ZARZĄDZENIE Nr 143/2014

Burmistrza Gminy i Miasta w Sianowie

z dnia 29 sierpnia 2014 roku

w sprawie: **przedłożenia sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy i Miasta Sianów za I półrocze 2014 roku.**

Na podstawie:

- art. 266 ust.1 pkt 1,2,3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz. 1240 i z 2010r. Nr 123, poz. 835/,
- art.61 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591, z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271 i Nr 214 poz. 1806; z 2003 r. Nr 80 poz. 717 i Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128 i Nr 181 poz. 1337 oraz z 2007r. Nr 48 poz.327, Nr 138 poz.974 i Nr 173 poz.1218 oraz z 2008r. Nr 180 poz.1111, Nr 223 poz.1458 oraz z 2009r., Nr 52 poz. 420 i Nr 157 poz. 1241/,
- Uchwały Nr XI/82/2011 z dnia 29 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego.

zarządzam co następuje:

§ 1. Przedkłada się sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy i Miasta w Sianowie, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej (wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć) oraz sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2014 roku.

§ 2. 1. Sprawozdanie za I półrocze 2014 roku, zamyka się następującymi kwotami:

1) **dochody** ogółem: plan – **46 114 225,71 zł**, wykonanie – **22 905 634,20 zł**,
2) **wydatki** ogółem: plan – **49 824 959,28 zł**, wykonanie – **20 231 212,26 zł**,

w tym: *realizacja planu finansowego zadań zleconych :*

a) **dotacja** planowana - **5 150 652,38 zł**, wykonanie - **2 969 881,09 zł**,
b) **wydatki** planowane - **5 150 652,38 zł**, wykonanie - **2 783 371,51 zł**.

2. Budżet Gminy zamknął się **nadwyżką** w wysokości – **2 544 183,84 zł**.

§ 3. Sprawozdanie wraz z częścią opisową przedkłada się Radzie Miejskiej w Sianowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy głoszeń Urzędu Gminy i Miasta w Sianowie.

BURMISTRZ

Maciej Berlicki

Informacja opisowa do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy i Miasta Sianów za I półrocze 2014 roku

I. WSTĘP

Burmistrz Gminy i Miasta Sianowa – wypełniając ustawowy obowiązek, wynikający z art. 266, ust. 1,2 i 3 Ustawy o finansach publicznych, przedstawia informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej (wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć) oraz planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2014 roku.

Przyjęty uchwałą Nr XL/308/2013 Rady Miejskiej w Sianowie z dnia 27 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Budżetu Gminy Sianów na 2014 rok, roczny plan finansowy obejmował:

1. dochody budżetu w kwocie	-	42 910 412 zł,
z tego:		
1) dochody bieżące	-	37 811 856 zł,
2) dochody majątkowe	-	5 098 556 zł.
2. wydatki budżetu w kwocie	-	47 167 947 zł,
z tego:		
1) wydatki bieżące	-	35 284 403 zł,
2) wydatki majątkowe	-	11 883 544 zł.
3. wynik budżetu - deficyt budżetu w kwocie	-	4 257 535 zł.

Po zmianach dokonanych w okresie I półrocza 2014 roku, budżet zamknął się po stronie planu:

1. *dochody budżetu w wysokości **46 114 225,71 zł***, z tego:
   1) dochody bieżące - 39 875 487,21 zł,
   2) dochody majątkowe - 6 238 738,50 zł.

2. *wydatki budżetu w wysokości **49 824 959,28 zł,*** z tego:
   1) wydatki bieżące - 36 921 147,17 zł,
   2) wydatki majątkowe - 12 903 812,11 zł.

3. *wynik budżetu deficyt budżetowy w kwocie **3 710 733,57 zł.***

Tym samym w analizowanym okresie po dokonanych zmianach zaplanowany deficyt budżetowy zmniejszył się o **546 801,43 zł**. Powodem zmniejszenia się deficytu był wzrost planowanych na 2014 rok dochodów niż wydatków.

Budżet realizowany jest prawidłowo. Plan wydatków budżetowych realizowany jest zgodnie z harmonogramem. Za I półrocze osiągnięto nadwyżkę budżetową, która wyniosła 2,67 mln zł, na zaplanowany roczny deficyt w wysokości 3,71 mln zł.

