki dotyczą małych projektów w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, objętego PROW na lata 2007-2013 i stanowi refundację części wydatków na zrealizowane zadania inwestycyjne w roku 2014 pn. :

1/ „Remont świetlicy wiejskiej m. Russów” - 39.968,97 zł

2/ „Remont świetlicy wiejskiej m. Ilno” – 45.600,00 zł

Stan zaległości we wpływach z dochodów Gminy wynosi- 2.264.987,95 zł

nadpłat wynosi - 17.977,91 zł

Dochody	Zaległości	Nadpłaty
Czynsze	63.730,67	1.177,57
Wywóz nieczystości	12.298,69	0,00
Wpływy z usług (odpłatność za przedszkola)	1.218,36	10,44
Odsetki od nieterminowych wpłat (czynsze, zajęcie pasa drogowego i odpłatności za przedszkola)	44.505,25	0,00
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1.350,57
Podatek od nieruchomości osób prawnych	875.174,27	221,05
Podatek rolny osób prawnych	1.804,00	113,50
Podatek leśny osób prawnych	107,00	0,00
Podatek od śr. transportowych – osoby prawne	8.952,00	0,00
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	848.719,10	2.656,22
Podatek rolny od osób fizycznych	68.618,90	3.886,99
Podatek leśny od osób fizycznych	124,00	19,10
Podatek od środków transportowych os. fizyczne	15.286,70	0,00
Podatek opł. w formie karty podatkowej (osoby fizyczne prowadzące działalność gosp.)	6.762,83	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	10.147,15	21,00
Wpływy z innych lokalnych opłat	51.562,29	982,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	7.539,47
Zaliczki alimentacyjne	255.924,83	0,00
Zaległości z podatków zniesionych – przeniesionych do ewidencji zaległości zabezpieczonych hipotecznie na nieruchomości	51,91	0,00
Razem	2.264.987,95	17.977,91

W pierwszym półroczu 2015 roku dokonano wpisu na hipotekę w wysokości 124.722,00 zł w podatku od osób prawnych, a od osób fizycznych w wysokości 10.725,60 zł.

Zaległości w podatku od osób fizycznych, zabezpieczone hipotecznie wynoszą łącznie na koniec czerwca 2015 roku 574.105,79 zł, a od osób prawnych 445.830,61 zł.

W stosunku do zalegających w podatkach wysłano w I półroczu 2015 roku 503 upomnienia, sporządzono 102 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 199.939,70 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień przez gminę wynoszą 293.091,74 zł – całość dotyczy podatku od nieruchomości od osób prawnych i stanowi 2,19% uzyskanych dochodów budżetowych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 717.025,25 zł

w tym:

1/ podatek od nieruchomości - 298.358,25 zł

a/ osoby prawne - 121.415,50 zł

b/ osoby fizyczne - 176.942,75 zł

2/ podatek rolny - 209.489,00 zł

a/ osoby prawne - 10.239,25 zł

b/ osoby fizyczne - 199.249,75 zł

3/ podatek od środków transportowych - 209.178,00 zł

a/ osoby prawne - 55.589,00 zł

b/ osoby fizyczne - 153.589,00 zł

Część opisowa do TABELI Nr 2 – wydatki

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

plan: 915.706,27 zł
wykonanie: 864.810,85 zł tj. **94,44%** planu

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

plan: 506.000,00 zł
wykonanie 469.041,72 zł tj. **92,70%** planu

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z opłatami za umieszczenie sieci kanalizacyjnych i wodociągowych w pasach dróg powiatowych (43.243,51 zł) . Natomiast wydatki w kwocie (425.798,21 zł) to wydatki na inwestycje, które szczegółowo są omówione w **tabeli Nr 3.**

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

plan: 20.582,00 zł
wykonanie: 11.967,20 zł tj. **58,14%** planu

W rozdziale tym sklasyfikowane zostały wydatki związane z przekazaniem 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych (11.967,20 zł).

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

plan: 389.124,27 zł
wykonanie: 383.801,93 zł tj. **98,63%** planu

Wydatki zawarte w tym rozdziale stanowią wynagrodzenia od umowy zlecenia dotyczącej realizacji zadań związanych z podatkiem akcyzowym oraz zwrotu rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. W rozdziale ujęte zostały również zakupy materiałów biurowych związane z tym podatkiem.

