

**Fundusz sołecki**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2013 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	Procent
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>37 330,00</b>	<b>5 881,23</b>	<b>15,75%</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	37 330,00	5 881,23	15,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 938,00	5 881,23	53,76%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Gajewo	5 938,00	5 881,23	99,04%
			FS Grzepy	5 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	26 392,00	0,00	0,00%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Gębice	19 096,00	0,00	0,00%
			FS Kuźnica Czarkowska	2 296,00	0,00	0,00%
			FS Walkowice	5 000,00	0,00	0,00%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>70 568,00</b>	<b>24 744,94</b>	<b>35,06%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70 568,00	24 744,94	35,06%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 600,00	2 922,02	38,44%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Białężyn	500,00	0,00	0,00%
			FS Brzeźno	1 800,00	840,78	46,71%
			FS Góra-Pianówka	1 500,00	0,00	0,00%
			FS Radolinek	1 100,00	1 100,00	100,00%
			FS Śmieszkowo	1 500,00	762,67	50,84%
			FS Walkowice	1 200,00	218,57	18,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 854,00	16 410,78	39,20%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Białężyn	3 200,00	56,70	1,77%
			FS Brzeźno	6 743,00	266,96	3,95%
			FS Bukowiec	709,00	265,57	37,45%
			FS Gajewo	3 200,00	2 504,64	78,27%
			FS Góra-Pianówka	1 475,00	465,52	31,56%
			FS Grzepy	700,00	176,86	25,26%
			FS Huta	4 956,00	1 368,87	27,62%
			FS Jędrzejewo	2 000,00	309,85	15,49%
			FS Komorzewo	1 000,00	0,00	0,00%
			FS Kuźnica Czarkowska	2 000,00	659,70	32,98%
			FS Marunowo	1 600,00	1 576,00	98,50%
			FS Mikołajewo	500,00	500,00	100,00%
			FS Radosiew	500,00	80,00	16,00%
			FS Romanowo Dolne	800,00	294,16	36,77%
			FS Romanowo Górne	400,00	85,04	21,26%
			FS Sarbia-Sarbka	7 555,00	4 897,81	64,82%
			FS Śmieszkowo	2 500,00	2 356,26	94,25%
			FS Średnica	500,00	107,00	21,40%
			FS Walkowice	1 100,00	221,60	20,14%
			FS Zofiowo	416,00	218,24	52,46%
		4270	Zakup usług remontowych	69,00	67,65	98,04%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Góra-Pianówka	25,00	24,60	98,40%
			FS Huta	44,00	43,05	97,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 045,00	5 344,49	66,43%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Brzeźno	600,00	599,99	99,99%
			FS Bukowiec	1 400,00	1 400,00	100,00%
			FS Ciszkowo	1 400,00	700,00	50,00%
			FS Marunowo	2 000,00	0,00	0,00%
			FS Sarbia-Sarbka	2 645,00	2 644,50	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	0,00	0,00%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Romanowo Górne	13 000,00	0,00	0,00%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>4 000,00</b>	<b>3 997,50</b>	<b>99,93%</b>
	71035		Cmentarze	4 000,00	3 997,50	99,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 997,50	99,93%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Sarbia-Sarbka	4 000,00	3 997,50	99,93%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 000,00</b>	<b>261,30</b>	<b>26,13%</b>
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	261,30	26,13%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2013 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	Procent
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	261,30	37,32%
			Jednostki			
			FS Walkowice	700,00	261,30	37,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00%
			Jednostki			
			FS Brzeźno	100,00	0,00	0,00%
			FS Walkowice	200,00	0,00	0,00%
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>4 901,00</b>	<b>2 898,02</b>	<b>59,13%</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 901,00	2 898,02	59,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 701,00	1 700,00	45,93%
			Jednostki			
			FS Ciszkowo	1 701,00	1 700,00	99,94%
			FS Huta	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	1 198,02	99,83%
			Jednostki			
			FS Gajewo	1 200,00	1 198,02	99,83%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>22 549,00</b>	<b>16 045,09</b>	<b>71,15%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 049,00	545,24	7,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 049,00	545,24	51,97%
			Jednostki			
			FS Komorzewo	1 049,00	545,24	51,97%
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	0,00	0,00%
			Jednostki			
			FS Huta	6 000,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	15 000,00	14 999,85	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	14 999,85	99,99%
			Jednostki			
			FS Zołowo	15 000,00	14 999,85	99,99%
	80195		Pozostała działalność	500,00	500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00%
			Jednostki			
			FS Huta	500,00	500,00	100,00%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>14 000,00</b>	<b>5 711,00</b>	<b>40,79%</b>
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 200,00	596,00	49,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	596,00	49,66%
			Jednostki			
			FS Kuźnica Czarnkowska	800,00	448,00	56,00%
			FS Radosiew	400,00	148,00	37,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	12 800,00	5 115,00	39,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 800,00	5 115,00	58,12%
			Jednostki			
			FS Ciszkowo	4 300,00	615,00	14,30%
			FS Śmieszkowo	4 500,00	4 500,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	0,00	0,00%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	4 000,00	0,00	0,00%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>178 952,00</b>	<b>91 999,70</b>	<b>51,41%</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	174 952,00	91 999,70	52,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 600,00	10 693,92	41,77%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	500,00	0,00	0,00%
			FS Brzeźno	4 200,00	2 004,84	47,73%
			FS Ciszkowo	800,00	0,00	0,00%
			FS Gajewo	400,00	0,00	0,00%
			FS Grzępy	600,00	0,00	0,00%
			FS Jędrzejewo	1 800,00	553,00	30,72%
			FS Komorzewo	1 200,00	0,00	0,00%
			FS Kuźnica Czarnkowska	1 500,00	561,65	37,44%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2013 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	Procent
			FS Mikołajewo	800,00	299,01	37,37%
			FS Radosiew	3 000,00	1 775,42	59,18%
			FS Romanowo Dolne	2 100,00	1 200,00	57,14%
			FS Romanowo Górne	2 600,00	1 200,00	46,15%
			FS Śmieszkowo	3 600,00	1 900,00	52,77%
			FS Walkowice	2 500,00	1 200,00	48,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 786,00	29 433,56	65,72%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Białezyn	100,00	0,00	0,00%
			FS Brzeźno	500,00	197,10	39,42
			FS Bukowiec	5 664,00	4 768,85	84,19%
			FS Ciszkowo	3 400,00	3 389,56	99,69%
			FS Gajewo	4 100,00	3 606,93	87,97%
			FS Gębice	3 000,00	0,00	0,00%
			FS Gębiczyn	8 658,00	8 544,91	98,69%
			FS Góra-Pianówka	500,00	0,00	0,00%
			FS Grzepy	500,00	0,00	0,00%
			FS Huta	2 697,00	1 884,11	69,85%
			FS Jędrzejewo	500,00	0,00	0,00%
			FS Komorzewo	300,00	0,00	0,00%
			FS Kuźnica Czarnkowska	1 500,00	1 091,62	72,77%
			FS Marunowo	646,00	309,00	47,83%
			FS Mikołajewo	500,00	0,00	0,00%
			FS Radosiew	2 260,00	1 299,99	57,52%
			FS Romanowo Dolne	5 716,00	3 303,95	57,80%
			FS Romanowo Górne	290,00	0,00	0,00%
			FS Sarbia-Sarbka	576,00	0,00	0,00%
			FS Śmieszkowo	1 316,00	337,67	25,65%
			FS Średnica	863,00	699,87	81,09%
			FS Walkowice	500,00	0,00	0,00%
			FS Zofiowo	700,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	43 196,00	14 563,99	33,71%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Brzeźno	8 200,00	0,00	0,00%
			FS Gajewo	500,00	0,00	0,00%
			FS Góra-Pianówka	1 000,00	0,00	0,00%
			FS Jędrzejewo	10 396,00	0,00	0,00%
			FS Kuźnica Czarnkowska	14 000,00	13 063,99	93,31%
			FS Radosiew	2 600,00	0,00	0,00%
			FS Sarbia-Sarbka	1 500,00	1 500,00	100,00%
			FS Śmieszkowo	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 740,00	9 539,10	88,81%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Bukowiec	2 416,00	2 415,95	99,99%
			FS Ciszkowo	200,00	0,00	0,00%
			FS Góra-Pianówka	7 000,00	6 999,15	99,98%
			FS Marunowo	1 000,00	0,00	0,00%
			FS Radosiew	40,00	40,00	100,00%
			FS Śmieszkowo	84,00	84,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 250,00	7 500,00	41,09%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Mikołajewo	10 750,00	0,00	0,00%
			FS Średnica	7 500,00	7 500,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 380,00	20 269,13	62,59%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Komorzewo	9 300,00	0,00	0,00%
			FS Marunowo	6 600,00	6 289,45	95,29%
			FS Romanowo Dolne	13 980,00	13 979,68	99,99%
			FS Sarbia-Sarbka	2 500,00	0,00	0,00%
92195			Pozostała działalność	4 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 930,00	0,00	0,00%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Jędrzejewo	1 930,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 332,00	0,00	0,00%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Jędrzejewo	1 332,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2013 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	Procent
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Jędrzejewo	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	238,00	0,00	0,00%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Jędrzejewo	238,00	0,00	0,00%
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>54 889,00</b>	<b>15 414,14</b>	<b>28,08%</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	19 291,00	4 111,69	21,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 801,00	3 611,69	33,43%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Gębice	2 000,00	0,00	0,00%
			FS Góra-Pianówka	61,00	0,00	0,00%
			FS Huta	1 000,00	300,00	30,00%
			FS Radolinek	5 840,00	3 132,80	53,64%
			FS Romanowo Dolne	1 900,00	178,89	9,41%
		4270	Zakup usług remontowych	3 049,00	0,00	0,00%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Góra-Pianówka	3 049,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 441,00	500,00	9,18%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Góra-Pianówka	3 441,00	0,00	0,00%
			FS Radolinek	2 000,00	500,00	25,00%
	92695		<b>Pozostała działalność</b>	<b>35 598,00</b>	<b>11 302,45</b>	<b>31,75%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 422,00	7 965,51	29,04%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Białężyn	500,00	469,68	93,93%
			FS Brzeźno	2 300,00	0,00	0,00%
			FS Ciszkowo	1 400,00	797,58	56,97%
			FS Gajewo	1 000,00	59,04	5,90%
			FS Góra-Pianówka	1 700,00	700,00	41,17%
			FS Grzepy	804,00	0,00	0,00%
			FS Huta	1 500,00	620,09	41,33%
			FS Jędrzejewo	4 400,00	1 000,26	22,73%
			FS Kuźnica Czarnkowska	1 000,00	150,00	15,00%
			FS Mikołajewo	500,00	0,00	0,00%
			FS Radolinek	898,00	894,14	99,57%
			FS Romanowo Dolne	600,00	187,70	31,28%
			FS Romanowo Górne	600,00	600,00	100,00%
			FS Sarbia-Sarbka	1 100,00	598,53	54,41%
			FS Śmieszkowo	5 293,00	652,54	12,32%
			FS Średnica	400,00	0,00	0,00%
			FS Walkowice	2 427,00	1 015,97	41,86%
			FS Zofiowo	1 000,00	219,98	21,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 176,00	3 336,94	40,81%
			<b>Jednostki</b>			
			FS Białężyn	762,00	760,00	99,73%
			FS Gębice	1 000,00	0,00	0,00%
			FS Jędrzejewo	2 000,00	866,55	43,32%
			FS Kuźnica Czarnkowska	2 000,00	0,00	0,00%
			FS Radosiew	511,00	510,39	99,88%
			FS Śmieszkowo	1 303,00	1 200,00	92,09%
			FS Średnica	600,00	0,00	0,00%
			<b>Razem</b>	<b>388 189,00</b>	<b>166 952,92</b>	<b>43,00%</b>

Sporządził:  
Skarbnik Gminy  
Magdalena Mendyk

**W S J T**  
*mgr inż. Bolesław Chwałczak*

**Dochody z tytułu opłat i kar pobieranych na podstawie Prawo ochrony środowiska  
oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska**

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2013 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	Procent
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>111 600,00</b>	<b>110 592,48</b>	<b>99,10%</b>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	111 600,00	110 592,48	99,10%
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	300,00	0,00	0,00%
		0580	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	300,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	111 000,00	110 592,48	99,63%
<b>Razem:</b>				<b>111 600,00</b>	<b>110 592,48</b>	<b>99,10%</b>

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2013 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	Procent
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>69 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	69 600,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	69 600,00	0,00	0,00%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>42 000,00</b>	<b>23 928,90</b>	<b>56,97%</b>
	90002		Gospodarka odpadami	32 000,00	23 500,00	73,44%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	17 000,00	8 500,00	50,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	100,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	5 000,00	428,90	8,58%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	428,90	8,58%
	90095		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00%
<b>Razem:</b>				<b>111 600,00</b>	<b>23 928,90</b>	<b>21,44%</b>

Sporządził:  
Skarbnik Gminy  
Magdalena Mendyk

**W O J I**  
mgr.inż. Bolesław Chwałczak

## INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY CZARNKÓW ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013 ROKU

*Niniejsza informacja - treść i zakres została sporządzona w oparciu o uchwałę Nr XLVIII/345/2010 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 czerwca 2010 roku i zawiera część tabelaryczną w formie kolejnych załączników, oraz część opisową.*

*Zgodnie z zapisami ww. uchwały w części opisowej wykazuje się syntetyczny opis dochodów i wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach. Należy podkreślić, iż budżet i wszystkie jego zmiany są w sposób analityczny przedstawiane i omawiane na wszystkich stałych komisjach Rady Gminy. Efektem dogłębnych analiz budżetu podejmowane są stosowne uchwały w sprawie zmiany budżetu na dany rok budżetowy. Informacja z wykonania budżetu za pierwsze półrocze przedstawia realizację budżetu na 2013 rok w omawianym okresie.*

*Zgodnie z art. 128 ustawy o finansach (Dz. U. 09. 157. 1240 z póź. zm.) kwoty dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie stanowiło w I półroczu 2013 roku więcej niż 80% kosztów realizacji zadania.*

### **I. DANE OGÓLNE:**

Budżet na 2013 rok został uchwalony w dniu 31 grudnia 2012r. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXVII/245/2012 w kwotach:

<b>DOCHODY</b>	<b>33.674.178zł</b>
<b>WYDATKI</b>	<b>33.674.178zł</b>

**Uchwalony budżet na 2013 rok jest budżetem zrównoważonym.**

Od momentu uchwalenia budżetu do dnia 30 czerwca br. dokonano 8 zmian budżetu Gminy:

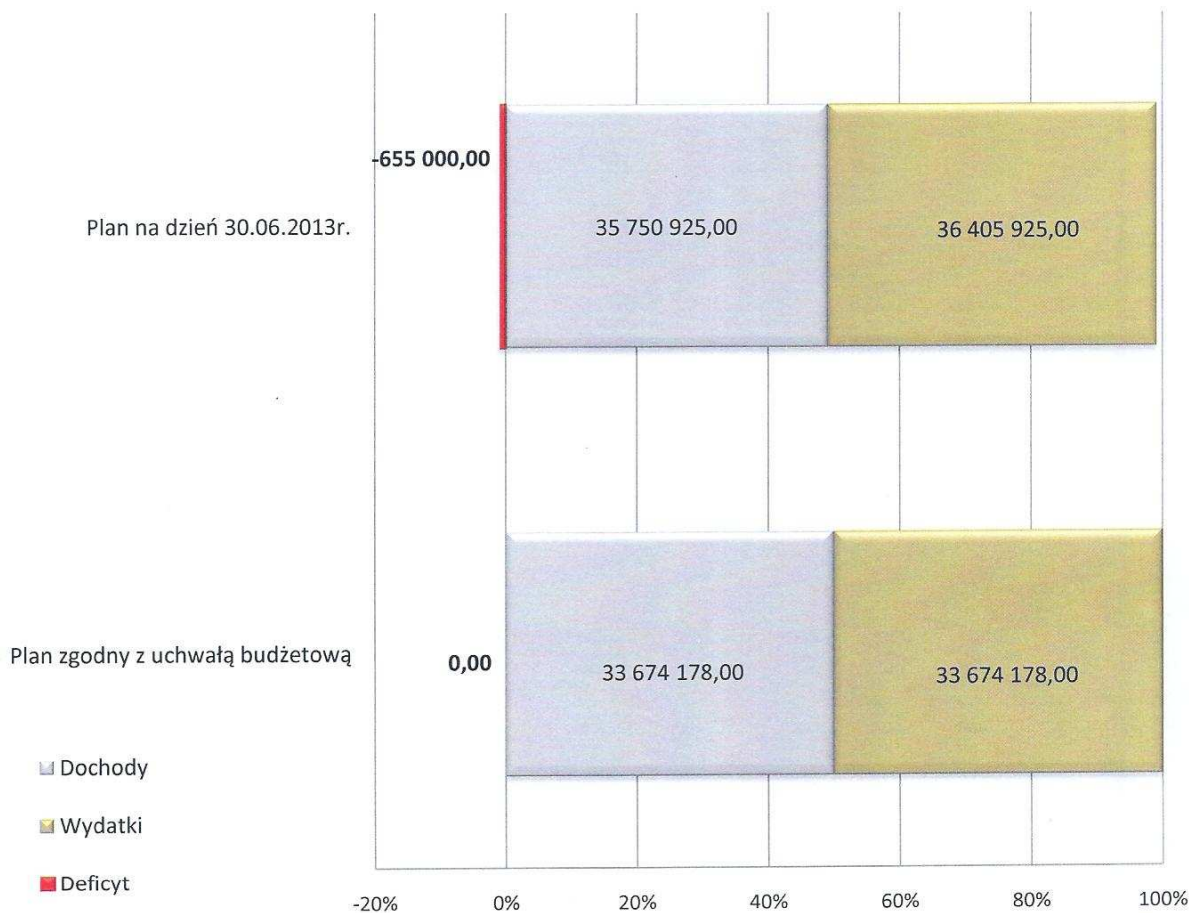
- 1) uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXVIII/250/2013 z dnia 31 stycznia 2013 roku;
- 2) uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXIX/259/2013 z dnia 27 lutego 2013 roku;
- 3) zarządzeniem Wójta Gminy Czarnków Nr 165/III/2013 z dnia 04 marca 2013 roku;
- 4) uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXX/271/2013 z dnia 28 marca 2013 roku;
- 5) uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXXI/279/2013 z dnia 25 kwietnia 2013 roku;
- 6) zarządzeniem Wójta Gminy Czarnków Nr 178/III/2013 z dnia 29 kwietnia 2013 roku;
- 7) uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXXII/289/2013 z dnia 29 maja 2013 roku;
- 8) uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXXIII/296/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku;

Po dokonanych zmianach budżet na dzień 30.06.2013r. przedstawiał się następująco:

<b>DOCHODY</b>	<b>35.750.925zł</b>
<b>WYDATKI</b>	<b>36.405.925zł</b>
<b>DEFICYT</b>	<b>655.000zł</b>

Dokonane zmiany w pierwszym półroczu spowodowały zwiększenie dochodów o kwotę **2.076.747zł** oraz podwyższenie wydatków o kwotę **2.731.747zł**, co wpłynęło bezpośrednio na budżet poprzez zaplanowanie deficytu w wysokości **655.000zł**.

Zbiorcze zestawienie budżetu w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



## II. DOCHODY BUDŻETOWE – CHARAKTERYSTYKA ORAZ ICH REALIZACJA

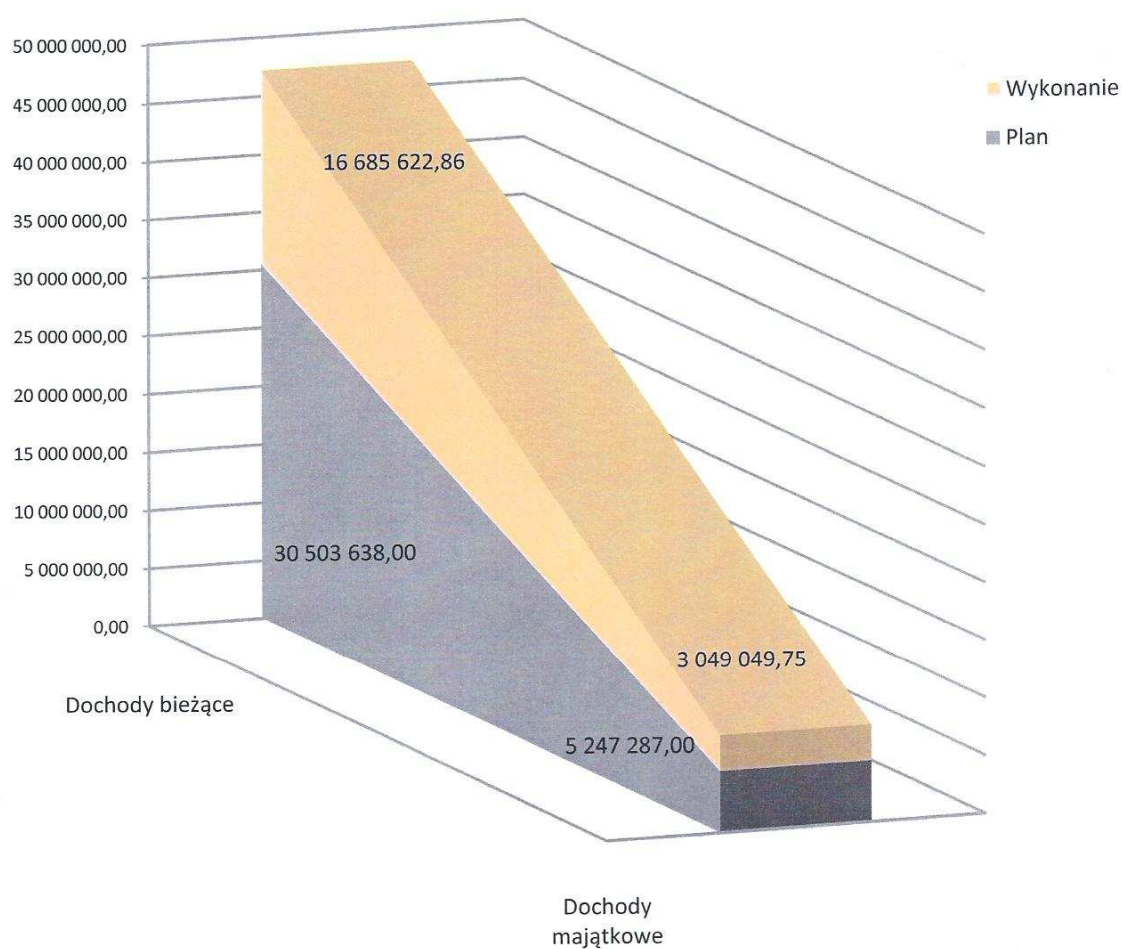
Dochody budżetowe po stronie planu po dokonanych zmianach przedstawiały się w sposób następujący:

	Plan na 2013 rok	Plan po zmianie na dzień 30.06.2013	+ zwiększenie - zmniejszenie
<b>Ogółem</b>	<b>33.674.178zł</b>	<b>35.750.925zł</b>	<b>+ 2.076.747zł</b>
<b>z tego:</b>			
- dochody bieżące	29.703.525zł	30.503.638zł	+ 800.113zł
- dochody majątkowe	3.970.653zł	5.247.287zł	+ 1.276.634zł

Zaplanowane dochody (plan po zmianie) w I półroczu 2013 roku zostały zrealizowane:

	Ogółem	Plan po zmianie na dzień 30.06.2013r.	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.
<b>z tego:</b>		<b>35.750.925zł</b>	<b>19.734.672,61zł</b>
- dochody bieżące		30.503.638zł	16.685.622,86zł
- dochody majątkowe		5.247.287zł	3.049.049,75zł

Realizację dochodów przedstawia poniższy wykres:



Dochody klasyfikujemy w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

**Dochody majątkowe zostały szczegółowo opisane w dalszej części niniejszej informacji, natomiast dochody bieżące przedstawione zostały poniżej.**



## DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące - wyszczególnienie:	Plan na 2013 rok	Plan po zmianie na dzień 30.06.2013r.	Zmiana
<i>Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami §2010</i>	3.558.038,00	4.259.751,15	+701.713,15
<i>Dotacje na realizację własnych zadań bieżących §2030</i>	254.800,00	450.918,00	+196.118,00
<i>Dotacje celowe na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. §2310, §2320</i>	3.000,00	3.000,00	-
<i>Dotacje i środki na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, §2007, § 2008, §2009</i>	259.148,00	441.107,00	+181.959,00
<i>Subwencja</i>	13.482.055,00	13.530.259,00	+48.204,00
<i>Dochody własne</i>	12.146.484,00	11.818.602,85	-327.881,15
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>29.703.525,00</b>	<b>30.503.638,00</b>	<b>+800.113,00</b>

Wykonanie przedstawionych dochodów bieżących na dzień 30.06.2013r. przedstawia się w sposób następujący:

Dochody bieżące - wyszczególnienie:	Plan po zmianie na dzień 30.06.2013r.	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	%
<i>Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami §2010</i>	4.259.751,15	2.596.804,15	60,96%
<i>Dotacje na realizację własnych zadań bieżących §2030</i>	450.918,00	347.895,00	77,15%
<i>Dotacje celowe na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. §2310, §2320</i>	3.000,00	2.000,00	66,67%
<i>Dotacje i środki na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, §2007, §2008, §2009</i>	441.107,00	237.235,83	53,78%
<i>Subwencja</i>	13.530.259,00	7.726.104,00	57,10%
<i>Dochody własne</i>	11.818.602,85	5.775.583,88	48,87%
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>30.503.638,00</b>	<b>16.685.622,86</b>	<b>54,70%</b>

## SUBWENCJA

Największym źródłem dochodów w budżecie gminy jest subwencja ogólna. Na dzień 30 czerwca br. wysokość planowanej subwencji wynosiła **13.530.259,00zł**, co stanowiło 37,85% ogółem planowanych dochodów gminy. W I półroczu br. wykonanie subwencji ogólnej wyniosło 7.726.104,00zł, co stanowiło 57,10% w stosunku do planu.