Realizacja budżetu w I półroczu 2014 roku przedstawiała się następująco:

w złotych

Lp.	Treść	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Odchylenie poz.4-3	Wykonanie I półrocze 2014 r.	% wyk. planu 6:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody	42 910 412,00	46 114 225,71	+ 3 203 813,71	22 905 634,20	49,7
2.	Wydatki	47 167 947,00	49 824 959,28	+ 2 657 012,28	20 231 212,26	40,6
3.	Wynik -deficyt +nadwyżka	-4 257 535,00	-3 710 733,57	+546 801,43	2 674 421,94	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Spadek deficytu budżetowego w stosunku do wielkości pierwotnej, spowodowany został niższym stopniem wykonania planu wydatków budżetowych od planu dochodów, w tym zwłaszcza związanych z finansowaniem inwestycji.

W ciągu I półrocza br. zmiany budżetu zostały wprowadzone 7 uchwałami Rady Miejskiej oraz 9 zarządzeniami Burmistrza Miasta, w tym :

1. Uchwałą Nr XLI/320/2014 Rady Miejskiej z 10 stycznia 2014 roku:
   - zwiększono dochody ogółem o **416 000,00 zł,**
   - zwiększono wydatki ogółem o **597 378,88 zł.**

2. Zarządzeniem Nr 978/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 14 stycznia 2014 roku:
   - nie uległy zmianie dochody ogółem,
   - dokonano przesunięć pomiędzy paragrafami - nie uległy zmianie wydatki ogółem.

3. Uchwałą Nr XLII/326/2014 Rady Miejskiej z 29 stycznia 2014 roku:
   - nie uległy zmianie dochody ogółem,
   - zwiększono wydatki ogółem o **3 790,82 zł.**

4. Zarządzeniem Nr 995/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 31 stycznia 2014 roku:
   - zwiększono dochody ogółem o **57 247,65 zł,**
   - zwiększono wydatki ogółem o **57 247,65 zł**.

5. Uchwałą Nr XLIII/330/2014 Rady Miejskiej z 26 lutego 2014 roku:
   - zwiększono dochody ogółem o **601 366,79 zł,**
   - zwiększono wydatki ogółem o **190 301,36 zł.**

6. Zarządzeniem Nr 1016/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 28 lutego 2014 roku:
   - nie uległy zmianie dochody ogółem,
   - dokonano przesunięć pomiędzy paragrafami - nie uległy zmianie wydatki ogółem.

7. Uchwałą Nr XLIV/337/2014 Rady Miejskiej z 26 marca 2014 roku:
   - zwiększono dochody ogółem o **46 417,16 zł,**
   - zmniejszono wydatki ogółem o **46 417,16 zł.**

8. Zarządzeniem Nr 1035/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 31 marca 2014 roku:
   - zwiększono dochody ogółem o **51 465,00 zł,**
   - zwiększono wydatki ogółem o **51 465,00 zł.**

9. Zarządzeniem Nr 1036/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 31 marca 2014 roku:
   - nie uległy zmianie dochody ogółem,
   - dokonano przesunięć pomiędzy paragrafami - nie uległy zmianie wydatki ogółem.

10. Uchwałą Nr XLV/340/2014 Rady Miejskiej z 28 kwietnia 2014 roku:
    - zmniejszono dochody ogółem o **203 402,85 zł,**
    - zwiększono wydatki ogółem o **406 890,00 zł.**

11. Zarządzeniem Nr 1056/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 29 kwietnia 2014 roku:
    - zwiększono dochody ogółem o **560 867,73 zł,**
    - zwiększono wydatki ogółem o **560 867,73 zł.**

12. Zarządzeniem Nr 1071/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 20 maja 2014 roku:
    - zwiększono dochody ogółem o **14 580,00 zł,**
    - zwiększono wydatki ogółem o **14 580,00 zł.**

13. Uchwałą Nr XLVI/346/2014 Rady Miejskiej z 28 maja 2013 roku:
    - zwiększono dochody ogółem o **101 464,00 zł,**
    - zwiększono wydatki ogółem o **155 914,10 zł.**

14. Zarządzeniem Nr 1083/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 30 maja 2014 roku:
    - zwiększono dochody ogółem o **59 486,00 zł,**
    - zwiększono wydatki ogółem o **59 486,00 zł.**

15. Uchwałą Nr XLVII/354/2014 Rady Miejskiej z 23 czerwca 2014 roku:
    - zwiększono dochody ogółem o **1 314 570,23 zł,**
    - zwiększono wydatki ogółem o **328 921,58 zł.**

16. Zarządzeniem Nr 1106/2014 Burmistrza Gminy i Miasta z 30 czerwca 2014 roku:
    - zwiększono dochody ogółem o **183 752,00 zł,**
    - zwiększono wydatki ogółem o **183 752,00 zł.**

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetowe w I półroczu 2014 roku zostały zrealizowane w wysokości **22 905 634,20 zł**, co stanowiło 49,7 % wielkości zaplanowanej.
Z tego:

- dochody bieżące wyniosły 22 264 891,61 zł,
- dochody majątkowe wyniosły 640 742,59 zł.