Dz. 600 – Transport i łączność

plan: 3.184.500,00 zł
wykonanie: 65.989,82 zł tj. **2,07%** planu

Rozdział 60004 – Lokalny Transport Zbiorowy

plan: 7.000,00 zł
wykonanie: 5.495,92 zł tj. **78,51%** planu

Rozdział ten obejmuje naprawę wiat przystankowych.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

plan: 50.000,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. **0,00%**

Planowana realizacja inwestycji w II półroczu 2015 roku – omówienie w **tabeli Nr 3.**

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

plan: 1.777.500,00 zł
wykonanie: 51.830,36 zł tj. **2,92%** planu

Główną pozycją wydatków w tym rozdziale są wydatki inwestycyjne (30.389,30 zł) szczegółowo omówione w **tabeli Nr 3**.

Następną pozycję pod względem wielkości wydatków stanowią wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych (21.441,06 zł.). Niski procent wykonania planowanych wydatków tego rozdziału wynika z terminu zakończenia robót w II półroczu 2015 roku.

Rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne

plan: 1.300.000,00 zł
wykonanie: 8.663,54 zł tj. **0,67%** planu

Planowana realizacja inwestycji w II półroczu 2015 roku
Szczegółowe omówienie wydatków inwestycyjnych - w **tabeli Nr 3**

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

plan: 50.000,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. **0,0%** planu

Planowana realizacja inwestycji w II półroczu 2015 roku
Szczegółowe omówienie wydatków inwestycyjnych - w **tabeli Nr 3**

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

plan: 301.500,00 zł
wykonanie: 48.928,91 zł tj. **16,23%** planu

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

plan: 213.500,00 zł
wykonanie: 46.169,08 zł tj. **21,62%** planu

Realizacja wydatków dotyczyła głównie bieżącego utrzymania nieruchomości komunalnych typu: oświetlenie klatek schodowych, opłat za czyszczenie przewodów kominowych i remont mieszkania w Skarszewie. W rozdziale zostały ujęte również wydatki inwestycyjne (wykonano 7.280,00 zł) szczegółowo omówione w **tabeli Nr 3** ich realizację planuje się w II półroczu 2015 roku.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

plan: 82.000,00 zł
wykonanie: 2.759,83 zł tj. **3,37%** planu

W analizowanym okresie, wydatki tego rozdziału, dotyczyły opłat za wieczyste użytkowanie na rzecz Starostwa Powiatowego w kwocie (2.116,53 zł) oraz opłat za udostępnienie map, wypisów i wyrysów z rejestru gruntów (631,30 zł), a także wydatków związanych z kosztami postępowania sądowego (12,00 zł).

Planowana realizacja zadań inwestycyjnych nastąpi w II półroczu 2015 roku, szczegółowo omówione w **tabeli Nr 3**.

Rozdział 70021 – Towarzystwa Budownictwa Społecznego

plan: 6.000,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. 0,00%

Realizacja wydatków przewidziana jest w II półroczu 2015 roku.

Dz. 710 – Działalność usługowa

plan: 44.000,00 zł
wykonanie: 9.800,00 zł tj. 22,27% planu

Rozdział 71004 –Plany zagospodarowania przestrzennego

plan: 44.000,00 zł
wykonanie: 9.800,00 zł tj. 22,27 % planu

Powyższe wydatki dotyczą kosztów projektów decyzji o ustaleniu warunków zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz zmian w/w decyzji z uwagi na brak planu zagospodarowania przestrzennego Gminy. Wydatkowana kwota dotyczy 41 sztuk projektów decyzji. Relatywnie niski procent realizacji tych wydatków wiąże się z trudną do oszacowania, faktyczną liczbą osób zainteresowanych budową czy rozbudową.

Dz. 750 – Administracja publiczna

plan: 2.740.648,00 zł
wykonanie: 1.278.685,19 zł tj. 46,66% planu

Rozdział 75011 –Urzędy wojewódzkie

plan: 161.920,00 zł
wykonanie: 75.030,34 zł tj. 46,34% planu

Finansowanie głównie dotyczyło wynagrodzeń osobowych pracowników oraz ich pochodnych (69.351,66 zł). W rozdziale zawarte zostały również wydatki związane z zakupem druków, teczek potrzebnych do ewidencji ludności, oraz zakupem usług telefonicznych i kosztów podróży służbowych. Z wydatkowanych środków kwota 36.423,00 zł stanowi wydatki finansowane z otrzymanej dotacji od Wojewody na obsługę Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencję ludności.