Bezpośredni wpływ na procent wykonania miał fakt zrealizowania w 61,54% części oświatowej. Wynika to z przekazania w miesiącu czerwcu subwencji na miesiąc lipiec, w związku z wypłatą

wynagrodzeń dla nauczycieli. Pozostałe części subwencji ogólnej zostały przekazane adekwatnie do upływu czasu.

Realizacja subwencji w poszczególnych częściach przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.06.2013r	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	%
<b>Subwencja ogółem z tego:</b>	<b>13.530.259,00zł</b>	<b>7.726.104,00zł</b>	<b>57,10%</b>
- część oświatowa	8.328.455,00zł	5.125.200,00zł	61,54%
- część wyrównawcza	5.201.804,00zł	2.600.904,00zł	50,00%

#### **PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.06.2013r.	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	%	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych ulg, zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Umorzenie zaległości podatkowych
<b>Dochody podatkowe</b>		<b>5.725.901,00</b>	<b>2.882.829,92</b>	<b>50,35%</b>	<b>862.830,00</b>	<b>167.126,00</b>	<b>2.241,00</b>
1.	Podatek od nieruchomości § 0310	4.184.548,00	2.092.713,45	50,01%	655.598,00	167.126,00	1.414,00
2.	Podatek rolny § 0320	746.753,00	394.863,30	52,88%	152.395,00	x	809,00
3.	Podatek leśny § 0330	389.355,00	197.255,50	50,66%	x	x	18,00
4.	Podatek od środków transportowych §0340	184.731,00	78.559,80	42,53%	54.837,00	x	x
5.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej § 0350	8.600,00	5.622,55	65,38%	x	x	x
6.	Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	17.000,00	10.719,00	63,05%	x	x	x
7.	Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	108.914,00	41.863,50	38,44%	x	x	x
8.	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	86.000,00	61.232,82	71,20%	x	x	x

W miarę realizacji poszczególnych dochodów, będzie sukcesywnie urealniany plan dochodów.

Zaplanowane dochody w podatkach lokalnych nie były wielkościami przeszacowanymi, co potwierdza poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan	Należności	Wykonanie	Należności	Nadpłata
Podatek od nieruchomości § 0310	4.184.548,00zł	4.193.988,39zł	2.092.713,45zł	2.101.369,29zł	94,35zł
Podatek rolny § 0320	746.753,00zł	732.461,88zł	394.863,30zł	337.884,32zł	285,74zł
Podatek leśny § 0330	389.355,00zł	390.305,00zł	197.255,50zł	193.131,00zł	81,50zł
Podatek od środków transportowych § 0340	184.731,00zł	190.996,00zł	78.559,80zł	112.436,20zł	-zł

## UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM

### **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych**

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego art. 4 ust. 2 wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi **39,34%**, z zastrzeżeniem art. 89.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/2/2013/RD-5859 z dnia 14 lutego 2013r. w 2013 roku wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi **37,42%**.

Zgodnie z ww. pismem przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem wyższe lub niższe od wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów<sup>1</sup>.

Kwota zaplanowana dla gminy na rok bieżący została oszacowana przez Ministerstwo Finansów na poziomie **4.277.332,00zł**. W I półroczu br. odnotowano wykonanie w wysokości **41,72%**, tj w kwocie **1.784.642,00zł**.

### **Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych**

Plan dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowany został na podstawie wartości wykazanych w sprawozdaniach z Urzędów Skarbowych za 10 miesięcy 2012 roku. W dniu 26 czerwca 2013 roku Uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXXIII/296/2013 plan dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych został podwyższony o kwotę 40.296,00zł, co było bezpośrednio związane z realizacją dochodów w tym zakresie przez urzędy skarbowe.

Wobec powyższego kwota zaplanowana dla gminy na rok bieżący na dzień 30.06.2013r. została oszacowana na poziomie **50.000,00zł**. W I półroczu br. odnotowano wykonanie w wysokości 97,06%, tj. w kwocie **48.530,01zł**, która zgodna jest ze sprawozdaniami Rb-27 złożonymi przez Urzędy Skarbowe na dzień 30 czerwca br.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego art. 4 ust. 3 wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi **6,71%**.

## **DOCHODY MAJĄTKOWE**

Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 5.247.287,00zł zostały zrealizowane w I półroczu bieżącego roku w kwocie 3.049.049,75zł, co stanowiło 58,11%.

Zaplanowane i zrealizowane dochody majątkowe w 58,11% w stosunku do planu pochodziły z następujących źródeł:

- ✓ dochody z mienia – wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości;

<sup>1</sup> Por. Pismo Ministra Finansów ST3/4820/2/2013/RD-5859 z dnia 14 lutego 2013r. str. 8.

- ✓ wpłaty od osób fizycznych dokonywane zgodnie z zawartymi umowami na partycypowanie w kosztach budowy sieci kanalizacyjnej z przyłączami, w poszczególnych wsiach na terenie Gminy Czarnków;
- ✓ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych;
- ✓ dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego;
- ✓ dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich;

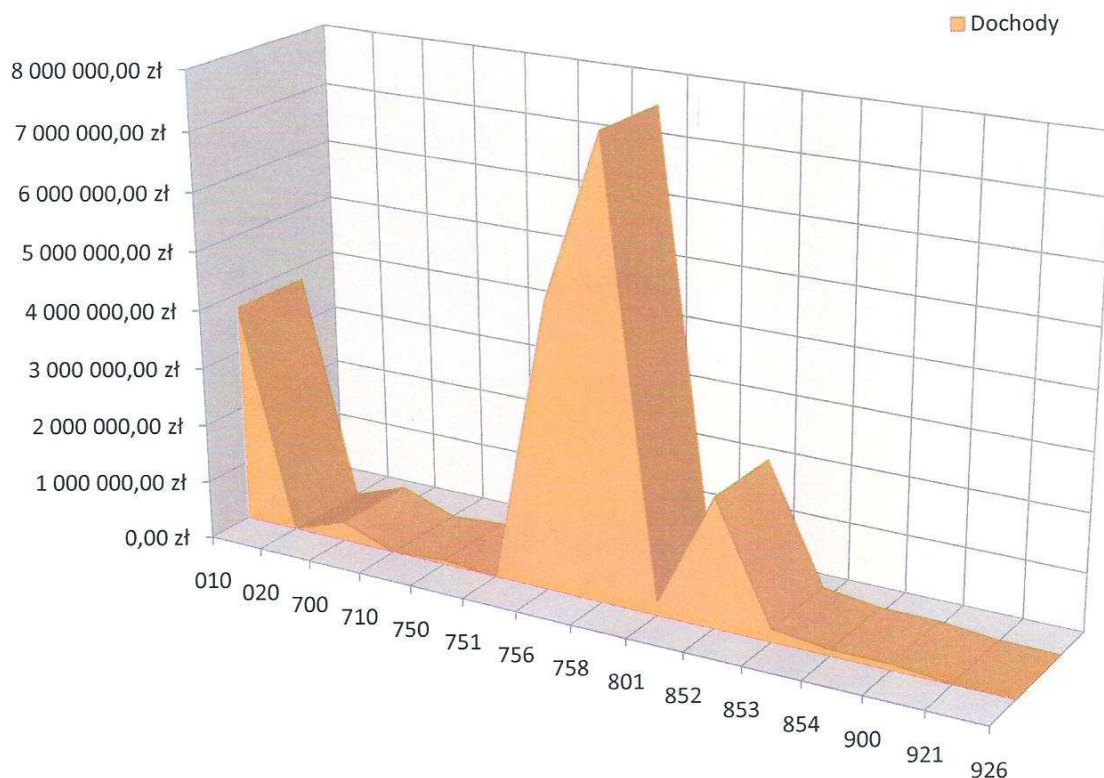
Dochody majątkowe w ujęciu tabelarycznym przedstawiają się w sposób następujący:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Opis
010	01010	6207	3.763.301,00zł	2.873.364,75zł	Zrealizowane na dzień 30.06.2013r. środki to wpłaty poszczególnych transz środków w ramach programu WRPO 2007-2013 za zadania realizowane w ramach projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – aglomeracja Brzeźno” na podstawie złożonych wniosków o płatność.
		6208	651.347,00zł	0,00zł	Na dzień 30.06.2013r. zaplanowane środki dotyczą dwóch programów: PROW 2007-2013 kwota 540.315zł (została podpisana umowa i w m-cu lipcu został złożony wniosek o płatność), program PO RYBY – kwota 111.032zł ( zostały zaakceptowane wnioski o dofinansowanie z planowanym podpisaniem umowy w II kwartale br.). Realizacja nastąpi w II półroczu br.
		6290	206.139,00zł	8.323,00zł	- wpłaty od osób fizycznych dokonywane zgodnie z zawartymi umowami na partycypowanie w kosztach budowy sieci kanalizacyjnej z przyłączami, w poszczególnych wsiach na terenie Gminy Czarnków. Nowe umowy planowane są do zawarcia i realizacji w II półroczu br. Dalsza realizacja nastąpi w II półroczu br.
600	60016	6300	139.500,00zł	0,00zł	Na dzień 30.06.2013r. została zawarta umowa pomiędzy Województwem Wielkopolskim - Urzędem Marszałkowskim a Gminą Czarnków na dofinansowanie budowy - przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Jędrzejewo – dotyczy to zadania wprowadzonego po stronie wydatków pn. <i>Przebudowa drogi gminnej Jędrzejewo-Plany wraz z projektem budowlanym</i> – realizacja nastąpi w II półroczu br.
700	70005	0770	487.000,00zł	167.362,00zł	- wpłaty z tytułu rozłożenia na raty sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich – 908,60zł; - wpłaty z tytułu sprzedaży nieruchomości zabudowanych, lokali, gruntów rolnych i pozostałych – 166.453,40zł;
<b>Ogółem:</b>			<b>5.247.287,00zł</b>	<b>3.049.049,75zł</b>	<b>X</b>

**Realizacja dochodów budżetowych na dzień 30 czerwca 2013r. w poszczególnych działach:**

<b>Dział</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na dzień 30.06.2013r.</b>	<b>Wykonanie na dzień 30.06.2013r.</b>	<b>%</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	5.529.129,00zł	3.770.218,90zł	68,19%
020	Leśnictwo	3.000,00zł	7.435,07zł	247,84%
600	Transport i łączność	139.500,00zł	0,00zł	-%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.072.379,00zł	333.524,73zł	31,10%
710	Działalność usługowa	7.200,00zł	3.790,00zł	52,64%
750	Administracja publiczna	174.090,00zł	75.531,37zł	43,39%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.840,00zł	918,00zł	49,89%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10.267.427,00zł	4.875.872,46zł	47,49%
758	Różne rozliczenia	13.532.131,00zł	7.726.335,41zł	57,10%
801	Oświata i wychowanie	557.603,00zł	237.686,03zł	42,63%
852	Pomoc społeczna	3.969.153,00zł	2.218.913,22zł	55,90%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	237.237,00zł	237.235,83zł	99,99%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	119.169,00zł	115.393,00zł	96,83%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	113.400,00zł	111.869,89zł	98,65%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25.657,00zł	17.738,70zł	69,14%
926	Kultura fizyczna	2.010,00zł	2.210,00zł	109,95%
<b>Razem:</b>		<b>35.750.925,00zł</b>	<b>19.734.672,61zł</b>	<b>55,20%</b>

Realizacja dochodów budżetowych (wykonanych) na dzień 30.06.2013r. w poszczególnych działach w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



#### Realizacja w poszczególnych działach:

[Urealnienie planu wykonanych dochodów ponadplanowych nastąpi w II półroczu br.](#)

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo** - zaplanowane dochody w kwocie 5.529.129,00zł zostały zrealizowane w kwocie 3.770.218,90zł, co stanowiło 68,19%.

W rozdziale **01010** zaplanowane dochody w kwocie 4.935.887,85zł zostały zrealizowane w kwocie 3.176.977,75zł, co stanowiło 64,36%. W rozdziale m.in. zrealizowane zostały częściowo dochody na podstawie zawartych umów cywilno-prawnych na ponoszenie kosztów przyłączy kanalizacyjnych na terenie gminy Czarnków, oraz w 50,00% dochody z majątku wydzierżawionego do spółki komunalnej Gminy Czarnków.

Ponadto, w rozdziale tym zostały zaplanowane dochody majątkowe pochodzące z budżetu UE. Na dzień 30.06.2013 roku zaplanowane środki na ten cel w wysokości 4.414.648,00zł zostały zrealizowane w 65,09% w stosunku do kwoty zaplanowanej na ten cel. Odnosząc się do wykonania w §6290, realizacja dochodów w 4,04% w stosunku do planu jest konsekwencją trwania inwestycji na skutek czego nowe umowy planowane są do zawarcia i realizacji w II półroczu br.

Szczegółowe omówienie dochodów majątkowych zostało przedstawione w części poświęconej dochodom majątkowym niniejszej informacji (str.6-7).

Na dzień 30.06.2013 roku odnotowano wykonanie w ponad 95% w paragrafie §0970. Zrealizowane dochody to zwrot podatku VAT od inwestycji wodociągowo – sanitacyjnych wsi za lata ubiegłe.

W rozdziale **01095** zaplanowane dochody w kwocie 593.241,15zł zostały zrealizowane w kwocie 593.241,15zł, co stanowiło 100,00%. W rozdziale tym dochody zrealizowane to: otrzymana dotacja celowa z budżetu Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Należy w tym miejscu zauważyć, iż od bieżącego roku dysponent środków – Wojewoda Wielkopolski przesyła zawiadomienia o wysokości planowanej dotacji w groszach.

**Dział 020 Leśnictwo** – zaplanowane dochody w kwocie 3.000,00zł zostały realizowane w kwocie 7.435,07zł, co stanowiło 247,84%.

W rozdziale **02001** - zaplanowane dochody w kwocie 3.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 7.435,07zł, co stanowiło 247,84%. Zrealizowane dochody obejmowały dochody z tytułu najmu i dzierżaw oraz wpływów ze sprzedaży wyrobów – sprzedaż drewna pozyskanego na skutek przeprowadzenia trzebieży w lasach należących do gminy. Urealnienie planu nastąpi w II półroczu br.

**Dział 600 Transport i łączność** – zaplanowane dochody w kwocie 139.500,00zł nie zostały realizowane.

Zaplanowane dochody w rozdziale **60016** to środki finansowe przeznaczone na współfinansowanie w 2013 roku zadań inwestycyjnych przypisanych do działu 600 po stronie wydatków. Kwota ta wynikała z podpisanej umowy pomiędzy Województwem Wielkopolskim - Urzędem Marszałkowskim a Gminą Czarnków na dofinansowanie budowy-przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Jędrzejewo – dotyczy to zadania wprowadzonego po stronie wydatków pn. *Przebudowa drogi gminnej Jędrzejewo-Plany wraz z projektem budowlanym* – realizacja nastąpi w II półroczu br.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** zaplanowane dochody w kwocie 1.072.379,00zł zostały zrealizowane w kwocie 333.524,73zł, co stanowiło 31,10%.

W rozdziale **70004** zaplanowane dochody w kwocie 235.260,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 71.947,81zł, co stanowiło 30,58%.

W rozdziale tym realizowane zostały dochody związane z obsługą gospodarki mieszkaniowej. Na niski wskaźnik wykonania bezpośredni wpływ miał fakt zaplanowania, a niezrealizowania środków (dochodów bieżących) z budżetu UE w wysokości 48.844,00zł. Ww. środki dotyczą współfinansowania zadania ujętego po stronie wydatków w ramach Programu PO RYBY 2007-2013 – *Remont dachu na budynku mieszkalnym wielorodzinnym w Gębiczynie 22*. Realizacja środków nastąpi w II półroczu br.

Urealnienie planu w §0920 nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **70005** zaplanowane dochody w kwocie 837.119,00zł zostały zrealizowane w kwocie 261.576,92zł, co stanowiło 31,25%. W rozdziale tym zrealizowane zostały dochody z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami m.in. dochody z mienia: użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd, dzierżawy, sprzedaż nieruchomości (nieruchomości zabudowane, działki budowlane, grunty

rolne i pozostałe). Na niski wskaźnik wykonania bezpośredni wpływ miał fakt zaplanowania a niezrealizowania środków (dochodów bieżących) z budżetu UE w wysokości 87.879,00zł. Ww. środki dotyczą współfinansowania zadania ujętego po stronie wydatków w ramach Programu PO RYBY 2007-2013 – *Remont dachu na budynku użytkowo-mieszkalnym w Kuźnicy Czarnkowskiej ul. Różana 3*. Realizacja środków nastąpi w II półroczu br.

Zrealizowane dochody majątkowe w tym rozdziale w ponad 34% zostały szczegółowo opisane w części poświęconej dochodom majątkowym niniejszej informacji (str. 6-7).

Urealnienie planu w §0830 nastąpi w II półroczu br.

**Dział 710 Działalność usługowa** zaplanowane dochody w kwocie 7.200,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 3.790,00zł, co stanowiło 52,64%.

W rozdziale **71035** zaplanowane dochody w kwocie 7.200,00zł, zostały zrealizowane w wysokości 3.790,00zł, co stanowiło 52,64%. Zrealizowane dochody to opłaty za miejsca pogrzebowe na cmentarzach komunalnych.

**Dział 750 Administracja publiczna** zaplanowane dochody w kwocie 174.090,00zł zostały zrealizowane w kwocie 75.531,37zł, co stanowiło 43,39%.

W rozdziale **75011** zaplanowane dochody w kwocie 79.900,00zł, zostały zrealizowane w wysokości 40.113,75zł, co stanowiło 50,20%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale to: dotacja celowa w kwocie 40.106,00zł, otrzymana adekwatnie do upływu czasu z zaplanowanej kwoty z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom) gmin ustawami, oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego, związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zrealizowane zostały w kwocie 7,75zł.

Urealnienie planu w § 2360 nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **75023** zaplanowane dochody w kwocie 27.150,00zł zostały zrealizowane w kwocie 24.512,62zł, co stanowiło 90,29%. Wyższy wskaźnik uzyskano poprzez realizację dochodów ( 100%< ) w paragrafie 0830 i paragrafie 0920. Urealnienie planu dochodów w poszczególnych paragrafach nastąpi w II półroczu 2013 roku.

W rozdziale **75095** zaplanowane dochody w kwocie 67.040,00zł zostały zrealizowane w kwocie 10.905,00zł, co stanowiło 16,27%. Niższe wykonanie spowodowane było przyjęciem w I półroczu br. mniejszej liczby pracowników w ramach prac społecznie-użytecznych.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** - zaplanowane dochody w kwocie 1.840,00zł zostały zrealizowane w kwocie 918,00zł, co stanowiło 49,89%.

W rozdziale **75101** zaplanowane dochody w kwocie 1.840,00zł zostały zrealizowane w kwocie 918,00zł, co stanowiło 49,89%. Dochody w tym rozdziale to dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami



zaplanowana i przekazana przez Krajowe Biuro Wyborcze, z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2013 roku. Dotacja została przekazana adekwatnie do upływu czasu.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** - zaplanowane dochody w kwocie 10.267.427,00zł zostały zrealizowane w kwocie 4.875.872,46zł, co stanowiło 47,49%.

Dochody zaplanowane i wykonywane w tym dziale to: udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek dochodowy od osób prawnych), wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, oraz podatki lokalne, w tym: podatek od nieruchomości (§0310), podatek rolny (§0320), podatek leśny (§0330), podatek od środków transportowych (§0340), podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (§0350), opłata od posiadania psów (§0370).

W rozdziale **75601** zaplanowane dochody w kwocie 11.850,00zł zostały zrealizowane w kwocie 8.223,24zł, co stanowiło 69,39%.

W rozdziale **75615** zaplanowane dochody w kwocie 3.233.286,00zł zostały wykonane w kwocie 1.637.492,40zł, co stanowiło 50,64%.

Na uzyskany wskaźnik zrealizowanych dochodów ww. rozdziale miała wpływ realizacja dochodów m.in. w paragrafie 0310, w którym na zaplanowane dochody 2.696.761,00zł zrealizowano dochody w kwocie 1.356.109,40zł, co stanowiło 50,29%. Ponadto, zaplanowane dochody w §0320 zrealizowane zostały w niespełna 52%, oraz w §0340 w ponad 63%. Na kształtowanie się ww. wskaźników wpływ także miały uzyskane dochody w wyniku prowadzonych postępowań windykacyjnych w stosunku do należności z lat ubiegłych.

Wszystkie podjęte działania windykacyjne przez Wójta Gminy Czarnków obejmują również odsetki od powstałych zaległości.