W kwocie zrealizowanych w I półroczu dochodów budżetowych:

- dochody własne stanowiły 54,0 % (za I półrocze 2013 roku wyniosły 48,8 %),
- subwencje stanowiły 56,6 % (za I półrocze 2013 roku wyniosły 56,9 %),
- dotacje stanowiły 53,5 % (za I półrocze 2013 roku wyniosły 60,5 %).

Z przedstawionych danych wynika, iż w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, nieznacznie zmniejszył się udział dochodów własnych w strukturze dochodów, jak również udział subwencji.

Na dochody własne składają się podatki i opłaty lokalne pobierane przez Urząd Gminy i Miasta Sianów, podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe, dochody z majątku miasta, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych oraz pozostałe dochody.

Zrealizowane dochody na zadania własne wynoszą łącznie **19 935 753,11 zł** (48,4 % planu), a dochody na zadania zlecone **2 969 881,09 zł** (57,7% planu).

Dochody majątkowe to wpływy ze sprzedaży nieruchomości (lokale mieszkalne, użytkowe, budowle i budynki, grunty) oraz z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności jak również środki na inwestycje uzyskane z innych źródeł oraz dotacje na zadania inwestycyjne (tu: otrzymane z funduszy celowych). Największą pozycję w tej grupie dochodów stanowią właśnie dochody uzyskane na inwestycje z innych źródeł.

Roczny plan dochodów majątkowych wynosi **6 238 738,50 zł**, a wykonanie **640 742,59 zł,** tj. 10,3 % planu. W stosunku do I półrocza 2013 roku są one niższe o 42,3 %.

W strukturze dochodów budżetowych ogółem udział dochodów majątkowych w I półroczu br. wynosi 13,5 %.

Plan tych dochodów w korelacji do dochodów bieżących został wykonany następująco:

bieżące - plan 39 875 487,21 zł, wykonanie **22 264 891,61 zł,** tj. 55,8%
majątkowe - plan 6 238 738,50 zł, wykonanie **640 742,59 zł**, tj. 10,3 %.

Szczegółowe dane dotyczące kwot planowanych oraz zrealizowanych bieżących oraz majątkowych dochodów budżetowych wg działów i paragrafów zawarto w poniższej tabeli.

Dochody budżetu Gminy Sianów
za I półrocze 2014 r.

w złotych

Dział	§	Źródła dochodów	Plan (po zmianach) na 2014 r.	z tego:		Wykonanie za I półrocze 2014 r.	z tego	
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 259 651,81	259 651,81	1 000 000,00	256 740,84	256 740,84	0,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych	5 000,00	5 000,00	-	2 089,03	2 089,03	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	254 651,81	254 651,81	-	254 651,81	254 651,81	-
	6207	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	1 000 000,00	-	1 000 000,00	0,00	-	0,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	845 456,00	30 000,00	815 456,00	21 680,18	21 680,18	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	-	21 680,18	21 680,18	-
	6207	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	815 456,00	-	815 456,00	0,00	-	0,00
630		TURYSTYKA	292 052,00	-	292 052,00	174 032,00	1 980,00	172 052,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	-	1 980,00	1 980,00	-
	6207	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	292 052,00	-	292 052,00	172 052,00	-	172 052,00

700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 239 009,40	570 544,40	668 465,00	585 782,11	483 440,96	102 341,15
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	300 000,00	300 000,00	-	286 204,67	286 204,67	-
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu teryt. na podstawie odrębnych ustaw	200 000,00	200 000,00	-	157 627,61	157 627,61	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00	-	1 389,94	1 389,94	-
	0750	Dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych	20 000,00	20 000,00	-	24 657,14	24 657,14	-
	0760	Wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego o/f w prawo własności	10 000,00	-	10 000,00	0,00	-	0,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000,00	-	1 000,00	757,50	-	757,50
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	269 000,00	-	269 000,00	101 583,65	-	101 583,65
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	5 000,00	-	2 804,33	2 804,33	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	22 116,00	22 116,00	-	7 328,87	7 328,87	-
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wyk.niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 428,40	3 428,40	-	3 428,40	3 428,40	-
	6207	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	388 465,00	-	388 465,00	0,00	-	0,00
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	0,00	0,00	-	17,00	17,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	-	17,00	17,00	-
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	736 157,58	434 657,58	301 500,00	204 799,31	204 799,31	0,00
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	137,00	137,00	-	136,33	136,33	-
	0920	Pozostałe odsetki	96 863,00	96 863,00	-	30 423,39	30 423,39	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	13 000,00	13 000,00	-	12 173,99	12 173,99	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	92 100,00	92 100,00	-	49 595,00	49 595,00	-
	2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	400,00	400,00	-	18,60	18,60	-