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

plan: 150.500,00 zł
wykonanie: 56.113,91 zł tj. 37,28% planu

W rozdziale tym wydatki w przeważającej części dotyczą wypłaconych radnym diet (54.380,00 zł), opłat za rozmowy telefoniczne (336,12 zł) oraz wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (353,52 zł), zakup usług pozostałych – przedłużenie licencji programu legislator (1.044,27 zł).

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

plan: 2.338.228,00 zł
wykonanie: 1.107.669,71 zł tj. 47,37% planu

Środki wydatkowano na :

- wypłaty ekwiwalentów za odzież dla pracowników obsługi oraz wydatki na okulary do pracy przy komputerze, a także świadczenia rzeczowe przysługujące na podstawie przepisów kodeksu pracy i zarządzenia wójta (2.423,83 zł);
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dotyczą pracowników zatrudnionych w urzędzie gminy (842.575,51 zł);
- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umowy-zlecenia (2.500,00 zł);
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (16.396,00 zł);
- wydatki na utrzymanie budynku urzędu i bieżące potrzeby takie jak: zakupy materiałów biurowych, druków, paliwa do samochodu służbowego, energii, wody, prasy oraz publikacji książkowych (48.401,22 zł);
- opłaty za usługi internetowe i telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej (5.450,49 zł);
- koszty egzekucji komorniczej (10.199,52 zł);
- szkolenia i delegacje krajowe (4.281,75 zł);
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (26.250,00 zł);
- zakup usług remontowych w kwocie (7.847,65 zł), obejmuje naprawę samochodu służbowego, konserwację kserokopiarek, naprawę drukarek a także naprawę kosi spalinowej, malowanie pomieszczeń Urzędu Gminy;
- zakup usług zdrowotnych (770,00 zł) obejmujących badania wstępne oraz okresowe pracowników;
- zakup usług pozostałych obejmuje m.in. abonament TV, dostęp do serwisu INFOREX, monitorowanie i interwencja budynku UG, nadawanie przesyłek pocztowych, obsługa kotłowni, wywóz nieczystości UG, oraz ścieków, kontrola techniczna przewodów kominowych, certyfikat kwalifikowany na podpis elektroniczny, przegląd gaśnic UG;
- różne opłaty i składki obejmują głównie: opłaty komornicze, składki członkowskie WOKiSS, opłatę skarbową za upoważnienie do wypisu z rejestru gruntów, składkę członkowską Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej, opłaty za wprowadzenie zanieczyszczeń do powietrza na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu;

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

plan: 35.000,00 zł
wykonanie: 12.635,73 zł tj. **36,10%** planu

- zakup materiałów promocyjnych takich jak: opaski odblaskowe oraz teczki (419,28 z);
- zakup usług pozostałych (12.216,45 zł) obejmuje udział w konkursie promującym Gminę, drukowanie ulotek ze zdjęciami inwestycji w Gminie Żelazków, emisję życzeń świątecznych, promocja gminy podczas XXX Ogólnopolskiego Wyciągu Kolarskiego.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

plan: 55.000,00 zł
wykonanie: 27.235,50 zł tj. **49,52%** planu

Rozdział ten zawiera wydatki związane z wypłatami diet dla sołtysów (22.500,00 zł), a także zakupu i montażu tablic informacyjnych dla sołectwa Żelazków (4.735,50 zł).

Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

plan: 39.919,00 zł
wykonanie: 36.660,58 zł tj. **91,84%** planu

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

plan: 1.612,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. **0,00%** planu

Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego zostanie wykorzystana w II półroczu b.r.

Rozdział 75107 – Wybory prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

plan: 38.307,00 zł
wykonanie: 36.660,58 zł tj. **95,70%**

Rozdział dotyczący Wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej obejmuje wydatki związane m.in. z:

- dietami członków Okręgowych Komisji Wyborczych w kwocie (21.920,00 zł);
- zakupami materiałów biurowych, uzupełnienia wyposażenia lokali wyborczych i kosztów przesyłek w kwocie (8.929,59 zł);
- obsługa informatyczna i sporządzenie spisu wyborców na kwotę (5.810,99 zł).

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan: 1.056.262,40 zł
wykonanie: 42.140,02 zł tj. **3,99%** planu

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

plan: 15.000,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. **0%** planu

Realizacja wydatków przewidziana jest w II półroczu 2015 roku.