W rozdziale **75616** zaplanowane dochody w kwocie 2.464.559,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.237.019,46zł, co stanowiło 50,19%. Na uzyskany wskaźnik zrealizowanych dochodów ww. rozdziale miała wpływ realizacja dochodów w ponad 50% w paragrafach: §0320, §0330, §0360, §0370 oraz w §0910. Zrealizowane dochody o których mowa wyżej to podatki i opłaty lokalne.

W rozdziale **75618** zaplanowane dochody w kwocie 230.400,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 159.965,35zł co stanowiło 69,43%. Wyższy wskaźnik realizacji dochodów w stosunku do upływu czasu uzyskano w paragrafach: §0410, §0460, §0480, oraz w §0910. Niższe wykonanie w stosunku do upływu czasu odnotowano tylko w paragrafie: §0970.

Brak wykonania na dzień 30.06.2013r. odnotowano w §0590, co było konsekwencją braku poszukiwań złóż kopalin przez przedsiębiorców na terenie Gminy Czarnków w I półroczu 2013r. Ponadto, zrealizowano ponadplanowe dochody w §0490. Urealnienie planu nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **75621** zaplanowane dochody w kwocie 4.327.332,00zł, zostały wykonane w kwocie 1.833.172,01zł, co stanowiło 42,36%. Zaplanowane dochody w tym rozdziale to udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: podatek dochodowy od osób fizycznych oraz

podatek dochodowy od osób prawnych. Ww. podatki szczegółowo zostały omówione części poświęconej udziałom w podatku dochodowym na str. 6 niniejszej informacji.

**Dział 758 Różne rozliczenia** zaplanowane dochody w kwocie 13.532.131,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 7.726.335,41zł, co stanowiło 57,10%.

W rozdziale **75801** zaplanowane dochody w kwocie 8.328.455,00zł zostały zrealizowane w kwocie 5.125.200,00zł, co stanowiło 61,54%. Szczegółowe omówienie części oświatowej subwencji ogólnej w części poświęconej subwencji – str.4-5 niniejszej informacji.

W rozdziale **75807** zaplanowane dochody w kwocie 5.201.804,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.600.904,00zł, co stanowiło 50,00%. Szczegółowe omówienie części wyrównawczej subwencji ogólnej w części poświęconej subwencji – str. 4-5 niniejszej informacji.

W rozdziale **75814** zaplanowane dochody w kwocie 1.872,00zł zostały zrealizowane w kwocie 231,41zł, co stanowiło 12,36%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale na dzień 30.06.2013r. to odsetki od środków na rachunkach bankowych.

**Dział 801 Oświata i wychowanie** zaplanowane dochody w kwocie 557.603,00zł zostały zrealizowane w kwocie 237.686,03zł, co stanowiło 42,63%.

W rozdziale **80101** zaplanowane dochody w kwocie 67.797,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 950,00zł, co stanowiło 1,40%. Na niski wskaźnik wykonania bezpośredni wpływ miał fakt zaplanowania a niezrealizowania środków (dochodów bieżących) z budżetu UE w wysokości 67.147,00zł. Ww. środki dotyczą współfinansowania zadania ujętego po stronie wydatków w ramach Programu PO RYBY 2007-2013 – *Wymiana stolarki okiennej w Szkole Podstawowej w Jędrzejewie*. Realizacja środków nastąpi w II półroczu br. Ponadto, w §0960 zrealizowano dochody w ponad 146% -urealnienie planu nastąpi w II półroczu br.

Środki otrzymane z darowizn zostały przypisane po stronie wydatków zgodnie z wolą darczyńców.

W rozdziale **80103** zaplanowane dochody w kwocie 13.200,00zł zostały zrealizowane w wysokości 5.648,00zł, co stanowiło 42,79%. Wykonane dochody w tym rozdziale dotyczą odpłatności za wyżywienie dzieci w oddziale przedszkolnym i stanowią dochody własne.

W rozdziale **80104** zaplanowane dochody w kwocie 298.345,00zł zostały zrealizowane w wysokości 151.839,00zł, co stanowiło 50,89%. Dochodami zrealizowanymi w tym rozdziale są przede wszystkim opłaty stałe za przygotowanie posiłków, oraz odpłatność za wyżywienie dzieci w przedszkolach. W rozdziale tym także została zrealizowana w 66,67% dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień – umów między jednostkami samorządu terytorialnego. Mowa tu o porozumieniu między Gminą Czarnków a Gminą Wieleń dotyczącym przyjęcia dzieci, które realizują przygotowanie przedszkolne w Publicznym Przedszkolu w Jędrzejewie. Ponadto, w rozdziale tym zostały zrealizowane dochody w paragrafie 0960 w 100,00%, środki te zostały przypisane do budżetu po stronie wydatków zgodnie z wolą darczyńców.

W rozdziale **80110** zaplanowane dochody w kwocie 18.431,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.450,00zł, co stanowiło 7,87%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale to wpływy z otrzymanych darowizn. Środki te zostały przypisane po stronie wydatków i zrealizowane zgodnie z wolą darczyńców. Ponadto, w rozdziale tym zaplanowane zostały dochody w paragrafie 270 z czwartą cyfrą „1” na łączną kwotę 16.981,00zł. Środki te stanowią końcową płatność programu Comenius „Uczenie się przez całe życie” którego ostatecznym beneficjentem jest Gimnazjum w Kuźnicy Czarnkowskiej. Realizacja nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **80113** zaplanowane dochody w kwocie 17.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 8.348,20zł, co stanowiło 49,11%. Wykonane dochody w tym rozdziale to wpływy z usług i stanowiły dochody własne.

W rozdziale **80114** zaplanowane dochody w kwocie 2.020,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.115,20zł, co stanowiło 55,21%. Na dzień 30.06.2013r. odnotowano wykonanie dochodów ponadplanowych w paragrafie 0920. Urealnienie planu nastąpi w II półroczu br. Ponadto, wykonane dochody w tym rozdziale to przede wszystkim prowizje od przekazanych składek ZUS i stanowiły dochody własne.

W rozdziale **80148** zaplanowane dochody w kwocie 140.810,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 68.335,63zł, co stanowiło 48,53%. Wykonane dochody w tym rozdziale to przede wszystkim wpłaty za posiłki w stołówkach szkolnych i stanowiły dochody własne.

**Dział 852 Pomoc społeczna** zaplanowane dochody w kwocie 3.969.153,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 2.218.913,22zł, co stanowiło 55,90%.

W rozdziale **85202** zaplanowane dochody w kwocie 6.859,00zł zrealizowane zostały w kwocie 1.458,05zł, co stanowiło 21,26%. Zrealizowane dochody na dzień 30.06.2013r. w tym rozdziale to partycypowanie członków rodzin w kosztach pobytu pensjonariuszy w Domach Pomocy Społecznej.

W rozdziale **85212** zaplanowane dochody w kwocie 3.499.777,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 1.936.944,99zł, co stanowiło 55,34%. W rozdziale tym zrealizowano m.in. dochody w §2910 w kwocie 6.741,60zł. Ww. dochody są konsekwencją wydania decyzji przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego oraz decyzji Wójta Gminy Czarnków w sprawie nienależnie pobranych świadczeń. Również zrealizowano zaległe odsetki od ww. świadczeń sklasyfikowane w §0970 w 62,06%. Ponadto, w rozdziale tym zrealizowano w 55,40% dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

Urealnienie planu w paragrafach: §0690, §0920, nastąpi w II półroczu br.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zostały zrealizowane adekwatnie do upływu czasu.

W rozdziale **85213** zaplanowane dochody w kwocie 26.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 14.200,00zł, co stanowiło 54,62%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale zostały adekwatnie wykonane do upływu czasu. Dochodami tymi są dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie oraz dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

W rozdziale **85214** zaplanowane dochody w kwocie 72.500,00zł zostały zrealizowane w kwocie 36.252,00zł, co stanowiło 50,00%. Dochodem w tym rozdziale jest dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin, zrealizowana proporcjonalnie do upływu czasu.

W rozdziale **85216** zaplanowane dochody w kwocie 121.225,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 90.000,00zł, co stanowiło 74,24%. Dochodem w tym rozdziale jest dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

W rozdziale **85219** zaplanowane dochody w kwocie 59.672,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 32.948,78zł, co stanowiło 55,22%. Dochodami zrealizowanymi na dzień 30.06.2013r. są przede wszystkim dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, oraz dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

Ponadto zostały zrealizowane ponadplanowe dochody w §0920 oraz w §0970. Urealnienie planu nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **85228** zaplanowane dochody w kwocie 4.320,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 3.222,40zł, co stanowiło 74,59%. Wykonane dochody w tym rozdziale dotyczyły wpłat z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania i stanowiły dochody własne.

W rozdziale **85295** zaplanowane dochody w kwocie 178.800,00zł, zostały zrealizowane w 58,10%, tj. w kwocie 103.887,00zł. Dochodami tymi są dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie oraz dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zaplanowane dochody w kwocie 237.237,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 237.235,83zł, co stanowiło 99,99%.

W rozdziale **85395** zaplanowane dochody w kwocie 237.237,00zł zostały zrealizowane w kwocie 237.235,83zł, co stanowiło 99,99%. W rozdziale tym zrealizowane dochody są zgodnie z podpisaną umową pomiędzy Gminą Czarnków - Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Czarnkowie a Samorządem Województwa Wielkopolskiego reprezentowanego przez Wojewódzki Urząd Pracy na realizację projektu "Wykorzystaj szanse" współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet VII Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** zaplanowane dochody w kwocie 119.169,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 115.393,00zł, co stanowiło 96,83%.

W rozdziale **85415** zaplanowane dochody w kwocie 119.169,00zł zostały zrealizowane w kwocie 115.393,00zł, co stanowiło 96,83%. Ww. rozdziale została zrealizowana w 100,00% dotacja otrzymana z budżetu Wojewody Wielkopolskiego, która dotyczyła dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Ponadto, w rozdziale tym zostały

zaplanowane środki w paragrafach: 0970 oraz 2910 na łączną kwotę 3.776,00zł, które dotyczą nienależnie pobranych stypendium szkolnych za 2012 rok wraz z odsetkami. Realizacja nastąpi w II półroczu 2013 roku.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowane dochody w kwocie 113.400,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 111.869,89zł, co stanowiło 98,65%.

W rozdziale **90019** zaplanowane dochody w kwocie 111.600,00zł zostały zrealizowane w kwocie 110.592,48zł, co stanowiło 99,10%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale to wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na podstawie Prawo ochrony środowiska. Na dzień 30 czerwca br. odnotowano brak wykonania w paragrafach: §0570 oraz §0580. Korekta planu nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **90020** zaplanowane dochody w kwocie 1.800,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 1.277,41zł co stanowiło 70,97%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale, to wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowane dochody w kwocie 25.657,00zł zostały zrealizowane w kwocie 17.738,70zł, co stanowiło 69,14%.

W rozdziale **92109** zaplanowane dochody w kwocie 25.657,00zł zostały zrealizowane w kwocie 17.738,70zł, co stanowiło 69,14%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale na dzień 30.06.2013r. to wpływy z usług, oraz otrzymane darowizny.

Środki otrzymane z darowizn zostały przypisane po stronie wydatków do realizacji zgodnie z wolą darczyńców.

**Dział 926 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowane dochody w kwocie 2.010,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.210,00zł, co stanowiło 109,95%.

W rozdziale **92605** zaplanowane dochody w kwocie 2.010,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.210,00zł, co stanowiło 109,95%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale na dzień 30.06.2013r. to wpływy z otrzymanych darowizn. Środki otrzymane z darowizn zostały przypisane po stronie wydatków do realizacji zgodnie z wolą darczyńców. Urealnienie planu nastąpi w II półroczu br.

Wyżej opisane dochody obejmują: dochody bieżące, oraz dochody majątkowe, które przedstawiają się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianie na dzień 30.06.2013r.	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	%
I.	Dochody bieżące:	30.503.638,00zł	16.685.622,86zł	54,70%
II.	Dochody majątkowe:	5.247.287,00zł	3.049.049,75zł	58,11%
	<b>Razem I+II:</b>	<b>35.750.925,00zł</b>	<b>19.734.672,61zł</b>	<b>55,20%</b>

Na dzień 30 czerwca br. wykonane dochody bieżące stanowiły 84,55% dochodów wykonanych ogółem, natomiast dochody majątkowe stanowiły 15,45% dochodów wykonanych ogółem.

Wykonanie dochodów w I półroczu br. w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawia poniższy wykres:

### Dochody wykonane na dzień 30.06.2013r.



### ZAŁĘGŁOŚCI, NADPŁATY

Na dzień 30.06.2013r. należności wynosiły 1.334.754,12zł, które stanowiły zaległości, oraz nadpłaty 1.016,35zł. W wykazanych zaległościach występowały naliczone odsetki od zaległości należności niepodatkowych w kwocie 27.502,16zł, należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, oraz funduszu alimentacyjnego w kwocie 921.761,04zł, oraz należności główne, które stanowiły kwotę 385.490,92zł. W kwocie należności głównych główną pozycję stanowiły należności podatkowe m.in.: podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej w kwocie 12.902,63zł, podatek od nieruchomości w kwocie 184.407,26zł, podatek rolny w kwocie 29.706,09zł, podatek leśny w kwocie 891,00zł, podatek od środków transportowych 33.339,20zł, podatek od spadków i darowizn 5.094,07zł, opłata od posiadania psów 8.780,19zł.

Pozostałe zaległości stanowią m.in. należności z tytułu czynszu za lokale użytkowe, mieszkalne, rozmów telefonicznych, dostaw energii elektrycznej, oraz wynikające z umów cywilno prawnych zawartych na przyłącza do sieci kanalizacyjnych. W celu zmniejszenia zaległości Wójt Gminy Czarnków prowadzi szereg działań wynikających z ustawy – Ordynacja podatkowa. Ponadto w stosunku do zalegających w zapłacie należności z tytułu czynszu za lokale użytkowe, prowadzone były czynności takie jak wypowiedzenia umów najmu lokalu lub wstrzymanie dodatku mieszkaniowego (jeśli taki był przyznany), jak również na wniosek dłużnika dokonywane były rozłożenia zaległości na raty.

W I półroczu 2013 roku w wyniku prowadzonej windykacji należności podatkowych i niepodatkowych wystawiono upomnienia, wezwania do zapłaty oraz tytuły egzekucyjne, jak również dokonane zostały wpisy na hipotekę.

W poszczególnych pozycjach dochodów podatkowych ilość wystawionych upomnień, wezwań do zapłaty, tytułów wykonawczych przedstawia się następująco:

#### Upomnienia – podatki: rolny, leśny, od nieruchomości

##### osoby fizyczne

L.p.	Data	Ilość upomnień	Kwota	Dotyczy podatku		
				rolny	leśny	nieruchomości
1.	02.01.2013-31.03.2013	13	12.130,00zł	899,40zł	0,00zł	11.230,60zł
2.	25.04.2013	152	39.477,80zł	13.214,30zł	588,00zł	25.675,50zł
3.	26.04.2013	160	23.445,84zł	-zł	43,00zł	23.402,84zł
4.	07.05.2013	2	289,00zł	72,00zł	1,00zł	216,00zł
5.	27.06.2013	352	62.763,93zł	15.397,83zł	473,00zł	46.893,10zł
<b>Razem:</b>		<b>679</b>	<b>138.106,57zł</b>	<b>29.583,53zł</b>	<b>1.105,00zł</b>	<b>107.418,04zł</b>

##### osoby prawne

L.p.	Data	Ilość upomnień	Kwota	Dotyczy podatku			opłata eksploatacyjna
				rolny	leśny	nieruchomości	
1.	16.01.2013	1	1.839,80zł	-zł	-zł	1.839,80zł	-zł
2.	13.05.2013	10	18.215,00zł	173,80zł	20,80zł	18.020,40zł	-zł
3.	25.06.2013	1	9.316,60zł	-zł	-zł	9.316,60zł	-zł
<b>Razem:</b>		<b>12</b>	<b>29.371,40zł</b>	<b>173,80zł</b>	<b>20,80zł</b>	<b>29.176,80zł</b>	<b>-zł</b>

#### Upomnienia – podatek od środków transportowych

##### osoby fizyczne

L.p.	Data	Ilość upomnień	Kwota
1.	22.04.2013	3	3.134,00zł
2.	13.05.2013	5	10.421,00zł
3.	28.06.2013	5	5.960,00zł
<b>Razem:</b>		<b>13</b>	<b>19.515,00zł</b>

##### osoby prawne – brak wystawionych upomnień

#### Decyzje określające zobowiązanie podatku od środków transportowych

##### osoby fizyczne

L.p.	Data	Ilość decyzji	Kwota
1.	11.03.2013	13	38.940,00zł
2.	22.04.2013	8	12.190,00zł
3.	13.05.2013	2	1.263,00zł
<b>Razem:</b>		<b>23</b>	<b>52.393,00zł</b>

##### osoby prawne – brak wystawionych decyzji.

### Tytuły wykonawcze - podatek od środków transportowych

W I półroczu 2013 roku wystawiono 1 tytuł wykonawczy dla osoby fizycznej na kwotę 1.564,80zł.

### Tytuły wykonawcze – podatki: rolny, leśny, od nieruchomości

#### osoby fizyczne

L.p.	Data	Urząd Skarbowy	Ilość	Kwota	Rodzaj podatku
1.	29.01.2013	Czarnków	67	11.435,30zł	rolny
2.	29.01.2013	Czarnków	112	20.091,70zł	nieruchomości
3.	01.02.2013	Czarnków	1	329,00zł	nieruchomości
4.	13.02.2013	Szamotuły	1	223,50zł	rolny
5.	14.02.2013	Czarnków	1	45,00zł	rolny
6.	14.02.2013	Czarnków	1	125,00zł	nieruchomości
7.	14.02.2013	Piła	1	192,00zł	nieruchomości
8.	14.02.2013	Poznań-Grunwald	1	183,00zł	nieruchomości
9.	14.02.2013	Poznań - Jeżyce	1	118,80zł	nieruchomości
10.	14.02.2013	Poznań- Nowe Miasto	1	69,00zł	nieruchomości
11.	15.05.2013	Czarnków	5	624,40zł	rolny
12.	15.05.2013	Czarnków	2	1.836,00zł	nieruchomości
13.	25.06.2013	Czarnków	56	7.677,80zł	rolny
14.	25.06.2013	Czarnków	83	20.156,20zł	nieruchomości
15.	25.06.2013	Czarnków	3	79,00zł	leśny
<b>Razem:</b>			<b>336</b>	<b>63.185,70zł</b>	<b>X</b>

#### osoby prawne – brak wystawionych tytułów wykonawczych

#### Wpisy na hipotekę do ksiąg wieczystych dokonane w Sądzie Rejonowym w Trzciance VI zamiejscowy wydział ksiąg wieczystych z siedzibą w Czarnkowie

L.p.	Data wpisu	Ilość	Kwota wpisu	Rodzaj podatku
1.	25.03.2013	5	6.169,50zł	rolny, nieruchomości
2.	26.03.2013	1	12.276,60zł	nieruchomości
<b>Razem:</b>		<b>6</b>	<b>18.446,10zł</b>	<b>X</b>

#### Opłata od posiadania psów

Opłata od posiadania psów - w pierwszym półroczu 2013 roku trwały przygotowania i dogłębne analizy dokumentów by móc w miesiącu lipcu podjąć następujące działania:

- ✦ wysłanie postanowień o wszczęciu postępowania w sprawie określenia zobowiązania w opłacie od posiadania psów za 2013 rok;
- ✦ wysłane decyzji w sprawie określenia wysokości zobowiązania w opłacie od posiadania psów za 2013 rok;



Ponadto, Wójt Gminy Czarnków podjął w pierwszym półroczu br. wszelkie działania w celu wyegzekwowania także należności niepodatkowych.

Wystawiono:

- ❖ 5 wniosków o wszczęcie postępowania egzekucyjnego do komornika sądowego (dot. należności czynszowych wraz z podatkiem Vat) na łączną kwotę 15.062,21zł.
- ❖ Wezwania do zapłaty:
  - 92 wezwania do zapłaty (czynsz + podatek VAT) na łączną kwotę 128.607,35zł;
  - 36 wezwań do zapłaty (dzierżawa gruntu z mienia komunalnego, dzierżawa działek pod budynkami, podatek VAT) na łączną kwotę 10.013,11zł;
  - 4 wezwania do zapłaty (wieczyste użytkowanie działek) na łączną kwotę 665,93zł;
  - 10 wezwań do zapłaty (fundusz remontowy, koszty zarządu) na łączną kwotę 2.741,30zł;
  - 2 wezwania do zapłaty (sprzedaż nieruchomości zabudowanej, sprzedaż gruntu z mienia komunalnego) na łączną kwotę 908,60zł;
  - 8 wezwań do zapłaty (wodociągowanie) na łączną kwotę 6.444,00zł;
  - 19 wezwań do zapłaty (kanalizacja) na łączną kwotę 10.814,76zł;
  - 4 wezwania do zapłaty (wymiana stolarki okiennej) na łączną kwotę 3.596,37zł;

Ponadto, na dzień 30.06.2013 w trakcie przygotowania były wezwania do zapłaty dotyczące należności niepodatkowych takich jak: energia elektryczna, rozmowy telefoniczne, usługi kominiarskie oraz wywóz nieczystości, które zostały wysłane w pierwszych dniach miesiąca lipca.

W związku z realizacją ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tj. Dz. U. z 2009 roku Nr 1, poz. 7), w celu wyegzekwowania od dłużników alimentacyjnych należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego, organ właściwy w okresie od 1 stycznia 2013r. do 30 czerwca 2013r. podjął następujące działania:

- ❖ wystawił upomnienia – 69;
- ❖ wystawił tytuły wykonawcze – 164.

Obok ww. zgodnie z art. 4 oraz 5 ww. ustawy organ właściwy dłużnika podjął w I półroczu br. następujące działania wobec dłużników alimentacyjnych:

- ❖ przeprowadzanie wywiadu alimentacyjnego – 15;
- ❖ odbieranie oświadczenia majątkowego od dłużnika alimentacyjnego – 15;
- ❖ przekazywanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego, oraz oświadczenia majątkowego – 2;
- ❖ przekazanie informacji gospodarczej do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniu lub zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy w przypadku powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy – 95.

Ponadto na dzień 30.06.2013r. trwały prace nad przygotowaniem dokumentacji dotyczącej funduszu alimentacyjnego, jak również opiniowane były przez radcę prawnego wątpliwe sytuacje dotyczące dłużników alimentacyjnych. Wobec powyższego, w wyniku dogłębnych analiz dokumentów i wyjaśnieniu istotnych szczegółów przez radcę prawnego, podjęte zostały wzmożone działania wobec dłużników alimentacyjnych już od pierwszych dni miesiąca lipca br. takich jak:

- ❖ zobowiązania dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako osoba bezrobotna lub poszukująca pracy;
- ❖ informowanie właściwych powiatowych urzędów pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużników alimentacyjnych
- ❖ wszczęcie postępowań dotyczących uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych;
- ❖ wydanie decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych;
- ❖ złożenie wniosków o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 § Kodeksu karnego;
- ❖ złożenie wniosków do starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego;

#### **UMORZENIE NALEŻNOŚCI NIEPODATKOWYCH**

Zgodnie z uchwałą Nr L/357/2010 Rady Gminy Czarnków z dnia 24 września 2010 roku w sprawie: zasad i trybu umarzania, odraczania terminy zapłaty oraz rozkładania na raty wierzytelności Gminy Czarnków oraz gminnych jednostek organizacyjnych z tytułu należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny i niepodatkowych należności budżetowych o charakterze publiczno-prawnym, oraz warunki dopuszczalności pomocy publicznej a także wskazania organów lub osób do tego upoważnionych, informuję że w I półroczu 2013 roku nie dokonano umorzeń.