	2007	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	197 333,94	197 333,94	-	95 584,20	95 584,20	-
	2009	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	34 823,64	34 823,64	-	16 867,80	16 867,80	-
	6207	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	256 275,00	-	256 275,00	0,00	-	0,00
	6209	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	45 225,00	-	45 225,00	0,00	-	0,00
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW., KONTROLI I OCHRONY PRAWA	34 567,00	34 567,00	-	32 932,00	32 932,00	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	34 567,00	34 567,00	-	32 932,00	32 932,00	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 475 377,62	902 169,56	1 573 208,06	268 516,38	268 516,38	0,00
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	900 000,00	900 000,00	-	266 346,82	266 346,82	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 169,56	2 169,56	-	2 169,56	2 169,56	-
	6207	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	1 573 208,06	-	1 573 208,06	0,00	-	0,00
756		DOCHODY OD O/P ,OD O/FI OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	13 733 328,07	13 733 328,07	-	6 988 113,68	6 988 113,68	-
	0010	Podatek dochodowy od o/f	5 918 799,00	5 918 799,00	-	2 621 742,00	2 621 742,00	-
	0020	Podatek dochodowy od o/p	130 000,00	130 000,00	-	122 312,27	122 312,27	-
	0310	Podatek od nieruchomości	5 234 687,00	5 234 687,00	-	2 851 580,20	2 851 580,20	-
	0320	Podatek rolny	897 686,00	897 686,00	-	506 267,42	506 267,42	-

	0330	Podatek leśny	180 375,00	180 375,00	-	92 523,12	92 523,12	-
	0340	Podatek od środków transp.	355 351,00	355 351,00	-	176 460,34	176 460,34	-
	0350	Podatek od działalności gosp.	25 000,00	25 000,00	-	11 808,08	11 808,08	-
	0360	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	30 000,00	-	17 336,47	17 336,47	-
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00	50 000,00	-	19 880,00	19 880,00	-
	0430	Wpływy z opłaty targowej	2 000,00	2 000,00	-	869,00	869,00	-
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	86 005,00	86 005,00	-	86 733,84	86 733,84	-
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	289 892,16	289 892,16	-	184 323,52	184 323,52	-
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	185 493,00	185 493,00	-	158 127,11	158 127,11	-
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	280 000,00	280 000,00	-	119 007,43	119 007,43	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 000,00	-	5 612,85	5 612,85	-
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	58 039,91	58 039,91	-	13 530,03	13 530,03	-
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	13 356 838,65	13 290 962,00	65 876,65	7 594 986,65	7 529 110,00	65 876,65
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 290 962,00	13 290 962,00	-	7 529 110,00	7 529 110,00	-
	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	65 876,65	-	65 876,65	65 876,65	-	65 876,65
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 152 582,09	1 033 282,09	119 300,00	644 089,83	524 609,83	119 480,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	700,00	700,00	-	354,00	354,00	-
	0750	Dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych	54 300,00	54 300,00	-	36 330,00	36 330,00	-
	0830	Wpływy z usług	551 398,00	551 398,00	-	275 432,59	275 432,59	-
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	-	0,00	180,00	-	180,00
	0920	Pozostałe odsetki	3 800,00	3 800,00	-	1 247,89	1 247,89	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 700,00	2 700,00	-	1 052,26	1 052,26	-
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	420 374,00	420 374,00	-	210 183,00	210 183,00	-
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wyk.niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10,09	10,09	-	10,09	10,09	-
	6267	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zaupów inwestycyjnych jst	119 300,00		119 300,00	119 300,00	-	119 300,00
851		OCHRONA ZDROWIA	349,13	349,13	-	349,13	349,13	-