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

plan: 1.038.462,40 zł
wykonanie: 41.283,15 zł tj. **3,98%** planu

Główne pozycje wydatków to:

- wynagrodzenie bezosobowe (ryczałty dla kierowców samochodów pożarniczych);
- zakupy materiałów (głównie: części do samochodów pożarniczych, paliwa, kołnierzy ortopedycznych, akumulatorów , kamizelek ratowniczych, węży gaśniczych, systemu alarmowego);
- energia elektryczna w remizach: Janków i Złotniki Małe;
- zakup usług (usługi remontowe samochodów pożarniczych, badania techniczne i przeglądy pojazdów OSP, szkolenia i badania strażaków, przegląd gaśnic);
- ubezpieczenia samochodów strażackich i NW członków OSP;
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych (szczególnie omówione w **tabeli nr 3**).

Niski poziom realizacji planowanych wydatków rocznych wynika głównie z faktu planowanego w II półroczu b.r. zakupu samochodu pożarniczego typu ciężkiego dla OSP Tykadłów w wysokości 860.534,40 zł.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

plan: 2.800,00 zł
wykonanie 856,87 zł tj. **30,60%** planu

W rozdziale tym, wydatkowane zostały środki własne, z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej magazyn Ilno (budynek OC) oraz na rozmowy telefoniczne pracownika Zarządzania Kryzysowego i szkolenie z noclegiem pracownika nie będącego członkiem korpusu służby cywilnej.

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

plan: 110.000,00 zł
wykonanie: 2.741,94 zł tj. **2,49%** planu

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

plan: 54.000,00 zł
wykonanie: 2.741,94 zł tj. **5,08%** plan

W analizowanym okresie Gmina zapłaciła naliczone odsetki od zaciągniętej pożyczki. Niskie wykonanie wydatków wynika z faktu planowanego zaciągnięcia kredytu, a którego faktycznie Gmina nie będzie zaciągała.

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

Plan: 56.000,00 zł
Wykonanie: 0,00 zł tj. **0,00%** planu

W analizowanym okresie nie dokonano żadnych wypłat z tytułu udzielonego poręczenia.

Dz. 758 – Różne rozliczenia

plan: 142.500,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. **0,00 %** planu

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

plan: 142.500,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. **0,00%** planu

Zaplanowane w tym rozdziale rezerwy tj. rezerwa ogólna w wysokości 88.500,00 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 54.000,00 zł, nie zostały uruchomione gdyż nie zachodziła taka potrzeba.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

plan: 10.262.108,88 zł
wykonanie: 4.470.733,28 zł tj. **43,57 %** planu

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

plan: 5.426.228,18 zł
wykonanie: 2.644.019,22 zł tj. **48,73%** planu

W analizowanym okresie poniesiony wydatek głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (1.939.581,95 zł, co stanowi 73,36 % ogółu wykonanych wydatków).

Wydatki pozapłacowe przeznaczona na:

- dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 258.785,36 zł
- zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 27,18 zł
- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 51.845.00 zł
(szczegółowo omówione w **tabeli Nr 3**).
- zakupy materiałów typu artykuły: biurowe, chemiczne, opał, naukowe i dydaktyczne, energia elektryczna i ciepła oraz woda
- zakupy usług typu: remontowe, badań lekarskich, telefonicznych, ekspertyz i opinii, oraz usług pozostałych)
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń
- wydatki na podróże służbowe i szkolenia
- odpisy na ZFŚS
- różne opłaty i składki oraz podatki

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

plan: 1.025.848,70 zł
wykonanie: 244.508,47 zł tj. **23,83 %** planu

Główne pozycje stanowią wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (161.443,29 zł, co stanowi 66,03 % ogółu wykonanych wydatków).

Wydatki pozapłacowe przeznaczono na:

- dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 38.634,00 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne 0.00 zł
(szczegółowo omówione w **tabeli Nr 3**).
- zakupy materiałów typu artykuły: biurowe, chemiczne, naukowe i dydaktyczne,
- zakupy usług typu: badania lekarskie, oraz od innych jst.
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń
- odpisy na ZFŚS 12.770,00

Rozdział 80104 – Przedszkola

plan: 975.889,00 zł
wykonanie: 466.342,14 zł tj. **47,79 %** planu

Poniesione wydatki na w/w cel w okresie I półrocza 2015 roku, stanowiły głównie wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (168.897,26 zł tj. 36,22 % wydatków ogółem).