#### **UMORZENIE NALEŻNOŚCI PODATKOWYCH**

W I półroczu 2013r. dokonano nieznacznych umorzeń podatkowych na łączną kwotę: 25.178,00zł z tego:

- ✓ podatek od nieruchomości kwota 1.414,00zł;
- ✓ podatek rolny kwota 809,00zł;
- ✓ podatek leśny kwota 18,00zł;
- ✓ odsetki w kwocie 22.937,00zł.

## WYDATKI BUDŻETOWE – CHARAKTERYSTYKA ORAZ ICH REALIZACJA

Zgodnie z zapisami uchwały Nr XLVIII/345/2010 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 czerwca 2010 roku, podobnie jak po stronie dochodów, w części opisowej przedstawiam syntetyczny opis wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach na dzień 30 czerwca 2013 roku. Ponadto nadmieniam, iż budżet i wszystkie jego zmiany są w sposób analityczny przedstawiane i omawiane na wszystkich stałych komisjach Rady Gminy. Efektem dogłębnych analiz budżetu podejmowane są stosowne uchwały w sprawie zmiany budżetu na dany rok budżetowy.

Zgodnie z art. 128 ustawy o finansach (Dz. U. 09. 157. 1240 z póź. zm.) kwoty dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie stanowiło w I półroczu 2013 roku więcej niż 80% kosztów realizacji zadania.

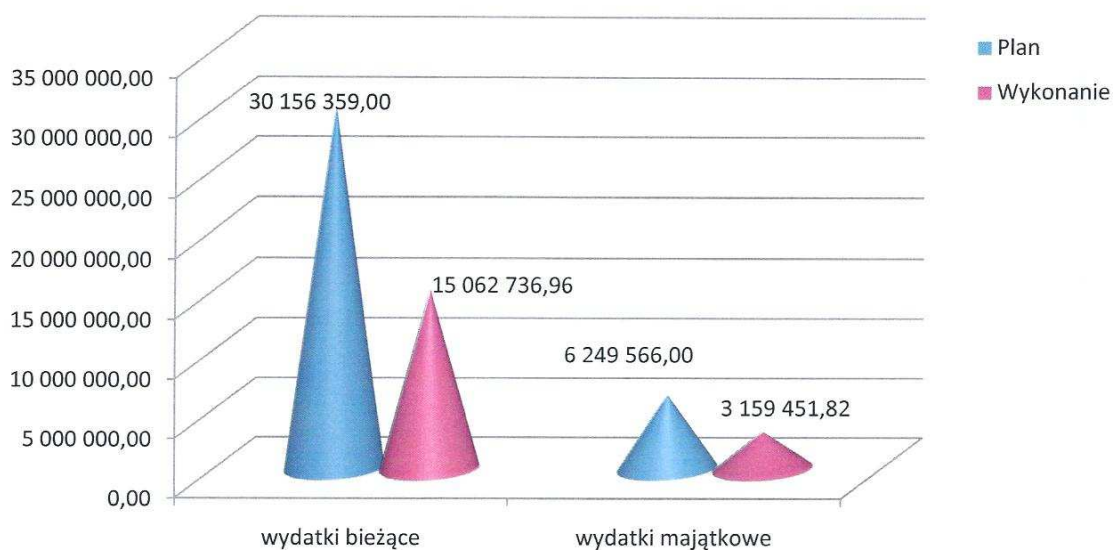
### Wydatki budżetowe:

Wydatki budżetowe po dokonanych zmianach przedstawiają się w sposób następujący:

	Plan na 2013r.	Plan po zmianie na dzień 30.06.2013r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
Ogółem	33.674.178,00zł	36.405.925,00zł	+2.731.747,00zł
z tego:			
Wydatki bieżące:	28.239.410,00zł	30.156.359,00zł	+1.916.949,00zł
Wydatki majątkowe:	5.434.768,00zł	6.249.566,00zł	+814.798,00zł

Realizację wydatków w I półroczu br. wg. rodzaju, w porównaniu do planu (po zmianie) przedstawia poniższa tabela i wykres:

	Plan po zmianie na dzień 30.06.2013r.	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.
Ogółem	36.405.925,00zł	18.222.188,78zł
z tego:		
Wydatki bieżące:	30.156.359,00zł	15.062.736,96zł
Wydatki majątkowe:	6.249.566,00zł	3.159.451,82zł

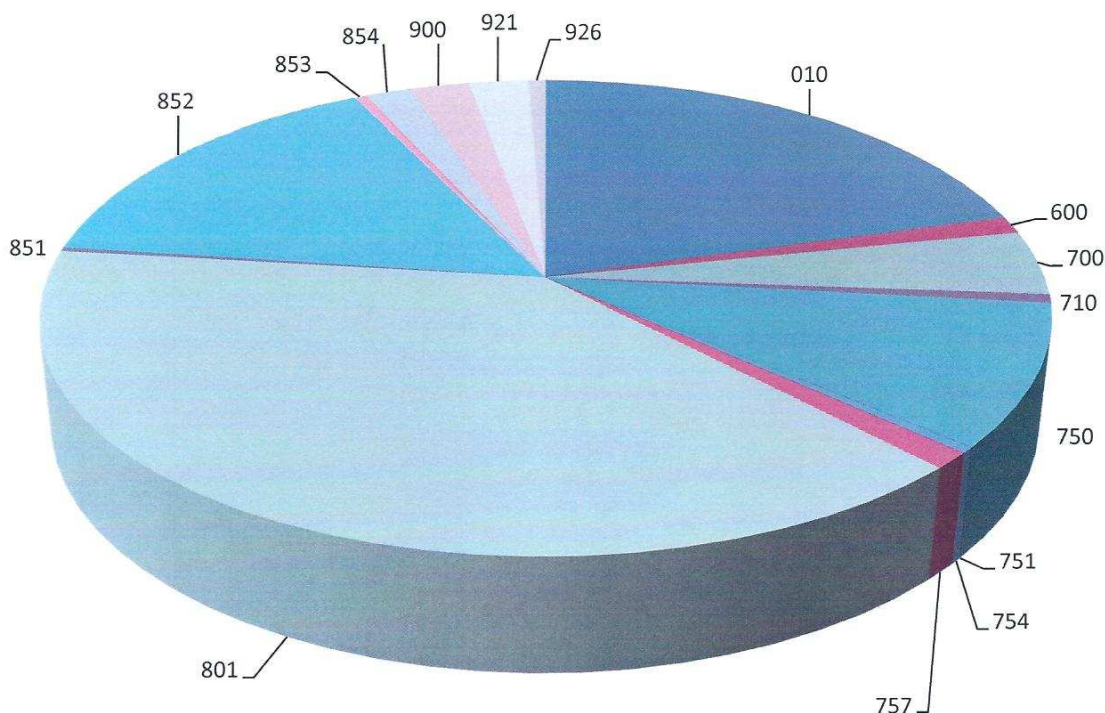


**Realizacja wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2013r. w poszczególnych działach:**

Dział	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.06.2013r.	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	6.498.008,00zł	3.763.122,19zł	57,91%
020	Leśnictwo	1.000,00zł	0,00zł	0,00%
600	Transport i łączność	578.861,00zł	217.980,80zł	37,66%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.175.117,00zł	795.518,93zł	36,57%
710	Działalność usługowa	188.594,00zł	109.228,85zł	57,92%
750	Administracja publiczna	3.315.246,00zł	1.735.172,50zł	52,34%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.840,00zł	571,82zł	31,08%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	163.876,00zł	74.151,72zł	45,25%
757	Obsługa długu publicznego	600.000,00zł	209.494,46zł	34,92%
758	Różne rozliczenia	191.148,00zł	0,00zł	0,00%
801	Oświata i wychowanie	13.889.203,00zł	7.099.925,96zł	51,12%
851	Ochrona zdrowia	131.172,00zł	50.246,80zł	38,31%
852	Pomoc społeczna	5.383.592,00zł	2.832.832,58zł	52,62%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	276.085,00zł	78.826,13zł	28,55%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	496.924,00zł	311.899,63zł	62,77%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.068.681,00zł	409.979,26zł	38,36%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.168.728,00zł	414.797,28zł	35,49%
926	Kultura fizyczna	277.850,00zł	118.439,87zł	42,63%
<b>Razem:</b>		<b>36.405.925,00zł</b>	<b>18.222.188,78zł</b>	<b>50,05%</b>

Realizacja wydatków budżetowych na dzień 30.06.2013r. w poszczególnych działach w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:

wydatki wykonane na dzień 30.06.2013r.



**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Zaplanowane wydatki w kwocie 6.498.008,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 3.763.122,19zł, co stanowiło 57,91%.

W rozdziale **01008** zaplanowane wydatki w kwocie 97.000,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 59.183,26zł, co stanowiło 61,01%.

Na wyższy wskaźnik wykonania miało wpływ wykonanie w § 2630. W paragrafie tym, zaplanowano i zrealizowano dotację na działalność Spółek Wodnych. Na dzień 30 czerwca br. dotacja została wydatkowana w 79,97% na podstawie złożonych wniosków i kryteriów przyznawania dotacji uregulowane w uchwale Nr L/358/2010 z dnia 24 września 2010 roku w sprawie trybu postępowania o udzielenie z budżetu gminy dotacji, sposobu jej rozliczania oraz kontroli wykonywanego zadania przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku.

Natomiast w § 4270 zaplanowane wydatki na bieżące wykonanie prac remontowych infrastruktury melioracyjnej w kwocie 47.000,00zł, wykonane zostały w kwocie 19.200,26zł, co stanowiło 40,85%. Pozostałe środki zostaną zrealizowane w II półroczu zgodnie z potrzebami.

W rozdziale **01010** zaplanowane wydatki w kwocie 5.790.307,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 3.100.936,33zł, co stanowiło 53,55%. Na wskaźnik realizacji wydatków w stosunku do upływu czasu, miały wpływ przede wszystkim wydatki inwestycyjne, które zostały zrealizowane w niespełna 56%. Szczegółowe omówienie realizacji zadań inwestycyjnych w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

Wydatki bieżące zaplanowane w tym rozdziale w kwocie 336.707,00zł zostały zrealizowane w kwocie 49.389,00zł, co stanowiło 14,67%. Brak wykonania na dzień 30.06.2013r. odnotowano w paragrafach: §4270, §4300, §4430, na skutek braku nieprzewidzianych awarii i koniecznych do wykonania usług na infrastrukturze wodociągowej i sanitacyjnej wsi. Ponadto, wykonane w 14,67% wydatki bieżące dotyczyły podatku VAT od inwestycji, który Gmina Czarnków sukcesywnie odlicza w składanych deklaracjach do Urzędu Skarbowego.

W rozdziale **01030** zaplanowane wydatki w kwocie 14.996,00zł zostały zrealizowane w wysokości 8.609,00zł, co stanowiło 57,41%. Dokonana wpłata na rzecz izb rolniczych jest zgodna z rozliczeniem dokonanych wpłat podatku rolnego 395.672,69zł (*wpływy z podatku rolnego 394.863,30zł + odsetki 809,39zł*) x 2% = 7.913,45zł, powstała różnica w kwocie 695,55zł przekazanej jest wynikiem rozliczeń międzyokresowych tj. rozliczenia końca 2012r., a dokonanych wpłat w I półroczu br. płatnych w m-cu października. Kwoty przekazywane są zgodnie z terminami określonymi w art. 35 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2002r. Nr 101, poz. 927 z póź. zm.).

W rozdziale **01095** zaplanowane wydatki w kwocie 595.705,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 594.393,60zł, co stanowiło 99,78%. Na tak wysoki wskaźnik wykonania wpływ miała zrealizowana m.in. dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na zadanie pn.: „Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy w pierwszym okresie płatniczym”.

#### **Dział 020 Leśnictwo**

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.000,00zł, nie zostały zrealizowane w I półroczu br.

W rozdziale **02001** zaplanowane wydatki w kwocie 1.000,00zł, nie zostały zrealizowane w I półroczu br. Brak wykonania w tym rozdziale spowodowany był przede wszystkim brakiem konieczności dokonania zakupów w obrębie lasów. Korekta planu nastąpi w II półroczu br.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 578.861,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 217.980,80zł, co stanowiło 37,66%.

W rozdziale **60016** zaplanowane wydatki w kwocie 578.861,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 217.980,80zł, co stanowiło 37,66%. Na dzień 30.06.2013r. wydatki majątkowe zostały zrealizowane w 0,49% tj. w kwocie 1.180,00zł w stosunku do kwoty zaplanowanej – szczegółowe omówienie inwestycji w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

Natomiast na zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 338.461,00zł, co stanowiło ponad 64% zaplanowanych na ten cel środków, złożyło się szereg zadań związanych z utrzymaniem dróg na terenie Gminy Czarnków. W rozdziale tym poniesiono również wydatki na opłaty roczne za umieszczenie w pasach drogowych dróg wojewódzkich i powiatowych urządzeń infrastruktury wodociągowej i sanitarnej.

W I półroczu wydatkowano środki m.in. na: remonty dróg gminnych (utwardzanie dróg, wyrównywanie nawierzchni, uzupełnianie i utwardzanie ubytków mieszankami gruzu i ziemi oraz gruzobetonem, mechaniczne profilowanie dróg gminnych itp.), usuwanie wszelakiego rodzaju

skutków zimy (usuwanie zimowej śliskości dróg, poprzez odśnieżanie, zakup oleju napędowego do odśnieżania, zakup mieszanki piaskowo-solnej), odnowienie tablic informacyjnych, zakup lustra drogowego, zakup i transport żuźla paleniskowego na drogi gminne, wykonano kruszenie gruzu budowlanego wraz z transportem na drogi gminne, dokonano zakupu znaków drogowych B-33, B-18.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 2.175.117,00zł zrealizowane zostały w wysokości 795.518,93zł, co stanowiło 36,57%. W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiały się następująco:

W rozdziale **70004** zaplanowane wydatki w kwocie 409.951,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 66.370,26zł, co stanowiło 16,19%. Na niski wskaźnik wykonania wpływ miało zaplanowanie a niewykonanie na dzień 30.06.2013r. wydatków bieżących z udziałem środków z budżetu UE w paragrafie 427 z czwartymi cyframi 8 i 9 na łączną kwotę 62.061,00zł. Środki, o których mowa zostały szczegółowo opisane w części poświęconej wydatkom z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej niniejszej informacji. Ponadto, w I półroczu wydatkowano środki na utrzymanie zasobu mieszkaniowego Gminy Czarnków. Zrealizowane wydatki w ramach tego rozdziału to m. in: drobne remonty lokali mieszkalnych (pozostałe remonty zaplanowane są do realizacji w miesiącach letnich), usuwanie wszelkiego rodzaju awarii, zakup usług wywozu nieczystości płynnych, zakup usług wywozu śmieci i odpadów, zakup węgla, zakup usług kominiarskich itp.

W rozdziale **70005** zaplanowane wydatki w kwocie 1.765.166,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 729.148,67zł, co stanowiło 41,31%. Na niski wskaźnik wykonania wpływ miało zaplanowanie a niewykonanie na dzień 30.06.2013r. wydatków bieżących z udziałem środków z budżetu UE w paragrafie 427 z czwartymi cyframi 8 i 9 na łączną kwotę 122.204,00zł. Środki o których mowa zostały szczegółowo opisane w części poświęconej wydatkom z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej niniejszej informacji. Ponadto, w I półroczu zrealizowane wydatki w ramach tego rozdziału to m. in: remonty lokali użytkowych, zakup energii, zakup usług kominiarskich, zakup materiałów, wywozy nieczystości z lokali użytkowych, wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, podatek od nieruchomości niewydzierżawionych z mienia komunalnego, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki oraz koszty postępowania sądowego – koszty egzekucyjne w ramach prowadzonych windykacji zaległości itp. Należy również wspomnieć iż w rozdziale tym zaplanowane zostały i zrealizowane w 44,71% wydatki inwestycyjne, które szczegółowo zostały omówione przy realizacji zadań inwestycyjnych w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

Na dzień 30.06.2013r. odnotowano brak wykonania w § 3030, korekta planu nastąpi w II półroczu br.

#### **Dział 710 Działalność usługowa**

Zaplanowane wydatki w kwocie 188.594,00zł zrealizowane zostały w wysokości 109.228,85zł, co stanowiło 57,92%. Poniżej przedstawiono wydatki w poszczególnych rozdziałach:

W rozdziale **71004** zaplanowane wydatki w kwocie 108.000,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 64.201,05zł, co stanowiło 59,45%. Na wskaźnik wykonania wpływ miała przede wszystkim skomplikowana procedura sporządzania planów zagospodarowania przestrzennego i studium, dokumenty planistyczne wymagają opracowania kolejno ekofizjografii, map geodezyjnych, map sytuacyjno – wysokościowych, projektów planów i studium, prognozy skutków wpływu ustaleń planu

na środowisko. Dokumenty planistyczne wymagają zaopiniowania i uzgodnienia przez inne organy. W wyniku tych czynności nanoszone są poprawki i sugestie do ww. dokumentów, skutkiem czego jedną z konsekwencji jest przesuwanie się w czasie momentu przyjęcia ostatecznej wersji dokumentów. Ponadto, każdy plan ma swoją specyfikę i stopień złożoności, wobec czego nie można oscylować w określonej przestrzeni czasowej z wykonaniem poszczególnych etapów procedury tworzenia planów. Skutkiem dla budżetu jak i wykonawcy jest odroczenie w czasie płatności za wykonany dokument.

Na dzień 30.06.2013r. zrealizowane wydatki dotyczyły przede wszystkim:

- opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków na w Romanowie Dolnym na działkach nr 717 i 718, etap II.
  - opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków na obszarze wsi Białężyn, etap II.
  - opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków na obszarze wsi Białężyn (Białężyn 2), etap II.
  - opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków na obszarze wsi Białężyn dla terenów działalności usługowej i produkcyjnej, etap I.
  - opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków na obszarze wsi Zofiowo (Czarnków Zanotecki), etap I.
  - opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków na obszarze wsi Śmieszkowo w rejonie ulicy Leśnej na działkach nr 188/31, 188/25 i 188/26, etap II.
  - przygotowania: projektów decyzji o warunkach zabudowy - w ilości ok. 50 szt., decyzji o warunkach zabudowy celu publicznego – w ilości 3 szt.
  - zlecenie wydrukowania w prasie lokalnej obwieszczeń w trybie procedury planistycznej sporządzania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków:
    - na obszarze wsi Kuźnica Czarnkowska – na działce nr 643/9 – teren eksploatacji kruszywa naturalnego,
    - w Romanowie Dolnym na działkach nr 717 i 718,
    - na obszarze wsi Białężyn,
    - na obszarze wsi Białężyn (Białężyn 2),
    - na obszarze wsi Białężyn dla terenów działalności usługowej i produkcyjnej,
    - na obszarze wsi Śmieszkowo w rejonie ulicy Leśnej na działkach nr 188/31, 188/25 i 188/26,
    - na obszarze wsi Brzeźno, na działce nr 228/8,
  - zlecenie wyceny działek: działka nr 563 w Śmieszkowie. Celem wyceny działki było naliczenie opłaty planistycznej wynikającej z uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków na obszarze wsi Śmieszkowo w rejonie ulicy Jana Pawła II; działka nr 372 w Brzeźnie. Celem wyceny działki było naliczenie opłaty planistycznej wynikającej z uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków na obszarze wsi Brzeźno (Kociołki).
- W rozdziale **71035** zaplanowane wydatki w kwocie 80.594,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 45.027,80zł, co stanowiło 55,87%. Wydatki zostały zrealizowane adekwatnie do upływu czasu. W rozdziale tym zostały wyasygnowane środki na utrzymanie cmentarzy komunalnych na terenie gminy Czarnków. Na zrealizowane wydatki w I półroczu br. składały się między innymi takie wydatki jak: podatek od nieruchomości, drobne remonty domów pogrzebowych jak i ogrodzeń cmentarzy komunalnych, opłaty za zużyte media, wywóz nieczystości, zakup etyliny do kosiarek będących na wyposażeniu cmentarzy komunalnych, zakup trawy, środków chwastobójczych, szpadli, żytek do kosiarek, itp. jak również utrzymanie (umowy-zlecenia) obsługi domów pogrzebowych.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 3.315.246,00zł zrealizowane zostały w wysokości 1.735.172,50zł, co



stanowiło 52,34%. W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiały się następująco:

W rozdziale **75011** zaplanowane wydatki w kwocie 204.474,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 102.306,63zł, co stanowiło 50,03%. Zaplanowane środki (środki własne jak i z budżetu wojewody) w tym rozdziale, przeznaczone zostały na wydatki związane z utrzymaniem stanowisk wykonujących zadania zlecone. Na dzień 30.06.2013r. zaplanowane wydatki zostały zrealizowane adekwatnie do upływu czasu.

Wyższy wskaźnik realizacji zaplanowanych wydatków uzyskano w trzech paragrafach:

§4040 – realizacja I kwartał – 97,74%, oraz §4440 – zgodnie z ustawą zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do 31 maja należało dokonać odpisu w wysokości 75,00%.

W rozdziale **75022** zaplanowane wydatki w kwocie 131.912,00zł zrealizowane zostały w wysokości 52.251,72zł, co stanowiło 39,61%. Środki zostały wykorzystane na pokrycie kosztów diet (15 radnych), oraz pozostałych kosztów związanych z obsługą Rady.

W I półroczu odbyło się 5 sesji Rady Gminy Czarnków, 5 wspólnych posiedzeń stałych Komisji, oraz 3 posiedzenia Komisji Rewizyjnej.

Na dzień 30.06.2013r. odnotowano brak wykonania w § 4700, korekta planu nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **75023** zaplanowane wydatki w kwocie 2.548.856,00zł, zrealizowane zostały w wysokości 1.335.094,19zł, co stanowiło 52,38%. Podstawowymi wydatkami bieżącymi, które dokonywane były w tym rozdziale to m.in.: sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników Urzędu Gminy (w tym: §4040 realizacja zgodnie z obowiązującymi przepisami nastąpiła w I kwartale), wpłaty na PFRON, obowiązkowy odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z ustawą zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do 31 maja należało dokonać odpisu w wysokości 75,00%), remontów i konserwacji, oraz wydatków rzeczowych związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostki. Najwyższy wskaźnik wykonania w stosunku do upływu czasu (z wyłączeniem paragrafów: 4040 i 4440) odnotowano w paragrafach: §4240, §4270, §4430.