	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wyk.niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	349,13	349,13	-	349,13	349,13	-
852		POMOC SPOŁECZNA	6 746 671,57	6 676 671,57	70 000,00	3 839 026,54	3 839 026,54	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	200,00	-	105,60	105,60	-
	0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	-	9 888,31	9 888,31	-
	0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	4 000,00	-	2 555,98	2 555,98	-
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	800,00	800,00	-	250,00	250,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 500,00	30 500,00	-	15 354,49	15 354,49	-
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	4 769 333,57	4 769 333,57	-	2 632 702,28	2 632 702,28	-
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 738 878,00	1 738 878,00	-	1 165 063,00	1 165 063,00	-
	2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	113 000,00	113 000,00	-	13 106,88	13 106,88	-
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (zw.gmin), powiatów (zw.powiatów), samorządów woj., pozyskane z innych źródeł	4 960,00	4 960,00	-	-	-	-
	6207	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	70 000,00	-	70 000,00	0,00	-	0,00
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 300 742,00	196 854,00	1 103 888,00	81 656,10	81 656,10	0,00
	2327	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między JST	185 928,00	185 928,00	-	77 124,19	77 124,19	-
	2329	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między JST	10 926,00	10 926,00	-	4 531,91	4 531,91	-
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (zw. gmin)	1 103 888,00	-	1 103 888,00	0,00	-	0,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	292 850,00	292 850,00	-	292 850,00	292 850,00	-
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	283 281,00	283 281,00	-	283 281,00	283 281,00	-

	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między JST	9 569,00	9 569,00	-	9 569,00	9 569,00	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 411 600,00	2 411 600,00	-	1 731 069,66	1 731 069,66	-
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 314 000,00	1 314 000,00	-	630 594,76	630 594,76	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 053 000,00	1 053 000,00	-	1 053 631,16	1 053 631,16	-
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	0,00	-	1 226,97	1 226,97	-
	0091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 600,00	35 600,00	-	35 591,67	35 591,67	-
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 000,00	-	1 176,00	1 176,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	8 000,00	-	8 849,10	8 849,10	-
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	180 992,79	-	180 992,79	180 992,79	-	180 992,79
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (zw. gmin)	180 992,79	-	180 992,79	180 992,79	-	180 992,79
926		KULTURA FIZYCZNA	56 000,00	8 000,00	48 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wyk.niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 000,00	8 000,00	-	8 000,00	8 000,00	-
	6207	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	48 000,00	-	48 000,00	0,00	-	0,00
		Ogółem:	**46 114 225,71**	**39 875 487,21**	**6 238 738,50**	**22 905 634,20**	**22 264 891,61**	**640 742,59**

DOCHODY WŁASNE

Zaplanowano w wysokości **18 799 628,69 zł**, natomiast wykonanie na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosiło **10 150 565,86 zł**, co stanowiło 54,0 % i było wyższe od wskaźnika wykonania dochodów ogółem o 4,3 %.

Dochody te stanowiły między innymi:

1. ***podatek rolny,*** z którego na prognozowane wpływy w kwocie **897 686,00** zł zrealizowano **506 267,42 zł**, co stanowiło 56,4 %. Wpływy z tego podatku

stanowiły 2,2 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów, natomiast w odniesieniu do planu, udział podatku wynosił 2,1 %.

Z przedmiotowego podatku wpływy od osób:

- *fizycznych* – stanowiły 444 612,12 zł, co w odniesieniu do wielkości planowanej 778 886,00 zł dało realizację 57,1 %,
- *prawnych* – zaplanowano w wysokości 118 800,00 zł, zrealizowano natomiast 61 655,30 zł, tj. realizacja wyniosła 51,9%.

Zaległości w przedmiotowym podatku wynosiły: -

w złotych

Opis	Stan na 30.06.2014 r.
1	2
- od osób fizycznych	79 282,99
- od osób prawnych	22 046,18
Łącznie:	**101 329,17**

Źródło: Obliczenia własne na podstawie ewidencji analitycznej.

2. ***podatek od nieruchomości*** stanowił 12,4 % ogólnych dochodów budżetowych, natomiast w odniesieniu do planu udział ten wynosił 11,4 %. Na planowane wpływy z omawianego podatku w kwocie **5 234 687,00 zł**, zrealizowano **2 851 580,20 zł,** tj. 54,5 %, z tego wpływy:
   - *od osób fizycznych* – zrealizowano w wysokości 1 010 020,88 zł na planowaną wielkość 1 696 887,00 zł, tj. wykonanie wyniosło 59,5 %,
   - *od osób prawnych* – zrealizowano w wysokości 1 841 559,32 zł na planowaną wielkość 3 537 800,00 zł, tj. wykonanie zrealizowano w 52,1 %.

Zaległości w przedmiotowym podatku wynosiły:

w złotych

Opis	Stan na 30.06.2014 r.
1	2
- od osób fizycznych	700 089,45
- od osób prawnych	802 261,98
Łącznie:	**1 502 351,43**

Źródło: Obliczenia własne na podstawie ewidencji analitycznej.

Z analizy dokumentów wynika, iż w tej grupie podatników zaległość dotyczyła głównie lat ubiegłych i to podmiotów, w których prowadzone jest postępowanie likwidacyjne i upadłościowe.