Poza w/w wydatkami, główne pozycje wydatków to:

- rozliczenie kosztów wychowania przedszkolnego zakupionych od innych jst 195.485,18 zł
- zakupy materiałów typu artykuły: biurowe, chemiczne, naukowe i dydaktyczne, energia elektryczna i woda
- zakupy usług typu: remontowe, badań lekarskich, telefonicznych, ekspertyz i opinii, oraz usług pozostałych
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń
- odpisy na ZFŚS
- wydatki na szkolenia

Rozdział 80110 -Gimnazja

plan: 1.962.056,00 zł
wykonanie: 776.242,48 zł tj. **39,56%** planu

W analizowanym okresie poniesiono głównie wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę (573.787,46 zł, co stanowi 73,92 % ogółu wykonanych wydatków).

Wydatki pozapłacowe przeznaczona na:

- dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 102.575,16 zł
- zakupy materiałów typu artykuły: biurowe, chemiczne, opał, naukowe i dydaktyczne, energia elektryczna i ciepła oraz woda
- zakupy usług typu: remontowe, telefonicznych, oraz usług pozostałych
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – umowy zlecenia
- wydatki na podróże służbowe
- odpisy na ZFŚS
- różne opłaty i składki

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

plan: 293.000,00 zł
wykonanie: 167.305,59 zł tj. **57,10 %** planu.

Powyższe wydatki dotyczą dowozu dzieci do szkół, z terenu Gminy Żelazków.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

plan: 18.525,00 zł
wykonanie: 3.887,00 zł tj. **20,98%** planu

W ramach doksztalcania i doskonalenia nauczycieli wydatki dotyczą opłat za szkolenia i kursy dla nauczycieli.

W związku z koniecznością planowania powyższych wydatków w relacji procentowej do wynagrodzeń nauczycieli, nie zaś konkretnych planów doksztalcania i doskonalenia nauczycieli, występuje w analizowanym okresie niski stopień ich realizacji. Po rozpoznaniu potrzeb w nowym roku szkolnym plan zostanie zrealizowany.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

plan: 35.142,00 zł
wykonanie: 8.282,00 zł tj. **23,57 %** planu.

W związku z realizacją zadania w zakresie kształcenia dzieci niepełnosprawnych w I półroczu poniesiono wydatki, które przede wszystkim dotyczyły wynagrodzeń wraz z pochodnymi (8.213,40 zł). Pozostałe wydatki będą realizowane w nowym roku szkolnym.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

plan: 507.734,00 zł
wykonanie: 154.158,38 zł tj. **30,36 %** planu.

- dotacje dla niepublicznego jednostki systemu oświaty	76.712,02 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	73.277,49 zł
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	4.168,87 zł

Pozostałe wydatki będą realizowane w nowym roku szkolnym.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

plan:	17.686,00 zł	
wykonanie:	5.988,00 zł	tj. 33,86 % planu

Wydatki w tym rozdziale w analizowanym okresie dotyczą przelewu 75% naliczonego odpisu na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Realizacja wydatków na zakupy nastąpi w II półroczu 2015 roku.

Dz. 851 – Ochrona zdrowia

plan:	633.342,85 zł	
wykonanie:	135.964,98 zł	tj. 21,47% plan

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

plan:	3.000,00 zł	
wykonanie:	1.500,00 zł	tj. 50,00 % planu

Rozdział obejmuje zakup usług rozrywkowych dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych z okazji Dnia Dziecka.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

plan:	630.342,85 zł	
wykonanie:	134.464,98 zł	tj. 21,33% planu

W/w środki wykorzystane zostały na realizację zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Zgodnie z uchwalonym preliminarzem wydatków na 2015 rok zrealizowane wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 95.416,79 zł
Wydatki te obejmują wynagrodzenia osób prowadzących świetlice socjoterapeutyczne w m. Dębe, Borków Stary, Złotniki Wielkie oraz pełnomocnika Wójta ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych a także osoby prowadzącej klub abstynencki „Pomocna Dłoń” w Żelazkowie.
- Ponadto są to wypłacone wynagrodzenia członków gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych oraz pedagoga szkolnego i osób prowadzących pozalekcyjne zajęcia sportowe.
- zakup materiałów i wyposażenia 16.759,63 zł
Powyższa kwota dotyczy głównie zakupu artykułów papierniczych, sportowych, spożywczych, dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych uczęszczających do świetlic socjoterapeutycznych oraz dla dzieci biorących udział w konkursach i zabawach o tematyce profilaktyki uzależnień, a także dzieci uczestniczących w festynie z okazji Dnia Dziecka i zajęciach pozaszkolnych.
- zakup usług pozostałych 17.961,72 zł
Głównymi pozycjami zakupu usług pozostałych są:
- opłata za wynajem mieszkania na cele świetlicy socjoterapeutycznej w Złotnikach Wielkich oraz usługi transportowe na wyjazdy dzieci z rodzin dysfunkcyjnych na wycieczki

integracyjne, usługa cateringowa dla dzieci na turniej piłki nożnej, bilety wstępu na basen i do kina dla dzieci