Ponadto w rozdziale tym, zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie 25.600,00zł zostały realizowane w 23,69%, tj. w kwocie 6.064,79zł. Szczegółowe omówienie realizacji w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

W rozdziale **75075** zaplanowane wydatki w kwocie 30.839,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 17.576,32zł, co stanowiło 56,99%. W rozdziale tym realizowane zostały przede wszystkim wydatki na rzeczowe wsparcie różnorodnych przedsięwzięć promocyjnych takich jak: usługi poligraficzne, puchary i statuetki okolicznościowe, zakup gadżetów reklamowych itp. oraz udział we współorganizowaniu imprez na terenie gminy. Na dzień 30.06.2013r. odnotowano brak wykonania w paragrafie §4110 i §4120 – realizacja nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **75095** zaplanowane wydatki w kwocie 399.165,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 227.943,64zł, co stanowiło 57,11%. W I półroczu wydatki zostały zrealizowane adekwatnie do upływu czasu. W ramach zaplanowanych wydatków były takie zadania jak: prace społeczno-użyteczne (w tym: zakup środków czystości, niezbędnych narzędzi do wykonywania prac, wypłata ekwiwalentów i wynagrodzenia osób zatrudnionych na prace społeczno-użyteczne), oraz składki w stowarzyszeniach do których należy Gmina (Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich w Pile, Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej w Poznaniu, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów

Wielkopolski w Poznaniu, WOKISS w Poznaniu, Stowarzyszenie „Czarnkowsko-Trzcianecka Lokalna Grupa Działania”, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka „WARTA-NOTEĆ”, Pilski Bank Żywności).

Na wskaźnik wykonania wpływ miał przede wszystkim brak wykonania na dzień 30.06.2013r. w paragrafach: §4010, §4110, §4120, co było konsekwencją braku przyjęcia w I półroczu osób w ramach prac społecznie – użytecznych. Realizacja nastąpi w II półroczu br.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.840,00zł zrealizowane zostały w wysokości 571,82zł, co stanowiło 31,08%.

W rozdziale **75101** zaplanowane wydatki w kwocie 1.840,00zł zostały zrealizowane w kwocie 571,82zł co stanowiło 31,08%. Planowane i częściowo zrealizowane wydatki to dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowana i przekazana przez Krajowe Biuro Wyborcze, z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2013 roku.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 163.876,00zł zrealizowane zostały w wysokości 74.151,72zł, co stanowiło 45,25%.

W rozdziale **75405** zaplanowane wydatki w kwocie 5.000,00zł, nie zostały zrealizowane w I półroczu 2013 roku. Zaplanowane środki bieżące dotyczą wpłaty na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na na partycypację w kosztach remontu pomieszczeń biurowych Wydziału Kryminalnego w Komendzie Powiatowej Policji w Czarnkowie. Zgodnie z podpisaną umową realizacja nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **75411** zaplanowane wydatki w kwocie 10.000,00zł, nie zostały zrealizowane w I półroczu 2013 roku. Zaplanowane środki inwestycyjne dotyczą wpłaty na państwowy fundusz celowy na partycypację w kosztach zakupu inwestycyjnego – zakupu lekkiego samochodu do przewozu ludzi i sprzętu ratowniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Zgodnie z podpisaną umową realizacja nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **75412** zaplanowane wydatki w kwocie 148.876,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 74.151,72zł, co stanowiło 49,81%.

Na zrealizowane wydatki w niespełna 50% składały się zakupy i usługi (w tym usługi remontowe) związane z bieżącym utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych na terenie gminy w I półroczu br.

Majątek trwały, wyposażenie ochotniczych straży pożarnych stanowi mienie komunalne Gminy Czarnków. W ramach zrealizowanych wydatków zakupiono m.in. paliwo, sprzęt pożarniczy, umundurowanie pożarnicze, olej i płyny do sprzętów silnikowych (samochody, motopompy, piły spalinowe do cięcia drewna), środki przeznaczono także na wypłaty ekwiwalentów za gaszenie pożarów, ubezpieczenie majątku, ubezpieczenia strażaków biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, jak również remonty i konserwacje samochodów pożarniczo-gaśniczych, motopomp, oraz inne drobne remonty. Na dzień 30.06.2013r. odnotowano brak wykonania w paragrafie 4280, co związane jest planowanym przeprowadzeniem badań lekarskich wśród strażaków OSP w II półroczu.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 600.000,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 209.494,46zł, co stanowiło 34,92%.

W rozdziale **75702** zaplanowane wydatki w kwocie 600.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 209.494,46zł, co stanowiło 34,92%. Wykonanie wydatków w tym rozdziale związane było z obsługą długu publicznego w I półroczu br. Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę płacone były w I półroczu br. w terminach określonych w umowach. Należy także nadmienić, iż zaplanowana kwota jest tylko wartością szacunkową. Na niższy wskaźnik wykonania na dzień 30.06.2013r. miał wpływ brak zaciągnięcia w I p. kredytu planowanego na 2013 rok – w miesiącu czerwcu rozpoczęto stosowną procedurę przetargową.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Na dzień 30.06.2013r. rezerwy wynosiły 191.148,00zł.

W rozdziale **75818** suma rezerw (plan po zmianie) na dzień 30.06.2013r. wynosiła **191.148,00zł**, z tego:

- rezerwa ogólna w kwocie **83.000,00zł**;
- rezerwy celowe w kwocie **108.148,00zł**, w tym:
  - na odprawy z tytułu przejścia na emeryturę **33.148,00zł**;
  - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego **75.000,00zł**;

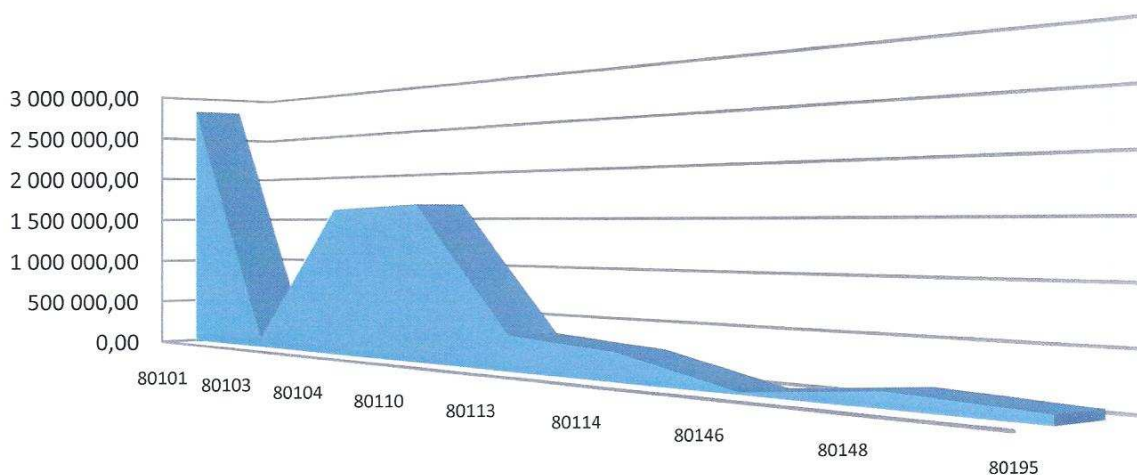
### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Zaplanowane wydatki w kwocie 13.889.203,00zł zrealizowane zostały w wysokości 7.099.925,96zł, co stanowiło 51,12%.

Na realizację wydatków w dziale 801 na dzień 30.06.2013r. miały wpływ poszczególne rozdziały: 80101, 80103, 80104, 80110, 80113, 80114, 80146, 80148, 80195. Procentowy udział wykonania ww. rozdziałów przedstawia poniższa tabela i wykres:

L.p.	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wykonania na dzień 30.06.2013r.	%
1.	80101	Szkoły podstawowe	2.845.579,89zł	40,08%
2.	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	107.926,53zł	1,52%
3.	80104	Przedszkola	1.608.760,18zł	22,67%
4.	80110	Gimnazja	1.660.289,08zł	23,38%
5.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	354.436,06zł	4,99%
6.	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	277.183,32zł	3,90%
7.	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22.959,25zł	0,33%
8.	80148	Stołówki szkolne	140.197,54zł	1,97%
9.	80195	Pozostała działalność	82.594,11zł	1,16%
<b>Razem:</b>			<b>7.099.925,96zł</b>	<b>100,00%</b>

Realizacja w poszczególnych rozdziałach działu 801, na dzień 30.06.2013r. w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



Poniesione wydatki bieżące na dzień 30.06.2013r. w dziale 801, zostały zdominowane (jak rok rocznie) przez wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Pozostałe wydatki to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówek oświatowych oraz Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Czarnkowie.

Należy w tym miejscu nadmienić, iż otrzymywana subwencja nie pokrywa wydatków na szeroko pojętą „oświatę”. Rokrocznie jak i w roku bieżącym z budżetu Gminy Czarnków wyasygnowane są dodatkowo środki na utrzymanie szkół, pomimo bardzo trudnej sytuacji finansowej.

W rozdziale **80101** zaplanowane wydatki w kwocie 5.556.510,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 2.845.579,89zł, co stanowiło 51,21%. W rozdziale tym zrealizowane zostały wydatki rzeczowe, na bieżące funkcjonowanie szkół podstawowych na terenie gminy. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości, niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%.

Na dzień 30.06.2013r. zaplanowane wydatki w paragrafie 2310 to dotacja dla Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na zadanie wynikające z zawartego porozumienia tj. zorganizowanie nauki religii Kościoła Zielonoświątkowego dzieci uczestniczących z terenu Gminy Czarnków – realizacja nastąpi w II półroczu br.

Do najważniejszych wydatków poniesionych w I półroczu br. roku na funkcjonowanie szkół podstawowych w Gminie Czarnków należą: wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia, to m.in.: zakupy opału (węgiel, miął, drewno), zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakup energii, oraz wydatki związane z zakupem usług pozostałych to m.in.: usługi wywozu nieczystości stałych i płynnych, ogłoszenia w prasie, usługi transportowe związane z realizacją programów nauczania, usługi kominiarskie, opłaty pocztowe, wywozy śmieci, itp. Natomiast wydatki związane z zakupem usług remontowych to m.in.: drobne remonty, oraz bieżące konserwacje. Pozostałe remonty przewidziane są do realizacji w miesiącach letnich tj. lipiec – sierpień.

Ponadto, na wskaźnik wykonania wpływ miało zaplanowanie, a niewykonanie na dzień 30.06.2013r. wydatków bieżących z udziałem środków z budżetu UE w paragrafie 427 z czwartymi cyframi 8 i 9 na łączną kwotę 97.166,00zł. Środki, o których mowa zostały szczegółowo opisane w części poświęconej

wydatkom z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej niniejszej informacji. Odnotowany brak wykonania w §4140 – zgodnie z obowiązującymi przepisami – art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2008, Nr 14 poz. 92 z póź. zm) „pracodawca zatrudniający co najmniej 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy jest obowiązany dokonywać miesięcznych wpłat na Fundusz ....”. Zatrudnienie w I półroczu w poszczególnych placówkach oświatowych nie przekroczyło zatrudnienia 25 osób średniozatrudnionych, konsekwencją tego był brak wykonania na dzień 30.06.2013r. w ww. paragrafie. Również brak wykonania wystąpił w §4700 – realizacja planu nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **80103** zaplanowane wydatki w kwocie 214.835,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 107.926,53zł, co stanowiło 50,24%. W rozdziale tym w I półroczu br. zrealizowane zostały wydatki rzeczowe, na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych znajdujących się w szkołach podstawowych na terenie gminy. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami, zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%. Na dzień 30.06.2013r. odnotowano brak wykonania w następujących paragrafach: 4230, 4270, 4280, 4700. Realizacja nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **80104** zaplanowane wydatki w kwocie 3.161.648,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 1.608.760,18zł, co stanowiło 50,88%. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%. W rozdziale tym do dnia 30.06.2013r. zrealizowane zostały m. in. wydatki rzeczowe, na bieżące funkcjonowanie przedszkoli znajdujących się na terenie gminy, jak również wydatki inwestycyjne, które szczegółowo zostały opisane w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

Do wydatków bieżących poniesionych w I półroczu roku bieżącego na przedszkola w Gminie Czarnków należą m. in.: zakupy wyposażenia, zakupy środków czystości, prasy, druków, pieczętek i innych materiałów służących do prawidłowego funkcjonowania placówek.

Ponadto, w §4210 zaplanowane zostały środki w wysokości 3.000,00zł w ramach porozumienia Gminy Czarnków z Gminą Wieleń, które dotyczyły realizacji przygotowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym w Jędrzejewie dzieci z terenu Gminy Wieleń. Na dzień 30 czerwca zrealizowano dotację w 66,67% tj. w kwocie 2.000,00zł na zakup pomocy dydaktycznych. Ponadto w rozdziale tym zaplanowana została dotacja w paragrafie 2310 w kwocie 150.240,00zł z przeznaczeniem na partycypację w kosztach utrzymania prywatnego przedszkola znajdującego się na terenie Miasta Czarnków. Ww. dotacja na dzień 30.06.2013r. została zrealizowana w 50,20%, tj. w kwocie 75.415,52zł.

W rozdziale **80110** zaplanowane wydatki w kwocie 3.056.865,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 1.660.289,08zł, co stanowiło 54,31%. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%. Poniesione wydatki w I półroczu br. w ww. rozdziale zrealizowane zostały m. in. na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem gimnazjów znajdujących się na terenie gminy. W rozdziale tym znajdują się także wydatki oznaczone czwartą cyfrą „1” Projektu partnerskiego Comenius, zwanych dalej

działaniami w ramach Programu „Uczenie się przez całe życie”. Beneficjentem programu jest pionier w tej dziedzinie w Gminie Czarnków – Zespół Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej. Projekt Comenius zaplanowany w kwocie 30.961,00zł na dzień 30.06.2013r. został zrealizowany w kwocie 30.959,73zł, co stanowiło 99,99% planowanej kwoty na ten cel.

W rozdziale **80113** zaplanowane wydatki w kwocie 860.440,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 354.436,06zł, co stanowiło 41,19%. Do dnia 30.06.2013r. zrealizowane zostały wydatki rzeczowe, związane z dowożeniem uczniów do szkół w ramach granic terytorialnych gminy. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%.

Ponadto, w rozdziale tym znaczne wydatki stanowią koszty zakupu biletów, dopłat do biletów dla uczniów dojeżdżających do szkół komunikacją PKS, zwrot za bilety rodzicom którzy dowożą dzieci do szkół specjalnych oraz sam dowóz dzieci do szkół (autobus szkolny i prywatny przewoźnik), które sklasyfikowane były w §4300.

Na dzień 30.06.2013r. brak wykonania odnotowano w paragrafach: §4230, §4700. Realizacja planu nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **80114** zaplanowane wydatki w kwocie 555.810,000zł, zostały zrealizowane w kwocie 277.183,32zł, co stanowiło 49,87%. Zrealizowane wydatki w tym rozdziale związane były przede wszystkim z kosztami utrzymania i funkcjonowania Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Czarnkowie. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%.

Na dzień 30.06.2013r. brak wykonania odnotowano w paragrafach: §4170, §4230 i §4240. Realizacja planu w paragrafach §4230 i §4240 nastąpi w II półroczu br., natomiast w §4170 nastąpi korekta planu finansowego w II półroczu br.

W rozdziale **80146** zaplanowane wydatki w kwocie 65.296,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 22.959,25zł, co stanowiło 35,16%. W rozdziale tym zrealizowane zostały wydatki bieżące związane z doszkadzaniem i doskonaleniem nauczycieli. Niższy wskaźnik wykonania w stosunku do upływu czasu wynika z mniejszego udziału nauczycieli w różnych formach doskonalenia zawodowego, niż pierwotnie planowano, oraz w kilku przypadkach z niedopełnienia wymogów formalnych ze strony wnioskujących, z przyczyn bliżej niewyjaśnionych. Na dzień 30.06.2013r. zrealizowano wszystkie zweryfikowane wnioski. Kolejne składane wnioski będą weryfikowane i realizowane w II półroczu br – od nowego roku szkolnego.

W rozdziale **80148** zaplanowane środki w kwocie 301.202,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 140.197,54zł, co stanowiło 46,55%. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%. W rozdziale tym zaplanowane na dzień 30.06.2013r. zrealizowane zostały w 46,55% - wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych znajdujących się w obiektach oświatowych na terenie gminy. Na dzień 30.06.2013r. brak wykonania odnotowano w paragrafach: §3020, §4230, §4280, §4700 w związku z zaplanowaniem ich realizacji w II półroczu. br.

W rozdziale **80195** zaplanowane środki w kwocie 116.597,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 82.594,11zł, co stanowiło 70,84%.

W pierwszym półroczu 2013 roku zostały ogłoszony konkurs, w wyniku którego zostały wyłonione podmioty realizujące zadania publiczne. Wobec powyższego w rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano w 100,00% dotacje w paragrafie 2360, w zakresie: nauki, edukacji, oświaty i wychowania dzieci i młodzieży:

- dotacja celowa w kwocie 2.650,00zł dla stowarzyszenia wyłonionego w drodze konkursu – Stowarzyszenie Kobiet Aktywnych w Hucie – działania zapewniające zagospodarowanie wolnego czasu dzieci młodzieży pn *”Większy kawałek słońca – malowany teatr”*;
- dotacja celowa w kwocie 4.900,00zł dla fundacji wyłonionej w drodze konkursu – Fundacja „Gębiczyn” w Gębiczynie – działania zapewniające zagospodarowanie wolnego czasu dzieci i młodzieży pn. *„Przemówić do rozumu”*.

Ponadto, w I półroczu poniesiono wydatki na zawarcie umowy - zlecenia na szeroko pojęte „doradztwo informatyczne” szkół, przedszkoli i świetlic. Zgodnie z obowiązującymi przepisami dokonano odpisu w wysokości 75,00%, na ZFŚS dla emerytów i rencistów będących pod opieką socjalną szkół i przedszkoli.

#### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Zaplanowane wydatki w kwocie 131.172,00zł zostały zrealizowane w kwocie 50.246,80zł co stanowiło 38,31%. W roku 2013 plan wydatków przekracza plan dochodów z tytułu pozwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o kwotę 11.172,00zł. Różnica jest wynikiem oszczędności jakie powstały podczas realizacji zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2012r. Środki te zostały przypisane po ostatecznym rozliczeniu roku ubiegłego na Sesji Rady Gminy w miesiącu kwietniu br. (Uchwała Rady Gminy Czarnków Nr XXXI/279/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r.). Zaplanowane i realizowane wydatki w tym dziale oparte są o uchwały: Uchwała Rady Gminy Czarnków Nr III/8/2010 z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2011-2014, oraz Uchwała Rady Gminy Czarnków Nr XXVI/233/2012 z dnia 14 grudnia 2012 roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2013 rok z późniejszymi zmianami: uchwała Nr XXX/263/2013 z dnia 28 marca 2013 roku, oraz uchwała Nr XXXII/281/2013 z dnia 29 maja 2013 roku.

W rozdziale **85153** zaplanowane wydatki w kwocie 2.000,00zł, zostały zrealizowane w pierwszym półroczu br w kwocie 1.140,00zł, co stanowiło 57,00%. Pozostałe wydatki zostały zaplanowane do realizacji w II półroczu br. zgodnie z przyjętym preliminarzem.

W rozdziale **85154** zaplanowane wydatki w kwocie 129.172,00zł zostały zrealizowane w kwocie 49.106,80zł, co stanowiło 38,02%. W rozdziale tym zaplanowana została następująca dotacja:

- §2710 zaplanowane wydatki w kwocie 4.800,00zł, na dzień 30.06.2013r. nie zostały zrealizowane. Zaplanowane wydatki to dotacja na pomoc finansową dla Gminy Piła z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu Gminy Czarnków określonych Uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXXI/272/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Piła. Realizacja nastąpi w II półroczu br. – zgodnie z umową zawartą między Gminą Czarnków a Gminą Piła.

Pozostałe wydatki zostały realizowane zgodnie z przyjętym preliminarzem.

Na dzień 30.06.2013r. brak wykonania odnotowano w paragrafach: §4270 i §4700. Realizacja planu nastąpi w II półroczu br.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Zaplanowane wydatki w kwocie 5.383.592,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.832.832,58zł, co stanowiło 52,62%. W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W I półroczu 2013r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej obejmował opieką (bez względu na rodzaj i formę) 308 rodzin. Liczba osób w tych rodzinach wyniosła 1.068 osób. Najczęstszym powodem ubiegania się o pomoc przez osoby i rodziny oraz przyznawania pomocy było:

- bezrobocie – 156 rodzin;
- ubóstwo – 235 rodzin;
- potrzeba ochrony macierzyństwa – 81 rodzin;
- niepełnosprawność – 69 rodzin;
- długotrwała i ciężka choroba – 30 rodzin;
- bezdomność – 1 osoba;
- bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 13 rodzin;
- alkoholizm – 18 rodzin;
- przemoc – 16 rodzin;
- trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego – 2 rodziny;

Ponadto, w okresie od 01.01.2013 do 30.06.2013r. świadczona została także praca socjalna, która jest świadczeniem niepieniężnym, prowadzonym na rzecz poprawy funkcjonowania osób i rodzin w ich środowisku społecznym. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie objął w I półroczu 2013 roku 16 rodzin poradnictwem specjalistycznym oraz 1 rodzinę interwencją kryzysową, której celem jest przywrócenie równowagi psychicznej i umiejętności samodzielnego radzenia sobie, a dzięki temu zapobieganie przejściu reakcji kryzysowej w stan chronicznej niewydolności psychospołecznej.

W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W rozdziale **85201** zaplanowane środki w kwocie 23.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 7.227,24zł, co stanowiło 31,42%. W rozdziale tym zaplanowane środki to: wsparcie nieletnich będących w zasięgu działania Ustawy o pieczy zastępczej. Zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego w Trzciance w I półroczu 2012r. opłacany został pobyt 2 dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej „Ośrodek Dziecka i Rodziny” w Krzyżu Wlkp.

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane z jednego źródła finansowania – środków własnych.

W rozdziale **85202** zaplanowane środki w kwocie 516.453,00zł zostały zrealizowane w kwocie 250.600,40zł, co stanowiło 48,52%. W rozdziale tym zaplanowane środki przeznaczone są na ustawowe partycypowanie w odpłatności za pobyt pensjonariuszy z terenu gminy umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej. W I półroczu Gmina Czarnków opłacała pobyt 19 osób przebywających w DPS (w Wieleniu, Falmierowie, Zagórowie, Chodzieży, Osieku, Pile i Trzciance). Średni koszt utrzymania pensjonariusza w domu pomocy społecznej ustala właściwy organ (wójt, burmistrz, prezydent, starosta, marszałek województwa) i ogłasza w wojewódzkim dzienniku urzędowym nie później niż do 31 marca każdego roku. Ogłoszenie o wysokości średniego



miesięcznego kosztu utrzymania w domu pomocy społecznej stanowi podstawę do ustalenia odpłatności za pobyt w DPS. W I półroczu poniesione stawki odpłatności pensjonariuszy za 1 miesiąc kształtowały się w wysokościach: najwyższa stawka wynosiła 2.818,70 w DPS w Osieku, najniższa stawka wynosiła 1.583,24zł w DPS w Wieleniu. Średni koszt utrzymania pensjonariusza przez okres 1 miesiąca w domu pomocy społecznej w I półroczu 2013 roku kształtował się na poziomie 2.198,25zł.

Powyższe zadanie jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym.

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane z jednego źródła finansowania – środków własnych.