W celu likwidacji zaległości w stosunku do osób prowadzących działalność jak i pozostałych osób wystawiono łącznie na podatek rolny i od nieruchomości tytuły egzekucyjne oraz upomnienia;

3. ***podatek leśny,*** którego wpływy stanowiły 0,4 % zrealizowanych dochodów budżetowych, na planowaną kwotę **180 375,00 zł** uzyskano **92 523,12 zł,** tj. dochody zrealizowano w 51,3 %.
   Zaznaczyć należy, iż w tym źródle dochodów na dzień 30.06.2014 rok zaległość wynosiła 1 539,79 zł;

4. ***podatek od środków transportowych***, który stanowił 0,8 % dochodów budżetowych ogółem, zrealizowano w kwocie **176 460,34 zł** na planowaną kwotę **355 351,00 zł**, tj. plan został zrealizowany w 49,7 %.
   Z podanej kwoty:
   - wpływy *od osób fizycznych* zrealizowano w wysokości 139 452,34 zł, na planowaną wielkość 290 408,00 zł, tj. wykonanie wyniosło 48,0 %,
   - wpływy *od osób prawnych* zrealizowano w kwocie 37 008,00 zł na planowane dochody 64 943,00 zł, tj. wykonanie zrealizowano w 57,0 %.

Zaległości w przedmiotowym podatku wynosiły odpowiednio na dzień:

w złotych

Opis	Stan na 30.06.2014 r.
1	2
- od osób fizycznych	31 228,01
- od osób prawnych	8 545,50
Łącznie:	**39 773,51**

Źródło: Obliczenia własne na podstawie ewidencji analitycznej.

W celu wyegzekwowania należności wysłano 9 upomnień;

5. ***podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych*** zrealizowano w kwocie **11 808,08 zł** na prognozowaną kwotę **25 000,00 zł**, tj. dochody zostały wykonane w 47,2 %. Z uwagi na fakt, iż podatek ten jest naliczany, pobierany i przekazywany przez Urzędy Skarbowe na rachunek budżetu, Gmina nie ma wpływu na sposób pobierania, a tym samym poziom realizacji,

6. ***opłata skarbowa,*** której wysokość uzależniona jest od obrotów składnikami majątkowymi na terenie Gminy w analizowanym okresie, wynosiła

19 880,00 zł na planowaną kwotę **50 000,00 zł**, tj. planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w 39,8 %,

7. ***podatek za czynności cywilnoprawne*** na planowaną kwotę **280 000,00 zł** wykonano **119 007,43 zł**, tj. planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w 42,5 %,

8. ***podatek od spadków i darowizn*** na planowaną kwotę **30 000,00 zł** zrealizowano **17 336,47 zł**, tj. wykonanie wyniosło 57,8 %,

9. ***dochody z majątku gminy*** stanowiły 0,4 % w ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów, natomiast planowanych 0,6 %. Na planowaną kwotę **280 000,00 zł** wykonanie wyniosło **102 521,15 zł**, co stanowiło 36,6 %,

10. ***grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych*** zrealizowano w kwocie **266 483,15** zł na planowaną kwotę **900 137,00 zł,** tj. dochody zostały wykonane w 29,6 %. Zgodnie z art. 20 d. Ustawy Prawo o ruchu drogowym dochody uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów o ruchu drogowym Gmina Sianów w całości przeznaczyła na finansowanie zadań inwestycyjnych, modernizacyjnych i remontowych związanych z siecią drogową.

11. **dochody za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** zaplanowano w wysokości **289 892,16 zł** a zrealizowano w kwocie **184 323,52 zł,** którą zgodnie z art. 18 Ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w całości przeznaczy się na prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiąz. problemów alkoholowych (rozdz. 85153 oraz 85154).

12. ***wpływy od jednostek budżetowych***. Przedszkola osiągnęły poziom dochodów wynoszący 50,3 %, co w przeliczeniu na wielkości liczbowe dało kwotę **98 837,99zł**. MGOPS w pozycji – „usługi opiekuńcze" – na planowaną kwotę **1 500,00 zł**, wykonał **9 888,31zł**,

13. ***udziały w podatkach*** stanowią jeden z najbardziej istotnych elementów planu dochodów. Świadczą zarówno o aktywności zawodowej mieszkańców, jak również o ich przystosowaniu do warunków zaistniałych po transformacji ustrojowej. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, pochodzą z wpływów z podatku od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Gminy oraz wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, mających siedzibę na terenie Gminy Sianów. Udziały w podatkach w analizowanym okresie

wyniosły **2 744 054,27 zł** na planowaną kwotę **6 048 799,00 zł**, tzn. wykonanie osiągnęło poziom 45,4 %,