- zakup energii – Klub AA i świetlice socjoterapeutyczne	1.626,72 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.650,00 zł
(wykonanie 51,56% planu wynika ze zwiększenia planu w miesiącu czerwcu z uwagi na zmianę etatu zatrudnienia pracownika z ½ etatu na 1 etat)	
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - środki bhp	64,11 zł
- podróże służbowe krajowe i szkolenia	986,01 zł

Planowana realizacja zadań inwestycyjnych nastąpi w II półroczu 2015 roku.

Szczegółowe omówienie wydatków inwestycyjnych - w **tabeli Nr 3**.

Dz. 852 – Pomoc społeczna

plan:	3.360.960,00 zł	
wykonanie:	1.700.332,95 zł	tj. 50,59% plan

Rozdział 85202- Domy pomocy społecznej

plan:	337.000,00 zł	
wykonanie:	140.813,79 zł	tj. 41,78% planu

W związku z nałożonym przez ustawę o pomocy społecznej obowiązkiem kierowania i ponoszenia odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej poniesiono wydatki za 11 osób przebywających w DPS (Lisków, Skęczniew, Sieradz, Psary i Kalisz) wymagających całodobowej opieki.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

plan:	26.000,00 zł	
wykonanie:	6.853,09 zł	tj. 26,36% planu

Powyższe wydatki dotyczą współfinansowania pobytu pięciorga dzieci, z terenu Gminy Żelazków, w pieczy zastępczej. Niski procent wykonania wynika z tego, iż jedno dziecko zostało adoptowane przez rodzinę i nie ponosimy za nie opłaty.

Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

plan:	4.500,00 zł	
wykonanie:	219,38 zł	tj. 4,88% planu

Wydatki w tym rozdziale to zakup materiałów i wyposażenia (103,48 zł – materiały biurowe) oraz zakup usług pozostałych (115,90 zł – za szkolenia dla członków zespołu interdyscyplinarnego).

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

plan:	25.200,00 zł	
wykonanie:	10.980,64 zł	tj. 43,57 % planu

W analizowanym okresie, pomocą asystentów rodziny, zostało objętych 14 rodzin wymagających wsparcia.

Wydatki w tym rozdziale zostały poniesione m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (10.227,60 zł) oraz na zakup materiałów, usług telefonicznych i szkolenia pracowników (753,04 zł).

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

plan: 2.087.945,00 zł
wykonanie: 1.139.922,04 zł tj. **54,60%** planu

W I półroczu 2015 roku na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowano środki na:

- świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna dla 541 rodzin (5617 świadczeń) – 977.385,00 zł
- fundusz alimentacyjny dla 34 rodzin (274 świadczenia) - 107.225,82 zł
- składki emerytalno-rentowe dla 15 osób (82 świadczenia) - 25.482,41 zł
- wynagrodzenie pracowników obsługujących świadczenia - 17.188,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 2.556,67 zł
- składki od w/w wynagrodzeń - 3.426,21 zł
- składki na Fundusz Pracy - 487,49 zł
- zakup materiałów: m.in. druki, art. biurowe - 1.449,04 zł
- zakup usług pozostałych m.in. opłaty pocztowe i serwis programu - 4.721,40 zł

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

plan: 15.881,00 zł
wykonanie: 8.021,76 zł tj. **50,51%** planu

W analizowanym okresie opłacono składki zdrowotne za 7 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (4.428,00 zł) i za 17 osób pobierających zasiłki stałe (2.875,01 zł) -z dotacji, natomiast ze środków własnych wydatkowano 718,75 zł.

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

plan: 113.500,00 zł
wykonanie: 39.925,60 zł tj. **35,18%** planu

Na realizację zadań w zakresie świadczeń pomocy społecznej w w/w formie (zadań własnych gminy) na 2015 rok zaplanowano wydatki w wysokości 113.500,00 zł, z tego 80.000,00 zł to środki własne gminy, a 33.500,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa.