W rozdziale **85206** zaplanowane środki w kwocie 13.746,00zł zostały zrealizowane w kwocie 7.246,00zł, co stanowiło 52,71%. W 2013 roku zrealizowane wydatki to wynagrodzenie w ramach umowy – zlecenia dla asystentów rodzin. Ww. wydatek zrealizowany przez GOPS zgodny jest z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, któremu przydzielono obowiązeki wspierania rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych.

W rozdziale **85212** zaplanowane wydatki w kwocie 3.506.871,00zł zrealizowane zostały w kwocie 1.931.292,25zł, co stanowiło 55,07%. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%. W rozdziale tym zrealizowane są zadania w zakresie: świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W I półroczu br. powyższe zadania w liczbach przedstawiają się w sposób następujący:

- świadczenia rodzinne – liczba świadczeń 12.159 na łączną kwotę 1.476.894,90zł –*płatne z paragrafu 3110*;
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – liczba świadczeń 47 na łączną kwotę 47.000,00zł –*płatne z paragrafu 3110*;
- składki emerytalno - rentowe od świadczeń rodzinnych 621 na łączną kwotę 88.842,55zł –*płatne z paragrafu 4110*;
- fundusz alimentacyjny – liczba świadczeń 641 na łączną kwotę 245.460,32zł –*płatne z paragrafu 3110*.

W ww. rozdziale realizowane są zadania finansowane z dwóch źródeł finansowania: dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, jak i środki własne.

Ponadto, w rozdziale tym zaplanowany został §2910 który został zrealizowany w 49,62%, tj. w kwocie 6.741,60zł, oraz §4560 i został zrealizowany w 62,06%, tj. w kwocie 2.540,00zł. Wydatki te były konsekwencją wydania przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego oraz Wójta Gminy Czarnków decyzji w sprawie nienależnie pobranych świadczeń w ubiegłych latach.

Na dzień 30.06.2013r. odnotowano brak realizacji w paragrafie §4280 - realizacja zaplanowana została na II półrocze br.

W rozdziale **85213** zaplanowane wydatki w kwocie 33.673,00zł zrealizowane zostały w kwocie 15.036,37zł, co stanowiło 44,65%. W I półroczu 2013 roku, w rozdziale tym zostały opłacone składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. Na dzień 30.06.2013r. zrealizowano: składki na łączną kwotę 15.036,37zł z tego:

świadczenia rodzinne 6.929,52zł, zasiłki stałe 6.250,06zł, Centrum Integracji społecznej 1.856,79zł.

W ww. rozdziale realizowane są zadania finansowane z następujących źródeł: dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego: na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacji na realizację własnych zadań bieżących jak i ze środków własnych. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85214** zaplanowane wydatki w kwocie 242.485,00zł zrealizowane zostały w kwocie 112.700,95zł, co stanowiło 46,48%. W rozdziale tym w I półroczu zrealizowano takie zadania jak: zasiłki jednorazowe celowe, zasiłki okresowe przyznane z powodu bezrobocia, niepełnosprawności, długotrwałej choroby, oraz udzielonego schronienia w Stowarzyszeniu Pogotowie Społeczne w Poznaniu i Stowarzyszeniu Pierwszy Krok we Wrocławiu .

W ww. rozdziale realizowane były zadania finansowane z następujących źródeł: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację własnych zadań bieżących jak i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85215** zaplanowane wydatki w wysokości 32.894,00zł zostały zrealizowane w kwocie 15.145,03zł, co stanowiło 46,04%. Poniesione wydatki w I półroczu br. związane były z wypłaceniem dodatków mieszkaniowych osobom do tego uprawnionym.

Wydatki poniesione zrealizowane były adekwatnie do upływu czasu.

W rozdziale **85216** zaplanowane wydatki w wysokości 176.143,00zł zostały zrealizowane w kwocie 88.666,97zł, co stanowiło 50,34%. Poniesione wydatki w I półroczu br. związane były z wypłaceniem zasiłków stałych osobom do tego uprawnionym:

- osoby samotnie gospodarujące – 25;
- osoby pozostające w rodzinach – 15.

Na dzień 30.06.2012r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej dokonał wypłaty 219 świadczeń na łączną kwotę 88.666,97zł.

W ww. rozdziale realizowane były zadania finansowane z następujących źródeł: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację własnych zadań bieżących jak i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85219** zaplanowane wydatki w wysokości 534.657,00zł zostały zrealizowane w kwocie 263.324,77zł, co stanowiło 49,25%. W I półroczu br. zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%. Podstawowymi wydatkami bieżącymi, które dokonywane były w tym rozdziale to m. in. sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników GOPS, oraz wydatki rzeczowe związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki.

Ponadto, w I półroczu br. przyznano i wypłacono wynagrodzenie należne opiekunowi z tytułu sprawowania opieki przyznane przez sąd 11 osobom na kwotę 988,00zł – źródło finansowania: otrzymana dotacja na zadania zlecone.

W ww. rozdziale realizowane są zadania finansowane z następujących źródeł: dotacji z budżetu

Wojewody Wielkopolskiego: na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacji na realizację własnych zadań bieżących jak i ze środków własnych. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień 30.06.2013r. odnotowano brak wykonania w paragrafie: 4430 – zgodnie z planem realizacja nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **85228** zaplanowane wydatki w wysokości 67.280,00zł zostały zrealizowane w kwocie 23.024,00zł, co stanowiło 34,22%. W I półroczu br. udzielono 7 osobom świadczeń z tytułu usług opiekuńczych – łączna liczba świadczeń wyniosła 1.596 na ogólną kwotę 23.024,00zł.

W rozdziale **85295** zaplanowane wydatki w wysokości 236.390,00zł zostały zrealizowane w kwocie 118.568,60zł, co stanowiło 50,16%. Do dnia 30.06.2013r. zrealizowane zostały wydatki rzeczowe, związane z realizacją rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”.

Pomoc świadczone w postaci 1 posiłku dziennie dla dzieci w trakcie nauki szkolnej. Zrealizowane wydatki dotyczą również kosztów związanych z zatrudnieniem osób przygotowujących posiłki. łącznie z posiłków skorzystało 203 dzieci i młodzieży (liczba świadczeń 14.457). Rodzin objętych ww. formą pomocy było 108. Ponadto, na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów ustanawiającej rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie wypłacił dodatkowe świadczenia w wysokości 200,00zł miesięcznie dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. W pierwszym półroczu 2013 roku pomoc otrzymało 26 osób na łączną kwotę 15.600zł. W ww. rozdziale realizowane są zadania finansowane z następujących źródeł: dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego: na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacji na realizację własnych zadań bieżących jak i ze środków własnych. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 276.085,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 78.826,13zł, co stanowiło 28,55%.

W rozdziale **85311** zaplanowane wydatki w kwocie 8.549,00zł nie zostały zrealizowane.

Wyasygnowane środki w budżecie gminy przeznaczone są na pomoc finansową dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gębicach i Trzciance, zgodnie z podjętą uchwałą Nr XXX/262/2013 Rady Gminy Czarnków z dnia 28 marca 2013 roku.

Realizacja zadań przez ww. WTZ ma na celu rehabilitację społeczną i zawodową, zmierzającą do ogólnego rozwoju i poprawy sprawności, (przez 13 osób niepełnosprawnych – mieszkańców Gminy Czarnków), niezależnego, samodzielnego i aktywnego życia – na miarę ich indywidualnych potrzeb. Realizacja nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **85395** zaplanowane wydatki w kwocie 267.536,00zł zostały zrealizowane w kwocie 78.826,13zł, co stanowiło 29,46%.

Od 2010 roku Gmina Czarnków - Gminny Ośrodek Pomocy realizuje projekt "Wykorzystaj szansę"

współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet VII Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej. W pierwszym okresie realizacji projektu (na dzień 30.06.2013r.) wydatki dotyczyły wypłaty wynagrodzenia pracownikom realizującym projekt, wypłaty dodatków specjalnych do wynagrodzenia dla koordynatora projektu, księgowej projektu, oraz wynagrodzenia animatora lokalnego z tytułu umowy cywilno-prawnej. Pozostałe wydatki jakie zostały zrealizowane to m.in. odpis w wysokości 75% na ZFŚS, koszty uczestnictwa w Centrum Integracji Społecznej wraz z transportem, koszty promocji oraz opłacono ubezpieczenie zdrowotne za uczestników projektu.

Ponadto, w rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano w 100,00% tj. w kwocie 360,00zł paragraf 2910. Wydatek ten był zgodny z zaleceniami pokontrolnymi Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu, który uznał poniesiony wydatek za niekwalifikowany. Wobec powyższego dokonano zwrotu środków w wysokości 360,00zł – odsetki nie zostały naliczone.

Brak wykonania w ww. rozdziale odnotowano w następujących paragrafach: 3119, 4287, 4289, 4437, 4439. Realizacja nastąpi w miarę realizacji programu - II półroczu 2013r.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 496.924,00zł zostały zrealizowane w kwocie 311.899,63zł, co stanowiło 62,77%. W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W rozdziale **85401** zaplanowane wydatki w wysokości 346.437,00zł zostały zrealizowane w kwocie 168.586,82zł, co stanowiło 48,66%. Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie świetlic w Szkołach Podstawowych na terenie gminy. W I półroczu zgodnie z ustawowymi terminami zostały zrealizowane w wyższej wysokości niż to wynikało z upływu czasu paragrafy: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz §4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%.

Brak wykonania na dzień 30.06.2013r. odnotowano w paragrafach: §4230, §4260, §4270, §4280, §4300. Realizacja nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **85415** zaplanowane wydatki w kwocie 148.018,00zł zostały zrealizowane w kwocie 143.312,81zł, co stanowiło 96,82%. Zrealizowane wydatki w I półroczu br. to wypłata dopłat do stypendium szkolnego (rok szkolny 2012/2013) dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjum, zasadniczych szkół zawodowych, liceum oraz technikum zamieszkujących teren Gminy Czarńków, będących w trudnej sytuacji materialnej.

W związku z toczącym się postępowaniem administracyjnym odnośnie nienależnie pobranych stypendium szkolnych za rok 2012, zabezpieczono w planie finansowym środki na ww. cel wraz z odsetkami w łącznej kwocie 3.776,00zł, z tego §2910-kwota 3.740,00zł, oraz §4560 – kwota 36,00zł -realizacja nastąpi w II półroczu br.

W ww. rozdziale realizowane są zadania finansowane z następujących źródeł: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego dotacja na realizację własnych zadań bieżących jak i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85446** zaplanowane wydatki w kwocie 2.469,00zł nie zostały zrealizowane w I półroczu br. W I półroczu 2013 roku brak było wniosków nauczycieli o dofinansowanie do kształcenia.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.068.681,00zł zostały zrealizowane w kwocie 409.979,26zł, co stanowiło 38,36%. W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W rozdziale **90001** zaplanowane wydatki w kwocie 125.000,00zł zrealizowane zostały w kwocie 5.148,40zł, co stanowiło 4,12%. Poniesione wydatki w tym rozdziale były realizowane zgodnie z uchwałą Rady Gminy Czarnków XXV/225/2012 z dnia 29 listopada 2012r. w sprawie dopłat do 1 m<sup>3</sup> odprowadzonych ścieków na terenie Gminy Czarnków. Na niski wskaźnik wykonania miał fakt rozliczenia I półrocza w miesiącu sierpniu br. Pozostała realizacja nastąpi wg rozliczeń miesięcznych w II półroczu br.

W rozdziale **90002** zaplanowane wydatki w kwocie 44.000,00zł zrealizowane zostały w kwocie 23.500,00zł, co stanowiło 53,41%. Poniesione wydatki w tym rozdziale związane są zaplanowanymi dotacjami celowym:

- ✓ §2710 - zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXIX/258/2013 z dnia 27 lutego 2013 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Czarnkowsko-Trzcianeckiemu na realizację zadania pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w 2013”. Na zaplanowaną kwotę na ten cel w wysokości 17.000,00zł realizacja na dzień 30.06.2013r. wyniosła 50,00% tj. kwotę 8.500,00zł. Dalsza realizacja zaplanowana jest na II półroczu 2013 roku, zgodnie z postanowieniami zawartej umowy.
- ✓ §2830 - zgodnie z podjętą uchwałą budżetową na 2013 rok zaplanowana została kwota w wysokości 15.000,00zł z przeznaczeniem na dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Ujęte środki w budżecie na rok bieżący były uchwalone w oparciu o uchwałę Rady Gminy Czarnków Nr XX/181/2012 z dnia 27 czerwca 2012r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu gminy na budowę przodowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Czarnków. Na dzień 30.06.2013r zrealizowano 100,00% dotacji tj. kwotę 15.000,00zł, co stanowiło 15 wniosków i udzielenie dotacji po 1.000,00zł każda.

Na dzień 30.06.2013r. odnotowano brak wykonania w § 4300, korekta planu nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale **90003** zaplanowane wydatki w kwocie 54.000,00zł zrealizowane zostały w kwocie 25.441,20zł, co stanowiło 47,11%. Poniesione wydatki w tym rozdziale związane są oczyszczaniem wsi – głównie wywozem nieczystości stałych z koszy ulicznych znajdujących się w poszczególnych wsiach na terenie gminy.

W rozdziale **90004** zaplanowane wydatki w kwocie 19.172,00zł zrealizowane zostały w 67,99% tj. kwocie 13.035,28zł. Poniesione wydatki w tym rozdziale związane są z utrzymaniem zieleni na terenie gminy m. in. prowadzenie zabiegów pielęgnacyjnych – obcinanie i formowanie koron drzew.

W rozdziale **90013** zaplanowane wydatki w kwocie 205.500,00zł zostały zrealizowane w kwocie 76.765,40zł co stanowiło 37,36%. Poniesione wydatki dotyczyły kosztów utrzymania w I półroczu br.

zwierząt (bezzaśpiszich) w schronisku dla zwierząt w Jędrzejewie, oraz zbiórka zwierząt uczestniczących w wypadkach i kolizjach samochodowych, wraz z unieszkodliwieniem odpadów zwierzęcych.

Stan porzuconych zwierząt na dzień 01.01.2013r. wynosił 55 szt. W ciągu I półrocza 2013 roku przyjęto 31 bezdomnych zwierząt, do adopcji oddano 38 psów i kotów. Z uwagi na bardzo zły stan zdrowia (brak możliwości wyleczenia) eutanazji poddano 2 psy, a padło 10 bezdomnych zwierząt. Stan zwierząt na dzień 30.06.2013r. wynosił 36 szt. Dzienny koszt utrzymania zwierzęcia w schronisku w roku 2013 wynosi 9,37zł brutto.

W rozdziale **90015** zaplanowane wydatki w wysokości 614.509,00zł zrealizowane zostały w kwocie 264.588,98zł, co stanowiło 43,06%. Poniesione wydatki w I półroczu 2013r. dotyczyły głównie konserwacji i oświetlenia ulic na terenie gminy. Zostały także zrealizowane w 55,10% wydatki inwestycyjne na modernizację oświetlenia ulicznego Gminy Czarnków, - omówienie realizacji zadania inwestycyjnego w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

W rozdziale **90095** zaplanowane wydatki w wysokości 6.500,00zł zostały zrealizowane w 23,08%, tj. w kwocie 1.500,00zł. Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone są głównie na edukację ekologiczną oraz propagowanie działań proekologicznych i zasad zrównoważonego rozwoju (kwota 5.000,00zł), natomiast, zrealizowane wydatki w wysokości 1.500,00zł związane były z montażem zagrożonego bocianiego gniazda. Pozostała realizacja nastąpi w II półroczu br.

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.168.728,00zł zostały zrealizowane w kwocie 414.797,28zł, co stanowiło 35,49%.

W rozdziale **92109** zaplanowane wydatki w wysokości 834.718,00zł zostały zrealizowane w kwocie 240.127,28zł, co stanowiło 28,77%. Zaplanowano i częściowo zrealizowano wydatki przeznaczone na bieżące funkcjonowanie sal wiejskich i świetlic (m. in. remonty sal wiejskich, usuwanie awarii, zakup materiałów i wyposażenia na sale wiejskie, zakup usług pozostałych itp.). Na niski wskaźnik wykonania w stosunku do upływu czasu miał fakt, iż w rozdziale tym zaplanowano także wydatki inwestycyjne w kwocie 336.841,00zł, które zostały zrealizowane w 8,25% tj. w kwocie 27.781,13zł – szczegółowe omówienie w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

Również, zaplanowana została dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury w kwocie 5.000,00zł która nie została zrealizowana, z uwagi na fakt iż ww. instytucja nie rozpoczęła działalności do dnia 30.06.2013r.

W rozdziale **92116** zaplanowane wydatki w wysokości 330.010,00zł zrealizowane zostały w kwocie 174.670,00zł, co stanowiło 52,93%. Poniesione wydatki w tym rozdziale to dotacja podmiotowa dla Instytucji Kultury – Biblioteki Publicznej Gminy Czarnków. Dyrektor Instytucji Kultury złożył Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samorządowej Instytucji Kultury, która stanowi odrębną część niniejszej informacji.

W rozdziale **92195** zaplanowane wydatki w wysokości 4.000,00zł nie zostały zrealizowane na dzień 30.06.2013r. Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą organizacji dożynek wiejskich. Realizacja nastąpi w III kw. br.

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

Zaplanowane wydatki w kwocie 277.850,00zł zostały zrealizowane w kwocie 118.439,87zł, co stanowiło 42,63%.

W rozdziale **92605** zaplanowane wydatki w wysokości 202.581,00zł zrealizowane zostały w kwocie 92.792,56zł, co stanowiło 45,81%. W rozdziale tym realizowane zostały zadania w zakresie upowszechniania wśród dzieci i młodzieży wiejskiej kultury fizycznej i sportu. Na dzień 30.06.2013r. wydatki dotyczyły m.in. z utrzymaniem boisk sportowych, przewozów zawodników na rozgrywki, opłat za sędziowanie meczy, różnych opłat i składek, remontów nawierzchni na boiskach, pozostałe środki przeznaczono głównie na organizację imprez sportowych na terenie Gminy Czarnków, a także na ufundowanie nagród i okolicznościowych grawertonów.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki majątkowe w wysokości 7.000,00zł, które na dzień 30.06.2013r. nie zostały zrealizowane. Szczegółowe omówienie realizacji w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszej informacji.

W rozdziale **92695** zaplanowane środki w kwocie 75.269,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 25.647,31zł, co stanowiło 34,07%.

W pierwszym półroczu 2013 roku zostały ogłoszony konkurs, w wyniku którego zostały wyłonione podmioty realizujące zadania publiczne. Wobec powyższego w rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano w 100,00% dotacje w paragrafie 2360, w zakresie: wspierania i upowszechniania kultury fizycznej:

- dotacja celowa w kwocie 9.500,00zł dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „VENUS” w Jędrzejewie – organizacja obozu sportowo-koszykarskiego, oraz udział w rozgrywkach ligowych i turniejach;
- dotacja celowa w kwocie 1.500,00zł dla Stowarzyszenia Kobiet Aktywnych w Hucie – organizacja imprezy sportowo-rekreacyjnej – II Festyn sportowo-rekreacyjny „Ruch rzeźbi ciało, serce i umysł”.

Pozostałe wydatki, które zostały zrealizowane dotyczyły przede wszystkim realizacji przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego.

Brak wykonania na dzień 30.06.2013r. odnotowano w §4430. Realizacja nastąpi w II półroczu br.

### **Wyjaśnienia do wydatków poniesionych w 2013 roku w paragrafach 2910 i 4560.**

W I półroczu 2013 roku wydatki w ww. paragrafach wystąpiły w rozdziałach: 85212, 85395 i 85415.

**Rozdział 85212:** Wydatki w paragrafach 2910 i 4560 były konsekwencją wydania przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego oraz Wójta Gminy Czarnków decyzji w sprawie nienależnie pobranych świadczeń w ubiegłych latach. Realizacja na dzień 30.06.2013r przedstawiała się w sposób następujący: §2910 – 49,62%, natomiast §4560 – 62,06%. Dalsza realizacja nastąpi w II półroczu br.

**Rozdział 85395:** Wydatki w paragrafie 2910 na dzień 30.06.2013r. zrealizowano w 100,00%. Wydatek ten był zgodny z zaleceniami pokontrolnymi Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu, który uznał poniesiony wydatek za niekwalifikowany. Wobec powyższego dokonano zwrotu środków w wysokości 360,00zł – odsetki nie zostały naliczone.

Rozdział 85415: W związku z toczącym się postępowaniem administracyjnym odnośnie nienależnie pobranych stypendium szkolnych za rok 2012, zabezpieczono w planie finansowym środki na ww. cel wraz z odsetkami w łącznej kwocie 3.776,00zł, z tego §2910-kwota 3.740,00zł, oraz §4560 – kwota 36,00zł -realizacja nastąpi w II półroczu br.

**Uzyskane środki z darowizn i dotacji wykorzystano zgodnie z ich przeznaczeniem.**

**DOTACJE I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE I INNYCH ZLECONYCH USTAWAMI**

W I półroczu br. zrealizowano:

***Dotacje z Krajowego Biura Wyborczego***

Dochody: Zaplanowane dotacje w kwocie 1.840,00zł zostały zrealizowane w kwocie 918,00zł, co stanowiło 49,89%.

Wydatki: Zaplanowane wydatki w kwocie 1.840,00zł zostały zrealizowane w kwocie 571,82zł, co stanowiło 31,08%.

Zaplanowane i częściowo zrealizowane na dzień 30.06.2013r. zadanie z dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego to: prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2013 roku.

***Dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego***

Dochody: Zaplanowane dotacje w kwocie 4.257.911,15zł zostały zrealizowane w kwocie 2.595.886,15zł, co stanowiło 60,97%.

Wydatki: Zaplanowane wydatki w kwocie 4.257.911,15zł zostały zrealizowane w kwocie 2.570.794,57zł, co stanowiło 60,38%.

Zaplanowane i częściowo zrealizowane na dzień 30.06.2013r. zadania z dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami otrzymanej z budżetu Wojewody Wielkopolskiego to:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, oraz koszty postępowania w sprawie jego zwrotu;
- wydatki związane utrzymaniem etatów związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;
- wydatki związane z szeroko pojętą „opieką społeczną” m. in: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, wypłacenie wynagrodzenia należnego opiekunowi z tytułu sprawowania opieki przyznanego przez sąd, jak również dodatkowe świadczenia miesięcznie dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.



## **DOTACJE I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

W I półroczu zrealizowano:

Zaplanowane i częściowo zrealizowane dochody i wydatki na dzień 30.06.2013r. dotyczą zadań związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego to:

- dotacja z budżetu Gminy Wieleń, z przeznaczeniem na realizację przygotowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym w Jędrzejewie dzieci z terenu Gminy Wieleń – zrealizowano w 66,67%;
- dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego - Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy - przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Jędrzejewo – dotyczy to zadania wprowadzonego po stronie wydatków pn. *Przebudowa drogi gminnej Jędrzejewo-Plany wraz z projektem budowlanym* – realizacja nastąpi w II półroczu br.

Dochody: Zaplanowane dotacje w kwocie 142.500,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.000,00zł, co stanowiło 1,40%.

Wydatki: Zaplanowane wydatki w kwocie 142.500,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.000,00zł, co stanowiło 1,40%.

## **REALIZACJA WYDATKÓW NIEWYGASAJĄCYCH**

Rada Gminy Czarnków nie ustaliła wydatków niewygasających z upływem roku 2012.