14. ***pozostałe dochody*** (w tym wpływy z opłaty eksploatacyjnej, opłaty targowej, z usług i inne) zaplanowano w wysokości **4 296 303,53 zł** a wykonano w wysokości **3 0 52 115,56 zł**.
Zgodnie z art. 402 ust. 4-6 Prawa ochrony środowiska dochody z rozdz. 90019 § 069 w wysokości 1 051 161,56 zł. zostaną w całości przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska w zakresie określonym w art. 400a Prawa ochrony środowiska c zyli: gosp. odpadami, ściekową, ochronę powietrza i edukację.

DOTACJE CELOWE

Dotacje celowe były udzielane JST na sfinansowanie lub dofinansowanie określonych zadań realizowanych przez gminę. Gmina może otrzymać dotację na zadania własne jak również na zadania zlecone ustawowo.
W I półroczu 2014 roku, Gmina Sianów otrzymała /po stronie realizacji/ **4 719 633,19 zł** dotacji celowych, co stanowiło 19,5 % ogólnej kwoty wykonanych dochodów budżetowych.

Z ogólnej kwoty otrzymanych dotacji budżetowych przypadło na:

1. zadania własne	/§ 2030/-	1 658 527,00 zł,
2. zadania zlecone	/§ 2010/-	2 969 881,09 zł,
3. porozumienia	/§ 2327/-	77 124,19 zł,
	/§ 2329/-	4 531,91 zł,
	/§ 2320/-	9 569,00 zł.

W stosunku do wielkości objętych planem procentowe wykonanie wynosiło odpowiednio w pozycji:

1. zadania własne	/§ 2030/-	67,9 %,
2. zadania zlecone	/§ 2010/-	57,7 %,
3. porozumienia	/§ 2327/-	41,5 %,
	/§ 2329/-	41,5 %,
	/§ 2320/-	100,0 %.

Wykaz dotacji otrzymanych w I półroczu roku 2014 na zadania zlecone, stanowi poniższe zestawienie.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan	Dotacja otrzymana	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7	8
010	1095	2010	Wojewoda	Dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa zachodniopomorskiego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy w I okresie płatniczym 2013r.	254 651,81	254 651,81	100,0
750	75011	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na personalizacje/ wydawanie dowodów osobistych	92 100,00	49 595,00	53,8
751	75101	2010	Krajowe Biuro Wyborcze	Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	2 313,00	1 158,00	50,1
	75113	2010	Krajowe Biuro Wyborcze	Dotacja na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego	32 254,00	31 774,00	98,5
852	85203	2010	Wojewoda	Dotacja na dofinansowanie bieżącej działalności ŚDS dla osób z zaburzeniami psychicznymi	351 000,00	180 825,00	51,5
	85212	2010	Wojewoda	Dotacja na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego	4 247 000,00	2 345 940,00	55,2
	85213	2010	Wojewoda	Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne	20 000,00	10 002,00	50,0
	85215	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych	12 981,57	2 492,28	19,2
	85219	2010	Wojewoda	Dotacja celowa dla gmin na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania	5 786,00	3 392,00	58,6
	85228	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na opłacenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi	22 000,00	10 998,00	50,0
	85278	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na wypłatę zasiłku celowego dla rodziny poszkodowanej w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej	20 000,00	20 000,00	100,0
	85295	2010	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego	90 566,00	59 053,00	65,2
				OGÓŁEM:	**5 150 652,38**	**2 969 881,09**	**57,7**

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Wykaz dotacji otrzymanych w I półroczu roku 2014 na zadania własne, stanowi poniższe zestawienie.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan	Dotacja otrzymana	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7	8
801	80103	2030	Wojewoda	Dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego-oddziały przedszkolne	229 514,00	114 756,00	50,0
	80104	2030	Wojewoda	Dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego-przedszkola	150 997,00	75 498,00	50,0
	80106	2030	Wojewoda	Dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego-inne formy wych. przedszkolnego	39 863,00	19 929,00	50,0
852	85206	2030	Wojewoda	Dotacja na dofinansowanie zadań własnych gmin w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 - asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej	59 486,00	59 486,00	100,0
	85213	2030	Wojewoda	Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne	21 000,00	10 500,00	50,0
	85214	2030	Wojewoda	Dotacja na wypłatę zasiłków stałych i okresowych	579 000,00	459 987,00	79,4
	85216	2030	Wojewoda	Dotacja na wypłatę zasiłków stałych	177 000,00	110 984,00	62,7
	85219	2030	Wojewoda	Dotacja na finansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej i wypłatę dodatków pracownikom socjalnym po 250 złotych	262 000,00	130 998,00	50,0
	85295	2030	Wojewoda	Dotacja na dofinansowanie realizacji programu "Pomocy państwa w zakresie dożywiania"	640 392,00	393 108,00	61,4
854	85415	2030	Wojewoda	Dotacja z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	283 281,00	283 281,00	100,0
				OGÓŁEM:	**2 442 533,00**	**1 658 527,00**	**67,9**