W analizowanym okresie poniesiono wydatki na:

- zasiłki okresowe dla 27 osób (64 świadczenia) – 18.896,85 zł wypłacone z otrzymanej dotacji z budżetu państwa
- zasiłki celowe, specjalne zasiłki celowe oraz schronienie dla 6 osób – 21.028,75 zł

Rozdział 85215- Dodatki mieszkaniowe

plan: 21.701,00 zł
wykonanie: 5.912,61 zł tj. **27,25%** planu

Poniesione wydatki na powyższy cel to wypłata 41 świadczeń dla 8 rodzin dodatków mieszkaniowych i 25 świadczeń dla 5 rodzin dodatków energetycznych.

Kwota 0,09 zł dotyczy odsetek od dotacji zwróconej po terminie.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

plan: 64.000,00 zł
wykonanie: 44.446,39 zł tj. **69,45%** planu

W analizowanym okresie wypłacono zasiłki stałe dla 21 osób (111 świadczeń) na ogólną kwotę 44.446,39 zł, z tego z otrzymanej dotacji celowej 35.557,07 zł i 8.889,32 zł ze środków własnych gminy.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

plan: 514.200,00 zł
wykonanie: 226.092,53 zł tj. **43,97%** planu

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej składały się:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 149.352,73 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne - 22.297,19 zł
- odpisy na ZFŚS - 9.000,00 zł

pozostałe wydatki rzeczowe 45.442,61 zł

w tym: zakupy materiałów i wyposażenia, opłaty pocztowe, telefoniczne, usługi remontowe i zdrowotne, opłaty eksploatacyjne oraz delegacje i szkolenia pracowników.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

plan: 29.800,00 zł
wykonanie 10.195,35 zł tj. **34,21%** planu

Rozdział ten zawiera wydatki dla osób wymagających opieki z uwagi na wiek lub niepełnosprawność. Szczegółowe warunki przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze reguluje Uchwała Rady Gminy Nr X/61/07 z 12.07.2007 roku. W I półroczu 2015 roku wydatkowano kwotę 10.195,35 zł na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 4 osób zatrudnionych na umowę zlecenia, w ramach usług sąsiedzkich.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

plan: 121.233,00 zł
wykonanie: 66.949,77 zł tj. **55,22%** planu

Wydatki w tym rozdziale to:

- wydatki na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania na lata 2014-2020” - 66.590,76 zł.

w tym:

- zakup posiłków dla dzieci i młodzieży (162 osoby) i 1 osoba dorosła - 49.250,76 zł
- zasiłki celowe na zakup posiłku lub żywności dla 71 osób – 17.340,00 zł

W I półroczu 2015 roku wydano 152 karty dla rodzin wielodzietnych (30 rodzin z terenu Gminy Żelazków). Na ten cel wydatkowano kwotę 359,01 zł (wynagrodzenia wraz z pochodnymi).

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

plan: 144.634,00 zł
wykonanie: 34.448,29 zł tj. **23,82%** planu

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

plan: 47.500,00 zł
wykonanie: 1.698,29 zł tj. **3,58%** planu.

Poniesione wydatki w tym rozdziale to zakupy pucharów, artykułów papierniczych i spożywczych, dla uczniów biorących udział w rajdzie doliną rzeki Swędrni oraz konkurs plastyczny dla dzieci i młodzieży. Realizacja wydatków za wypoczynek letni nastąpi w II półroczu 2015 roku.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

plan: 97.134,00 zł
wykonanie: 32.750,00 zł tj. 33,72% planu

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale, to udzielone stypendia Wójta Gminy (wypłacone zgodnie z obowiązującym regulaminem) w wysokości 32.750,00 zł. Natomiast planowana pomoc o charakterze materialnym dla dzieci, zgodnie z art. 90m ustawy o systemie oświaty (Dz .U. Nr 256 z 2004 roku), zostanie zrealizowana w II półroczu b.r.

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan: 2.041.574,00 zł.
wykonanie: 790.421,31 zł tj. 38,72% planu

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

plan: 28.050,00 zł
wykonanie: 28.050,00 zł tj. 100,00% planu

Poniesione wydatki w tym rozdziale, to dopłaty do spółki prawa handlowego Ceko-Żel w Goliszewie, w której Gmina jest większościowym udziałowcem.