## **WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI ŚRODKÓW Z POMOCY UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU ORAZ ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z INNYCH ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI.**

Zaplanowane wydatki na ten cel sklasyfikowane są w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Ogółem plan na dzień 30.06.2013r. to kwota 4.891.566,00zł.

W ramach ww. wydatków realizowane są takie programy jak:

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013;
- Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013;
- PO RYBY 2007-2013.
- Projekt Partnerski Comenius;
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki.

Poniższa tabela przedstawia zadania na 2013 rok, które realizowane są w ramach ww. projektów – stan na dzień 30.06.2013r. – w kwotach ogółem przeznaczonych na dany projekt.

L.p.	Nazwa programu	Plan na dzień 30.06.2013r.	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.
<b>I.</b>	<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>577 462,00</b>	<b>108 617,76</b>
1.1.	Program: Uczenie się przez całe życie - Projekt Partnerski COMENIUS Program partnerski Comeniusa "Uczenie się przez całe życie	30 961,00	30 959,73
1.2.	Program: PROGRAM OPERACYJNY KAPITAŁ LUDZKI Priorytet: Priorytet VII Promocja integracji społecznej Działanie: Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji <b>Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej "Wykorzystaj szanse"</b>	265 070,00	77 658,03
1.3.	Program PO RYBY 2007-2013 Oś priorytetowa: 4 Zrównowazony rozwój obszarów zależnych od rybactwa Środek4.1: Rozwój obszarów zależnych od rybactwa z wyłączeniem realizacji operacji polegających na funkcjonowaniu lokalnej grupy rybackiej LGR oraz nabywaniu umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności Poddziałanie 1: Wzmocnienie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa <b>Remont dachu na budynku mieszkalnym wielorodzinnym w Gębiczynie 22</b>	62 061,00	0,00
1.4.	Program PO RYBY 2007-2013 Oś priorytetowa: 4 Zrównowazony rozwój obszarów zależnych od rybactwa Środek4.1: Rozwój obszarów zależnych od rybactwa z wyłączeniem realizacji operacji polegających na funkcjonowaniu lokalnej grupy rybackiej LGR oraz nabywaniu umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności Poddziałanie 1: Wzmocnienie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa <b>Remont dachu na budynku użytkowo-mieszkalnym w Kuźnicy Czarnkowskiej ul. Różana 3</b>	122 204,00	0,00
1.5.	Program PO RYBY 2007-2013 Oś priorytetowa: 4 Zrównowazony rozwój obszarów zależnych od rybactwa Środek4.1: Rozwój obszarów zależnych od rybactwa z wyłączeniem realizacji operacji polegających na funkcjonowaniu lokalnej grupy rybackiej LGR oraz nabywaniu umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności Poddziałanie 1: Wzmocnienie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa <b>Wymiana okien w Szkole Podstawowej w Jędrzejewie</b>	97 166,00	0,00
<b>II.</b>	<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>4 314 104,00</b>	<b>2 966 400,80</b>
2.1.	Program PO RYBY 2007-2013 Oś priorytetowa: 4 Zrównowazony rozwój obszarów zależnych od rybactwa Oś priorytetowa: 4 Zrównowazony rozwój obszarów zależnych od rybactwa Środek4.1: Rozwój obszarów zależnych od rybactwa z wyłączeniem realizacji operacji polegających na funkcjonowaniu lokalnej grupy rybackiej LGR oraz nabywaniu umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności Poddziałanie 4: ochrona środowiska lub dziedzictwa przyrodniczego na obszarach zależnych od rybactwa w celu utrzymania jego atrakcyjności lub przywrócenia potencjału produkcyjnego sektora rybactwa, w przypadku jego zniszczenia w wyniku klęski żywiołowej <b>Budowa kolektora deszczowego w celu odwodnienia gruntów gminnych w miejscowości Sarbia-Sarbka wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną</b>	134 299,00	0,00

L.p.	Nazwa programu	Plan na dzień 30.06.2013r.	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.
2.2.	<p>Program PO RYBY 2007-2013</p> <p>Oś priorytetowa: 4 Zrównowazony rozwój obszarów zależnych od rybactwa</p> <p>Oś priorytetowa: 4 Zrównowazony rozwój obszarów zależnych od rybactwa</p> <p>Środek4.1: Rozwój obszarów zależnych od rybactwa z wyłączeniem realizacji operacji polegających na funkcjonowaniu lokalnej grupy rybackiej LGR oraz nabywaniu umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności</p> <p>Poddziałanie 4: ochrona środowiska lub dziedzictwa przyrodniczego na obszarach zależnych od rybactwa w celu utrzymania jego atrakcyjności lub przywrócenia potencjału produkcyjnego sektora rybactwa, w przypadku jego zniszczenia w wyniku klęski żywiołowej</p> <p><b>Odwodnienie drogi gminnej w centrum wsi Kuźnica Czarnkowska</b></p>	22 780,00	0,00
2.3.	<p>Program: PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH 2007-2013 (PROW)</p> <p>Oś III Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej</p> <p>Działanie: 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej</p> <p><b>Budowa sieci wodociągowej Huta, Hutka, Gębice, Gębiczyn wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną - zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców</b></p>	793 876,00	0,00
2.4.	<p>Program: WIELKOPOLSKI REGIONALNY PROGRAM OPERACYJNY NA LATA 2007-2013 (WRPO)</p> <p>Priorytet: III Środowisko przyrodnicze</p> <p>Działanie: 3.4. Gospodarka wodno-ściekowa</p> <p><b>Modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków</b></p>	8 131,00	0,00
2.5.	<p>Program: WIELKOPOLSKI REGIONALNY PROGRAM OPERACYJNY NA LATA 2007-2013 (WRPO)</p> <p>Priorytet: III Środowisko przyrodnicze</p> <p>Działanie: 3.4. Gospodarka wodno-ściekowa</p> <p><b>Budowa kanalizacji sanitarnej w Hucie wraz z aktualizacją dokumentacji technicznej - zaspokojenie potrzeb mieszkańców</b></p>	8 131,00	0,00
2.6.	<p>Program: WIELKOPOLSKI REGIONALNY PROGRAM OPERACYJNY NA LATA 2007-2013 (WRPO)</p> <p>Priorytet: III Środowisko przyrodnicze</p> <p>Działanie: 3.4. Gospodarka wodno-ściekowa</p> <p><b>Budowa kanalizacji sanitarnej Romanowo Dolne, Romanowo Górne, Walkowice - zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Czarnków</b></p>	3 346 887,00	2 966 400,80
<b>OGÓLEM I+II:</b>		<b>4 891 566,00</b>	<b>3 075 018,56</b>

## WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan związany z wydatkami majątkowymi w I półroczu 6 krotnie ulegał zmianom. Porównując wysokość planowanych kwot na wydatki majątkowe wynikające z:

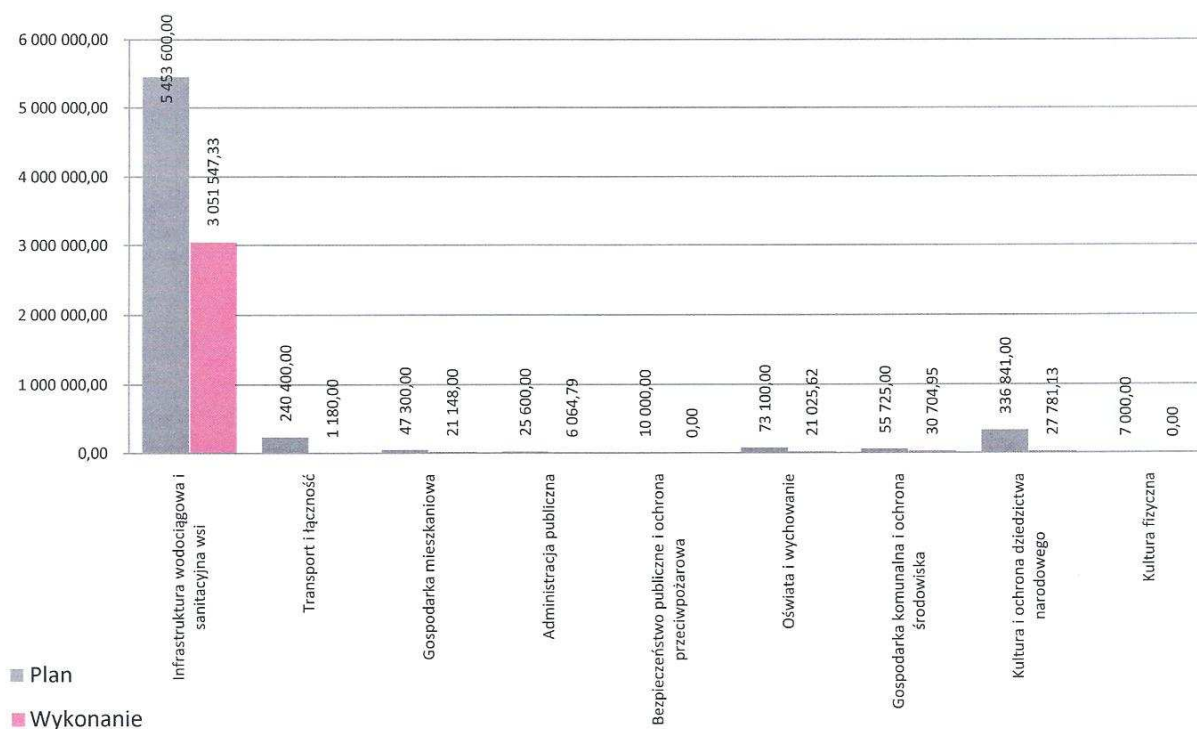
- przyjętej w grudniu 2012 r. uchwały budżetowej - kwota 5.434.768,00zł;
- planu wydatków majątkowych na dzień 30.06.2013r. – kwota 6.249.566,00zł;

można jednoznacznie stwierdzić, iż nastąpił wynik dodatni - wzrost kwotę 814.798,00zł.

Zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie 6.249.566,00zł (w tym wydatki inwestycyjne realizowane w ramach limitów na wieloletnie programy inwestycyjne) w I półroczu br. zrealizowane zostały w kwocie 3.159.451,82zł, co stanowiło 50,55%. Na kształt planu na dzień 30.06.2013r. wpływ miały liczne zmiany dokonywane w tym zakresie w I półroczu br. Analizując zakres zrealizowanych wydatków majątkowych należy jednoznacznie stwierdzić, iż ich część została zaplanowana do realizacji w II półroczu. Wszystkie wydatki majątkowe są poprzedzone długofalowymi przygotowaniem i zakończone zostają procedurami przetargowymi, wpływ na poziom ich wykonania ma także sezonowość i specyfika prac. Ponadto, niektóre z zadań uzależnione są od pozyskania środków pochodzących z UE. Aplikacja o środki powstaje z dużym wyprzedzeniem czasowym, jednak skomplikowana procedura i czas oczekiwania na decyzję o przyznaniu środków często ma wpływ na możliwość realizacji wydatków dopiero w II półroczu.

Zestawienie tabelaryczne odzwierciedla stan danej inwestycji – określonej m in. jako inwestycja w toku, inwestycja zakończona.

Poniższe zestawienie przedstawia realizację zakupów i wydatków inwestycyjnych na dzień 30.06.2013r. w ujęciu graficznym i tabelarycznym:



Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na dzień 30.06.2013r	Wykonanie na dzień 30.06.2013r	%	Opis
010			<b>Roľnictwo i łowiectwo</b>	<b>5 453 600,00</b>	<b>3 051 547,33</b>	<b>55,95%</b>	X
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	5 453 600,00	3 051 547,33	55,95%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 139 496,00	85 146,53	7,47%	X
			Zadania				X
			Budowa kanalizacji sanitarnej Romanowo Dolne, Romanowo Górne, Wałkowie - zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Czarnków	291 896,00	6 000,21	2,05%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja przerwana, ze względu zejście wykonawcy z budowy. Gmina Czarnków jest w trakcie prac inwentaryzacyjnych, przygotowania kosztorysów i prac nad SIWZ, w celu ogłoszenia nowego przetargu.
			Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śmieszkowo, ul. Szkolna - etap II	375 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku - na dzień 30.06.2013r. trwają roboty budowlane - planowany termin zakończenia 31.10.2013r.
			Budowa sieci wodociągowej Huta, Hutka, Gębice, Gębiczyn wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną - zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców	182 592,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku z planowanym terminem zakończenia robót do dnia 30.06.2013r. W dniu 28.06.2013r. nastąpiło zakończenie inwestycji i protokolarny odbiór wykonanych robót. Płatność złożonej faktury nastąpiła w miesiącu lipcu br.
			Budowa sieci wodociągowej z przyłączami dla wsi Wałkowie (Błota) wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym	178 862,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku - na dzień 30.06.2013r. trwają roboty budowlane - planowany termin zakończenia 31.10.2013r.
			Budowa sieci wodociągowej z przyłączami dla wsi Zofiowo (Wybudowanie) wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym	10 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku - zlecono wykonanie projektu budowlanego.
			Budowa sieci wodociągowej z przyłączami na ODJ w Brzeźnie (Kociolki) wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym - II etap	89 146,00	79 146,32	88,78%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku.
			Przebudowa zamarzającego odcinka rurociągu sieci wodociągowej z przyłączami w Kuźnicy Czarnkowskiej, ul. Polna	12 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja zaplanowana do realizacji w II półroczu 2013 roku.
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 080 444,00	1 721 567,50	82,75%	X
			Zadania				X
			WRPO 2007-2013 Budowa kanalizacji sanitarnej Romanowo Dolne, Romanowo Górne, Wałkowie - zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Czarnków	2 070 384,00	1 721 567,50	83,15%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja przerwana, ze względu zejście wykonawcy z budowy. Gmina Czarnków jest w trakcie prac inwentaryzacyjnych, przygotowania kosztorysów i prac nad SIWZ, w celu ogłoszenia nowego przetargu.
			WRPO 2007-2013 Budowa kanalizacji sanitarnej w Hucie wraz z aktualizacją dokumentacji technicznej - zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Czarnków	5 030,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Zaplanowane wydatki dotyczą promocji projektu - realizacja nastąpi po zakończeniu wszystkich inwestycji w ramach projektu "Ochrona wód zlewni rzeki Noteć - aglomeracji Brzeźno"
			WRPO 2007-2013 Modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków	5 030,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Zaplanowane wydatki dotyczą promocji projektu - realizacja nastąpi po zakończeniu wszystkich inwestycji w ramach projektu "Ochrona wód zlewni rzeki Noteć - aglomeracji Brzeźno"
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	651 347,00	0,00	0,00%	X
			Zadania				X
			PO RYBY 2007-2013 Budowa kolektora deszczowego w celu odwodnienia gruntów gminnych w miejscowości Sarbia-Sarbka wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym	92 808,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Gmina Czarnków złożyła wniosek o dofinansowanie projektu w ramach programu - PO RYBY 2007-2013. Na dzień 30.06.2013r. brak było rozstrzygnięcia ww. wniosku o dofinansowanie.
			PO RYBY 2007-2013 Odwodnienie drogi gminnej w centrum wsi Kuźnica Czarnkowska	18 224,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. W I półroczu br. zostały przygotowane dokumenty niezbędne do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach programu PO RYBY 2007-2013. Nabór wniosków - II półroczu br.
			PROW 2007-2013 Budowa sieci wodociągowej Huta, Hutka, Gębice, Gębiczyn wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną - zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców	540 315,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku z planowanym terminem zakończenia robót do dnia 30.06.2013r. W dniu 28.06.2013r. nastąpiło zakończenie inwestycji i protokolarny odbiór wykonanych robót. Płatność złożonej faktury nastąpiła w miesiącu lipcu br.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na dzień 30.06.2013r	Wykonanie na dzień 30.06.2013r	%	Opis
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 582 313,00	1 244 833,30	78,67%	X
			Zadania				X
			PO RYBY 2007-2013 Budowa kolektora deszczowego w celu odwodnienia gruntów gminnych w miejscowości Sarbia-Sarbka wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym	41 491,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Gmina Czarnków złożyła wniosek o dofinansowanie projektu w ramach programu - PO RYBY 2007-2013. Na dzień 30.06.2013r. brak było rozstrzygnięcia ww. wniosku o dofinansowanie.
			PO RYBY 2007-2013 Odwodnienie drogi gminnej w centrum wsi Kuźnica Czarnkowska	4 556,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. W I półroczu br. zostały przygotowane dokumenty niezbędne do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach programu PO RYBY 2007-2013. Nabór wniosków - II półrocze br.
			PROW 2007-2013 Budowa sieci wodociągowej Huta, Hutka, Gębice, Gębiczyn wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną - zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców	253 561,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku z planowanym terminem zakończenia robót do dnia 30.06.2013r. W dniu 28.06.2013r. nastąpiło zakończenie inwestycji i protokolarny odbiór wykonanych robót. Platność złożonej faktury nastąpiła w miesiącu lipcu br.
			WRPO 2007-2013 Budowa kanalizacji sanitarnej Romanowo Dolne, Romanowo Górne, Walkowice - zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Czarnków	1 276 503,00	1 244 833,30	97,52%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja przerwana, ze względu zejście wykonawcy z budowy. Gmina Czarnków jest w trakcie prac inwentaryzacyjnych, przygotowania kosztorysów i prac nad SIWZ. w celu ogłoszenia nowego przetargu.
			WRPO 2007-2013 Budowa kanalizacji sanitarnej w Hucie wraz z aktualizacją dokumentacji technicznej - zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Czarnków	3 101,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Zaplanowane wydatki dotyczą promocji projektu - realizacja nastąpi po zakończeniu wszystkich inwestycji w ramach projektu "Ochrona wód zlewni rzeki Noteć - aglomeracji Brzeźno"
			WRPO 2007-2013 Modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków	3 101,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Zaplanowane wydatki dotyczą promocji projektu - realizacja nastąpi po zakończeniu wszystkich inwestycji w ramach projektu "Ochrona wód zlewni rzeki Noteć - aglomeracji Brzeźno"
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>240 400,00</b>	<b>1 180,00</b>	<b>0,49%</b>	<b>X</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	240 400,00	1 180,00	0,49%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	240 400,00	1 180,00	0,49%	X
			Zadania				X
			Przebudowa chodnika na ulicy Kościelnej w Kuźnicy Czarnkowskiej wraz z dokumentacją geodezyjną i projektową	12 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Na dzień 30.06.2013 trwały negocjacje z potencjalnymi wykonawcami na sporządzenie dokumentacji geodezyjno-projektowej.
			Przebudowa drogi gminnej do cmentarza komunalnego w Romanowie Górnym	80 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja została zaplanowana do realizacji w III kwartale br. (wakacje letnie) w związku z bezpośrednim sąsiedztwem, drogi ze Szkołą Podstwową i Przedszkolem.
			Przebudowa drogi gminnej Jędrzejewo - Plany wraz z projektem budowlanym	148 400,00	1 180,00	0,80%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku. W I półroczu br. wykonano dokumentację techniczną.
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>47 300,00</b>	<b>21 148,00</b>	<b>44,71%</b>	<b>X</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	47 300,00	21 148,00	44,71%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 300,00	0,00	0,00%	X
			Zadania				X
			Budowa szatni dla sportowców na boisku sportowym w Zofiowie wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym	12 300,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku. Na dzień 30.06.2013 zlecono wykonanie map geodezyjnych.
			Utwardzenie placu przy cmentarzu komunalnym w Romanowie Górnym	13 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Planowana realizacja zadania w II półroczu 2013 roku.
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	21 148,00	96,13%	X
			Zadania				X
			Zakup gruntów - działka Nr 43/8 pol. w m. Sarbia oraz działka Nr 70/10 w m. Białężyn	22 000,00	21 148,00	96,13%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Zakup inwestycyjny zrealizowany.
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>25 600,00</b>	<b>6 064,79</b>	<b>23,69%</b>	<b>X</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	25 600,00	6 064,79	23,69%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 600,00	6 064,79	23,69%	X
			Zadania				X
			Przebudowa archiwum w Urzędzie Gminy Czarnków wraz z wymianą regałów	25 600,00	6 064,79	23,69%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku, z planowanym ostatecznym zakończeniem do dnia 30.08.2013r.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na dzień 30.06.2013r	Wykonanie na dzień 30.06.2013r	%	Opis
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>X</b>
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	0,00	0,00%	X
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	0,00	0,00%	X
			Zadania				X
			Dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu do przewozu ludzi i sprzętu ratowniczego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie	10 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. W dniu 20.06.2013r. została podpisana stosowna umowa pomiędzy Komendą Powiatową Państwowej Straży Pożarnej a Gminą Czarnków. Realizacja - przekazanie środków nastąpiło zgodnie z postanowieniami ww. umowy w miesiącu lipcu br.
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>73 100,00</b>	<b>21 025,62</b>	<b>28,76%</b>	<b>X</b>
	80104		Przedszkola	73 100,00	21 025,62	28,76%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 300,00	16 352,85	23,94%	X
			Zadania				X
			Urządzenie i wyposażenie placu zabaw w Zofiowie	15 000,00	14 999,85	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja zakończona.
			Wykonanie instalacji c.o. w Publicznym Przedszkolu w Gębicach wraz z dokumentacją techniczną	53 300,00	1 353,00	2,54%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku - na dzień 30.06.2013r. trwają roboty budowlane z planowanym terminem zakończenia robót do dnia 23.08.2013r.
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 800,00	4 672,77	97,35%	X
			Zadania				X
			Zakup zmywarko-wyparzarki dla Przedszkola Publicznego w Śmieszkowie - oddział Romanowo Dolne	4 800,00	4 672,77	97,35%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Zakup inwestycyjny zrealizowany.
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>55 725,00</b>	<b>30 704,95</b>	<b>55,10%</b>	<b>X</b>
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	55 725,00	30 704,95	55,10%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 725,00	30 704,95	55,10%	X
			Zadania				X
			Budowa dodatkowego oświetlenia drogowego w Białężynie wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym	17 280,00	615,00	3,56%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku. Na dzień 30.06.2013 zlecono wykonanie projektu budowlanego.
			Budowa dodatkowego oświetlenia drogowego w miejscowości Śmieszkowo przy ul. Leśnej , wraz z projektem budowlanym	2 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja w toku. Na dzień 30.06.2013 zlecono wykonanie projektu budowlanego.
			Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Czarnków	36 445,00	30 089,95	82,56%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja zakończona.
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>336 841,00</b>	<b>27 781,13</b>	<b>8,25%</b>	<b>X</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	336 841,00	27 781,13	8,25%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 323,00	7 512,00	2,49%	X
			Zadania				X
			Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Średnicy	279 242,00	12,00	0,01%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Na dzień 30.06.2013r. Gmina Czarnków oczekuje na rozszerzenie postępowania konkursowego o dofinansowanie zadania w ramach PROW 2007-2013.
			Wykonanie wraz z montażem okapu przyściennego z wyposażeniem w kuchni Sali wiejskiej w Komorzewie	3 831,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Realizacja inwestycji nastąpi w III kw. br.
			Zagospodarowanie terenu przy świetlicy - budowa altany	7 500,00	7 500,00	100%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja zakończona.
			Założenie klimatyzacji w sali wiejskiej w Mikołajewie	10 750,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Planowana realizacja inwestycji - II półrocze 2013 roku.
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 518,00	20 269,13	57,07%	X
			Zadania				X
			Doposażenie sali wiejskiej - "Zakup zmywarki podblatowej z funkcją wyparzania wraz z wyposażeniem do Sali wiejskiej w Sarbce"	5 638,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Planowana realizacja zakupu inwestycyjnego w III kw. br.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na dzień 30.06.2013r	Wykonanie na dzień 30.06.2013r	%	Opis
			Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej w Romanowie Dolnym - zakup pieca konwekcyjnego, zmywarki oraz kuchni stołowej gazowej	13 980,00	13 979,68	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja zakończona.
			Zakup i montaż komór chłodniczych na sali wiejskiej w Komorzewie	9 300,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Planowana realizacja zakupu inwestycyjnego w III kw. br.
			Zakup inwestycyjny na zaplecze sali wiejskiej w Marunowie - zakup zmywarko-wypaźarki i taboretu gazowego	6 600,00	6 289,45	95,29%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Inwestycja zakończona.
926			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>7 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>X</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	7 000,00	0,00	0,00%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	0,00	0,00%	X
			Zadania				X
			Przebudowa boiska sportowego w Sarbi	7 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2013 rok. Planowana realizacja zakupu inwestycyjnego w III kw. br.
<b>Razem:</b>				<b>6 249 566,00</b>	<b>3 159 451,82</b>	<b>50,55%</b>	



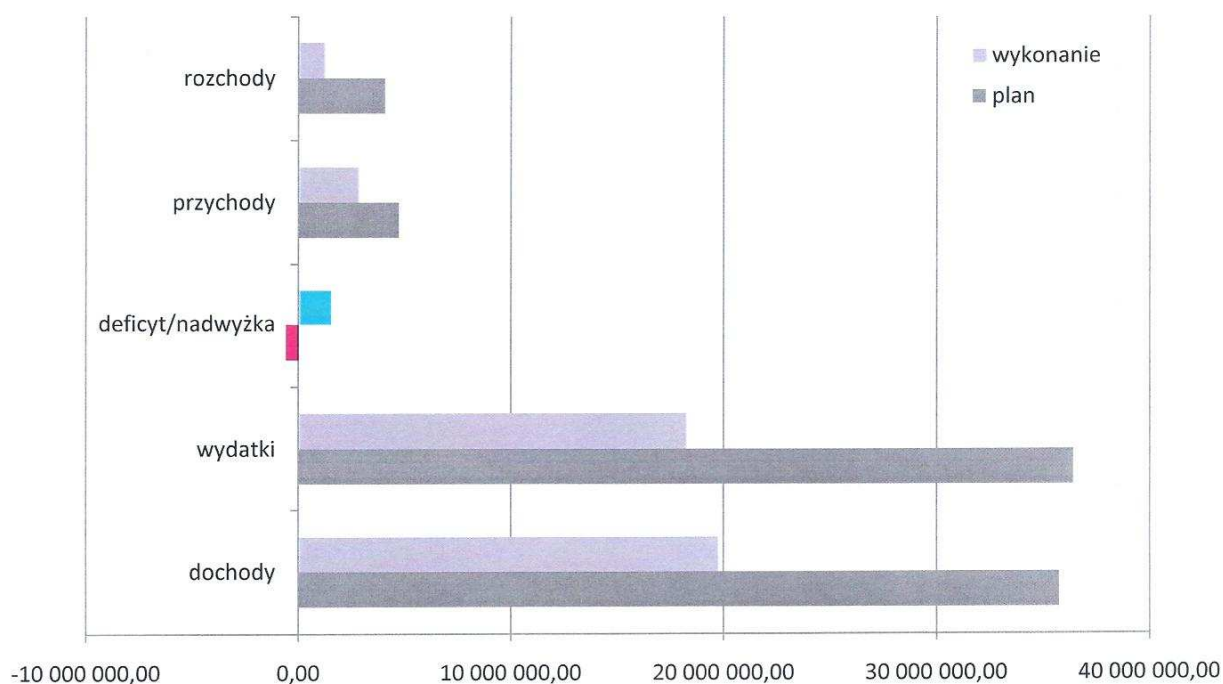
## DEFICYT, NADWYŻKA BUDŻETOWA

### REALIZACJA DOCHODÓW, WYDATKÓW, PRZYCHODÓW, ROZCHODÓW, DEFICYTU/NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	Deficyt/Nadwyżka	Przychody	Rozchody
<b>Plan</b>	35.750.925,00zł	36.405.925,00zł	<b>655.000,00zł</b>	4.725.783,00zł w tym; Kredyty i pożyczki 2.900.000,00zł wolne środki 1.825.783,00zł	4.070.783,00zł
<b>Wykonanie</b>	19.734.672,61zł	18.222.188,78zł	<b>1.512.483,83zł</b>	2.796.393,92zł w tym: Kredyty i pożyczki 0,00zł wolne środki 2.796.393,92zł*	1.200.400,00zł

\*wolne środki z lat ubiegłych

Realizacja dochodów, wydatków, deficytu/nadwyżki, przychodów i rozchodów w I półroczu br. roku w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



Uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/245/2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku w sprawie budżetu na rok 2013, przyjęto do realizacji budżet jako budżet zrównoważony. Po dokonanej zmianie Uchwałą Rady Gminy Nr XXXI/279/2013 z dnia 25.04.2013r., uchwałą Nr XXXII/289/2013 z dnia 29.05.2013r., oraz uchwałą

XXXIII/296/2013 z dnia 26.06.2013r. planowany deficyt na dzień 30.06.2013r. wynosił 655.000,00zł. W I półroczu 2013 roku w wyniku realizacji budżetu uzyskano nadwyżkę budżetową w kwocie 1.512.483,83zł. Planowane przychody (plan po zmianie) w kwocie 4.725.783,00zł (w tym kredyty i pożyczki w kwocie 2.900.000,00zł, oraz wolne środki 1.825.783,00zł) zostały zrealizowane w kwocie 2.796.393,92zł (w tym kredyty i pożyczki 0,00zł, oraz wolne środki w kwocie 2.796.393,92zł). Planowane rozchody w kwocie 4.070.783,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.200.400,00zł. Zrealizowane rozchody na dzień 30.06.2013r. to: ratalna spłata pożyczki zaciągniętej w 2009 roku, z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, ratalne spłaty pożyczki zaciągniętej w 2011 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, raty kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w latach 2008-2009, raty kredytu zaciągniętego w 2010 roku, raty kredytu zaciągniętego w 2011 roku oraz pierwsza rata kredytu zaciągniętego w 2012 roku. Ww. spłaty dokonywane były w wymaganych terminach, zgodnie z warunkami poszczególnych umów.

#### **JEDNOSTKI POMOCNICZE**

W budżecie na 2013 rok dla jednostek pomocniczych – 24 sołectw zostały wyodrębnione środki po stronie wydatków w kwocie 4.800,00zł. Po dokonanych zmianach w I półroczu 2013 roku łączny plan jednostek pomocniczych na dzień 30.06.2013r. wynosił 122.914,00zł. Zaplanowane wydatki w kwocie 122.914,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 39.940,42zł, co stanowiło 32,49%. Na dzień 30.06.2013r. nie odnotowano przekroczenia zaplanowanych kwot.

#### **JEDNOSTKI POMOCNICZE – FUNDUSZ SOŁECKI**

W 2012 roku Rada Gminy Czarnków podjęła uchwałę Nr XVII/154/2012 z dnia 29 lutego 2012 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy na 2013 rok środków stanowiących fundusz sołecki. Fundusz sołecki został wyliczony w oparciu o algorytm zawarty w ustawie do dwóch miejsc po przecinku – co stanowi kwotę 388.175,64zł. Do budżetu gminy oszacowane przedsięwzięcia zostały po stronie planu zaokrąglone do pełnych złotych, jednak realizacja następować będzie do kwot wyliczonych z algorytmu. Fundusz sołecki na 2013 rok po stronie planu wynosi 388.189zł. Należy tu nadmienić iż Fundusz Sołecki jest integralną częścią budżetu gminy. Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego ujmowane są jako wydatki budżetu gminy.

Fundusz sołecki jest częścią budżetu gminy, dlatego to Wójt dysponuje środkami funduszu sołeckiego, jednak także od aktywności mieszkańców, sołtysa i radnych zależy, kiedy (w którym miesiącu danego roku) urząd gminy uruchomi środki i zakupi towary lub usługi związane z przedsięwzięciami ujętymi we wnioskach i przyjętych do realizacji.

Wszystkie przedsięwzięcia ujęte w Funduszu sołeckim są zgodne z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym i nie są sprzeczne z ustawą o sporcie.

Poniższa tabela przedstawia Fundusz sołecki wg. przedsięwzięć z realizacją na dzień 30.06.2013r.:

Funduszu Sołecki – przedsięwzięcia

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na sołectwo wg algorytmu	Planowane wydatki	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie PLAN	Wykonane na dzień 30.06.2013r.	Procent	Opis
1	Białczyn	9 561,35	9 562,00	Wsparcie działań kulturalno-rekreacyjnych Budowa wiaty-magazynu Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej Utrzymanie porządku na terenie sołectwa Uzupełnienie oświetlenia ulicznego Remont Sali wiejskiej	1 252,00 3 000,00 600,00 700,00 4 000,00 8 200,00	1 229,68 0,00 0,00 56,70 0,00	97,44% 0,00% 0,00% 8,10% 0,00%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
2	Brzeźno	24 442,92	24 443,00	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej Utrzymanie porządku i estetyki na terenie wsi Organizacja wydarzeń kulturalno-rekreacyjnych Promocja sołectwa	4 700,00 9 143,00 2 300,00 100,00	2 201,94 1 707,73 0,00 0,00	0,00% 18,68% 0,00% 0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
3	Bukowiec	10 188,73	10 189,00	Utrzymanie sali wiejskiej w Bukowcu Wykonanie wiaty utwardzenie placu i naprawa ogrodzenia przy sali Utrzymanie sali wiejskiej z doposażeniem Utrzymanie porządku na wsi	4 480,00 5 709,00 4 400,00 1 400,00	3 548,19 5 302,18 3 389,56 700,00	79,20% 92,87% 77,04% 50,00%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
4	Ciszkowo	13 200,18	13 201,00	Wsparcie imprez kulturalno-osiwiatowych i rekreacyjno-sportowych Uzupełnienie oświetlenia na terenie wsi Doposażenie OSP Ciszkowo	4 300,00 1 701,00 5 000,00	615,00 1 700,00 3 605,93	14,30% 99,94% 72,14%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie zakreślone.
5	Gajewo	16 337,11	16 338,00	Bieżące utrzymanie - remont i doposażenie Sali wiejskiej Utrzymanie porządku i zieleni Organizacja działań sportowo-rekreacyjnych Wsparcie OSP Gajewo Zakup materiałów na budowę chodnika Naprawa chodnika przy przedszkolu	3 200,00 1 000,00 1 200,00 4 938,00 1 000,00	2 504,64 59,04 1 198,02 4 928,15 955,08	78,27% 5,90% 99,84% 99,76% 95,51%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie zakreślone. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
6	Gębice	25 095,40	25 096,00	Utwardzenie ulicy Lipowej Dofinansowanie sali wiejskiej Organizacja festynu sportowo-rekreacyjnego	19 096,00 3 000,00 1 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00% 0,00% 0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
7	Gębiczyn	8 657,91	8 658,00	Wsparcie działań rekreacyjno-sportowych Zakup sprzętu kuchennego i wyposażenia sali Zadaszenie amfiteatru	2 000,00 8 658,00 7 000,00	0,00 8 549,91 6 999,15	0,00% 98,69% 99,99%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie zakreślone.
8	Góra-Pianówka	19 750,08	19 751,00	Doposażenie kompleksu boiska sportowego i placu zabaw Remont i doposażenie zaplecza świetlicy wiejskiej Wydarzenia kulturalno-sportowe i rekreacyjne Utrzymanie czystości i porządku oraz zieleni gminnej na terenie	6 551,00 1 500,00 1 700,00 3 000,00	0,00 0,00 700,00 490,12	0,00% 0,00% 41,18% 16,34%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
9	Grzępy	7 603,91	7 604,00	Zakup korytek ściekowych Bieżące utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej Utrzymanie porządku na terenie sołectwa Wsparcie działań kulturalno-rekreacyjnych	5 000,00 1 100,00 700,00 804,00	0,00 0,00 176,86 0,00	0,00% 0,00% 25,27% 0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br. Przedsięwzięcie w trakcie realizacji. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki finansowe przypadające na sołectwo wg algorytmu	Planowane wydatki	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie PLAN	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	Procent	Opis
				Naprawa i remont placu zabaw na terenie Szkoły w Hucie	6 000,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Organizacja konkursów sportowo-edukacyjnych	1 500,00	620,09	41,34%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Zakup nagród na konkurs reżyterski w Hucie	500,00	500,00	100,00%	Przedsięwzięcie zakończone.
10	Huta	18 696,07	18 697,00	Utrzymanie czystości we wsi Huta	5 000,00	1 411,92	28,24%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Organizacja zawodów sportowych w Hucie	1 000,00	300,00	30,00%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Doposażenie OSP w Hucie	2 000,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Utrzymanie sali wiejskiej w Hucie	2 697,00	1 884,11	69,86%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	3 000,00	553,00	18,43%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Realizacja projektów kulturalnych i rekreacyjno-sportowych	10 400,00	1 806,81	17,95%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
11	Jędrzejewo	25 095,40	25 096,00	Utrzymanie porządku na wsi	2 000,00	309,85	15,49%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Remont parkingu przy sali wiejskiej (WDK) i parku wiejskim	9 696,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 500,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Zakup i montaż komór chłodniczych	9 500,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Utrzymanie porządku i zieleni na terenie wsi	1 000,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Wsparcie działań placówek oświatowych	1 049,00	545,24	51,98%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	3 000,00	1 653,27	55,11%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Utrzymanie porządku w obrębie wsi	2 800,00	1 107,70	39,56%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
13	Kuznica Czarnkowska	25 095,40	25 096,00	Wsparcie organizacji projektów kulturalno-rekreacyjnych	3 000,00	150,00	5,00%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Wymiana okien na sali wiejskiej i jej malowanie	14 000,00	13 063,99	93,31%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Utrzymanie dróg gminnych	2 206,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	1 646,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Utrzymanie zieleni gminnej	2 200,00	176,00	8,00%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
14	Marunowo	11 845,03	11 846,00	Zakup ławek przy placu rekreacyjnym	1 400,00	1 400,00	100,00%	Przedsięwzięcie zakończone.
				Zakup inwestycyjny na zaplecze sali-zakup zmywarko-wypazarki i taboretu gazowego	6 600,00	6 598,45	99,98%	Przedsięwzięcie zakończone.
				Założenie klimatyzacji w sali wiejskiej	10 750,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
15	Mikolajewo	13 049,61	13 050,00	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 300,00	299,01	23,00%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Utrzymanie porządku i czystości na wsi	500,00	500,00	100,00%	Przedsięwzięcie zakończone.
				Działania kulturalne, rekreacyjno-sportowe	500,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Wykonanie ogrodzenia boiska wraz z zakupem trawy	7 840,00	3 652,80	46,34%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
16	Radolinek	9 837,40	9 838,00	Utrzymanie terenów zieleni sołectwa	1 100,00	1 100,00	100,00%	Przedsięwzięcie zakończone.
				Wydatki z zakresu kultury i szkolnictwa	898,00	894,14	99,57%	Przedsięwzięcie zakończone.
				Organizacja festynu edukacyjno-integracyjnego z udziałem Kola Seniorów	4 200,00	2 003,42	47,70%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Sprzątanie i ogrzewanie sali wiejskiej oraz utrzymanie estetyki wsi	600,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
17	Radosiew	9 310,39	9 311,00	Modernizacja sali wiejskiej w postaci wymiany okien w pomieszczeniu kuchennym i korytarzu	2 600,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Doposażenie sali wiejskiej w sprzęt AGD-zakup lodówki	1 400,00	1 339,99	95,71%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Organizacja festynu rodzinnego	511,00	510,39	99,88%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Utrzymanie porządku na wsi	800,00	294,16	36,77%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
				Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	19 600,00	18 393,68	93,85%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
18	Romanowo Dolne	25 095,40	25 096,00	Zadaszenie sceny przy boisku sportowym	1 900,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
				Wsparcie imprez środowiskowych, sportowych	2 796,00	456,54	16,33%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przydzielone na sołectwo wg algorytmu	Planowane wydatki	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie PLAN	Wykonanie na dzień 30.06.2013r.	Procent	Opis
19	Romanowo Górne	16 889,20	16 890,00	Utwardzenie placu przy emientarzu komunalnym w Romanowie Górnym Utrzymanie sali wiejskiej i c.o. obiektu Utrzymanie i estetyka wsi Organizacja festynu rodzinnego Budowa wiaty i ławek na terenie sołectwa Zabozowanie wody na emientarzu przy krzyżu Utrzymanie czystości i poprawa estetyki wsi Wsparcie działań sportowo-rekreacyjnych Doposażenie sali wiejskiej i utrzymanie czystości, drobne remonty Utrzymanie porządku i czystości na terenie wsi Bieżące utrzymanie i remont sali wiejskiej Oświetlenie placu zabaw przy przedszkolu Organizacja przedsięwzięć kulturalno-rekreacyjnych i sportowych Zagospodarowanie terenu przy świetlicy, budowa altany Utrzymanie porządku i terenów zieleni na wsi Organizacja zawodów sportowo-rekreacyjnych Doposażenie świetlicy wiejskiej	13 000,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
					2 890,00	1 200,00	41,52%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					400,00	85,04	21,26%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					600,00	600,00	100,00%	Przedsięwzięcie zakończone
					5 700,00	4 727,98	82,95%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					4 000,00	3 997,50	99,94%	Przedsięwzięcie zakończone.
					4 500,00	2 814,33	62,54%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					1 100,00	598,53	54,41%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					4 376,00	1 500,00	32,78%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					4 000,00	3 118,93	77,97%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					10 000,00	2 321,67	23,22%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					4 500,00	4 500,00	100,00%	Przedsięwzięcie zakończone.
					6 596,00	1 852,54	28,09%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					8 200,00	8 199,87	100,00%	Przedsięwzięcie zakończone.
					500,00	107,00	21,40%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					1 000,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
					163,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
					3 000,00	1 200,00	40,00%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					2 300,00	440,17	19,14%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					2 427,00	1 015,97	41,86%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					5 000,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
					900,00	261,30	29,03%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
					15 000,00	14 999,85	99,99%	Przedsięwzięcie zakończone.
					416,00	218,24	52,46%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					1 000,00	219,98	22,00%	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
					700,00	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.
<b>Razem:</b>		<b>388 175,64</b>	<b>388 189,00</b>	<b>x</b>	<b>3 388 189,00</b>	<b>166 952,92</b>	<b>43,00%</b>	

## ZAKŁAD BUDŻETOWY

W 2011 roku Rada Gminy Czarnków podjęła uchwałę Nr VI/45/2011 z dnia 31 marca 2011 roku w sprawie przekształcenia zakładu budżetowego w spółkę komunalną. W wyniku dokonanych zmian z dniem 1 sierpnia 2011 roku powstała Spółka Komunalna pn. „Zakład Usług Komunalnych spółka z o.o. w Brzeźnie” z przekształcenia Zakładu Budżetowego „Gminny Zakład Usług Wodnych i Melioracyjnych z siedzibą w Brzeźnie.

## INSTYTUCJA KULTURY

Szczegółową informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samorządowej Instytucji Kultury za pierwsze półrocze 2013 roku przedstawił Dyrektor Biblioteki Publicznej Gminy Czarnków, który stanowi odrębny załącznik do niniejszej informacji.

## OCENA SYTUACJI FINANSOWEJ PODSUMOWANIE

Wykazane dane w niniejszej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Czarnków za I półrocze 2013 roku są zgodne ze sprawozdaniami finansowymi sporządzonymi na dzień 30.06.2013r. (Rb-27S, Rb-28S, Rb-N, Rb-Z, Rb-NDS, Rb-50).

Dochody za I półrocze zrealizowano w 55,20%, a wydatki w 50,05%. Wyższe wykonanie dochodów w stosunku do wydatków wynika przede wszystkim z ujęcia w dochodach części oświatowej subwencji ogólnej na miesiąc lipiec. Bezpośredni wpływ miało też przekazanie niektórych środków i dotacji niemal w 100,00%. Przekazanie tych dochodów uwarunkowane jest od uzgodnionych terminów ich przekazywania, co ma znaczący wpływ na ich realizację.

Wydatki za I półrocze zrealizowano w 50,05%. Odnotowany niski wskaźnik realizacji wydatków w stosunku do upływu czasu wynikał bowiem z planowanym terminem realizacji zadań z zakresu remontów i zadań inwestycyjnych w II półroczu br.

Pamiętać jednak należy, że ustawa o finansach publicznych w art. 128, dzięki zapisowi, który mówi, że kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80 % kosztów realizacji zadania, wprowadziła dodatkowy obowiązek finansowy dla gmin poprzez zabezpieczenie w budżecie 20% każdej otrzymanej dotacji. Utrzymanie takiej tendencji w długim okresie stawia pod znakiem zapytania nowe przedsięwzięcia inwestycyjne. Ponadto, część zadań inwestycyjnych w większości uzależniona jest od pozyskania środków z funduszy pomocowych UE, co zostało wskazane jako źródło finansowania w załączniku wydatków majątkowych jak również w przedsięwzięciach w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Należy także nadmienić, iż realizacja większości zadań inwestycyjnych uzależniona jest od konieczności przeprowadzenia procedury przetargowej, a w konsekwencji wyłonienia wykonawcy, jak zostało to już zasygnalizowane przy omówieniu wydatków majątkowych.

Należy także zauważyć, iż w części opisowej niniejszej informacji zostały wskazane obszary w których występowały odchylenia w stosunku do upływu czasu zarówno w części dotyczącej dochodów jak i wydatków, wyjaśniając przyczyny ich powstania.

Zaplanowane przychody (stan na dzień 30.06.2013r.) w kwocie 4.725.783,00zł w tym; zaciągnięcie kredytów i pożyczek kwocie 2.900.000,00zł oraz wolne środki w kwocie 1.825.783,00zł, stanowiły źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu. W wyniku realizacji budżetu w I półroczu br. wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 1.512.483,83zł, a wolne środki z roku 2012 w kwocie 2.796.393,92zł, nie stanowiły źródła pokrycia deficytu.

W pierwszym półroczu br. w wyniku realizacji budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Zobowiązania i spłata zadłużenia odbywała się terminowo.

Na dzień 30.06.2013r. stan zadłużenia Gminy Czarnków wynosił 9.024.832,00zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z sporządzonym na dzień 30.06.2013r.

Gmina Czarnków w pierwszym półroczu nie udzieliła gwarancji ani poręczenia. Realizacja budżetu w II półroczu ze względu na przypadający termin wykonania większości zadań inwestycyjnych i większych remontów wymagać będzie ogromnej dyscypliny budżetowej.

Reasumując, realizacja poszczególnych składników budżetu na 2013 rok przebiegała celowo i racjonalnie, zgodnie z przyjętymi terminami oraz przestrzeganiu ustawy o finansach publicznych.

**Sporządziła:**  
**Skarbnik Gminy**  
**Magdalena Mendyk**



WÓJT  
mgr inż. Bolesław Chwałczak