Rozdział 90002- Gospodarka odpadami

plan: 1.093.165,00 zł
wykonanie: 461.030,92 zł tj. 42,17 % planu

Wydatki tego rozdziału to:

- wynagrodzenie oraz pochodne pracownika (19.187,75 zł);
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy, utylizacja odpadów pochodzenia zwierzęcego oraz wsparcie programu GOMIG (441.022,67 zł);
- odpisy za ZFŚS (820,50 zł).

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan: 3.000,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. 0,00% planu

Planowana realizacja wydatków w II półroczu b.r.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan: 28.500,00 zł
wykonanie: 12.508,23 zł tj. 43,89 % planu

Poniesione wydatki to głównie:

- zakup środków chwastobójczych, ziemi i kwiatów, paliwa do wykaszania parku przy budynku UG (120,30 zł);
- usługi koszenia trawy, zagospodarowanie terenu przed budynkiem UG (12.387,93 zł).

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

plan: 25.000,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. 0,00% planu

Planowana realizacja wydatków – II półrocze b.r.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

plan: 50.000,00 zł
wykonanie: 31.578,53 zł tj. **63,16%** planu

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki związane z transportem oraz hotelowaniem bezdomnych psów z terenu Gminy Żelazków w schronisku.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan: 745.859,00 zł
wykonanie: 255.613,63 zł tj. **34,27%** planu

Powyższe wydatki obejmują:

- zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego oraz utrzymania infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy (222.568,92 zł);
- budowa oświetlenia Kościoła w Dębem (33.044,71 zł) szczegółowo omówione w tabeli Nr 3

Niski wskaźnik realizacji wydatków (biorąc pod uwagę wskaźnik upływu czasu) wiąże się z faktem rozliczenia ostatecznego zużycia energii.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan: 68.000,00 zł
wykonanie: 1.640,00 zł tj. **2,41%** planu

W rozdziale tym poniesione wydatki dotyczą głównie usług weterynaryjnych dla bezdomnych zwierząt.

Wydatki inwestycyjne – szczegółowa informacja w tabeli Nr 3

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan: 884.600,00 zł
wykonanie: 404.991,49 zł tj. **45,78%** planu

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

plan: 20.000,00 zł
wykonanie: 10.000,00 zł tj. **50%** planu

Powyższe wydatki dotyczą dotacji udzielonej dla OSP w Tykadłowie na realizację zadania publicznego pod nazwą „Upowszechnianie kultury muzycznej w zakresie amatorskiego ruchu orkiestr dętych” w Gminie Żelazków.

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice kluby

plan: 529.100,00 zł
wykonanie: 239.491,49 zł tj. **45,26%** planu

Wydatki w tym rozdziale, to głównie:

- Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury zrealizowana w wysokości (137.958,93 zł);
- Koszt energii elektrycznej w świetlicy wiejskiej w Jankowie (563,35 zł);
- Inwestycje jednostek budżetowych (100.969,21 zł), szczegółowo omówione w tabeli Nr 3.

Rozdział 92116 – Biblioteki

plan: 305.500,00 zł
wykonanie: 155.500,00 zł tj. **50,90%** planu

Wydatki w tym rozdziale, to dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

plan: 30.000,00 zł
wykonanie: 0,00 zł tj. **0%** planu

Dotacja celowa na zadania w zakresie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków zostanie uruchomiona w II półroczu 2015 roku.

Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport

plan: 95.000,00 zł
wykonanie: 48.305,06 zł tj. **50,85%** planu

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

plan: 34.500,00 zł
wykonanie: 2.805,06 zł tj. **8,13%** planu

Powyższe wydatki związane są z utrzymaniem boiska "Orlik" w Żelazkowie i boiska sportowego w Skarszewie:

- zakup artykułów elektrycznych na potrzeby boiska Orlik, zakup paliwa do koszenia trawy, środki czystości do szatni i łazienek (747,49 zł);
- energia elektryczna (1.958,17 zł);
- odbiór odpadów komunalnych (99,40 zł).

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

plan: 60.500,00 zł
wykonanie: 45.500,00 zł tj. **75,21%** planu

Powyższa kwota dotyczy dotacji celowej udzielonej organizacjom pozarządowym (jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych) z przeznaczeniem na wykonanie zadania publicznego:

- dotacja dla Klubu Sportowego Victoria Skarszew (27.800,00 zł);
- dotacja dla Klubu Sportowego Sparta Russów (17.700,00 zł).