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Wykaz pozostałych dotacji otrzymanych w I półroczu roku 2014, w tym na zadania objęte porozumieniem, stanowi poniższe zestawienie.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan	Dotacja otrzymana	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7	8
10	1095	6207	WFOŚiGW	Dotacja na dofinansowanie zadania "Kanalizacja Zachód"	1 000 000,00	0,00	0,0
600	60095	6207	DLGR, PROW	Dotacje na dofinansowanie zadań: 1) Zagospodarowanie centrum wsi Węgorzewo - 38.608 zł /PROW/ 2) Budowa ścieżek pieszo-rowerowych Skibno, Osieki, Kłos - 465.848 zł /PROW/ 3) Budowa chodnika w Siecieminie - 150.000 zł /DLGR/ 4) Budowa ciągu pieszo-rowerowego w m. Skwierzynka - II etap - 161.000 zł /DLGR/	815 456,00	0,00	0,0
630	63095	6207	PROW	Dotacje na dofinansowanie zadań: 1) "Rekreacyjno-turystyczne centra wsi w G.Sianów - 120.000 zł 2) Starosianowski Szlak Turystyczny - 172.052 zł	292 052,00	172 052,00	58,9
700	70095	6207	DLGR	Dotacja na dofinansowanie zadania "Modernizacja centrum miasta Sianów"	388 465,00	0,00	0,0
750	75095	2007	Min. Finansów	Środki na realizację zadania pn. "Internet oknem na świat mieszkańców Gminy i Miasta Sianów" i "Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy i Miasta Sianów"	197 333,94	95 584,20	48,4
		2009	Władza Wdrażająca Programy Europejskie		34 823,64	16 867,80	48,4
		6207	Min. Finansów	Środki na realizację zadania pn. "Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy i Miasta Sianów"	256 275,00	0,00	0,0
		6209	Władza Wdrażająca Programy Europejskie		45 225,00	0,00	0,0
754	75495	6207	RPOWZ	Dotacja dot. zadania pn. "Poprawa skuteczności prowadzenia akcji ratowniczych poprzez wdrożenie systemu zarządzania kryzysowego wraz z modernizacją budynku i doposażeniem OSP w Sianowie	1 573 208,06	0,00	0,0
801	80101	6267	Min. Sportu i Turystyki - Wojewoda	Dotacja na dofinansowanie zadania pn. "Budowa hali sportowej przy SP Nr 2 w Sianowie"	119 300,00	119 300,00	100,0

Dział	Rozdział	§	Od kogo	Przeznaczenie kwoty dotacji	Plan	Dotacja otrzymana	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7	8
852	85295	2700	Powiat Koszaliński - PFRON	Dotacja na zadanie pn. "Miedzynarodowy Dzień Osób Niepełnosprawnych"	1 000,00	0,00	0,0
				Dotacja na zadania pn. "Warsztaty kulinarne dla osób niepełnosprawnych"	960,00	0,00	0,0
				Dotacja na zadanie pn. "Grzybobranie"	1 000,00	0,00	0,0
				Dotacja na zadanie pn. "Powitanie lata"	1 000,00	0,00	0,0
				Dotacja na zadanie pn. "Dzień sportowca"	1 000,00	0,00	0,0
		6207	PFRON	Dotacja na zadanie pn. "Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych"	70 000,00	0,00	0,0
853	85305	6330	Min.Pracy i Polityki Społecznej - Wojewoda	Dotacja na realizację zadania pn. "Budowa żłobka w G.Sianów oraz przebudowa pomieszczeń przedszkola gminnego na potrzeby organizacji opieki dla dzieci w wieku do 3 lat"	1 103 888,00	0,00	0,0
	85395	2327	Wojewoda - WUP, Szczecin	Środki na realizację projektu "Pomocna dłoń plus" w ramach POKL	185 928,00	77 124,19	41,5
		2329		Środki na realizację projektu "Pomocna dłoń plus" w ramach POKL	10 926,00	4 531,91	41,5
854	85417	2320	Powiat Koszalin	Dotacja na działalność Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Iwięcinie	9 569,00	9 569,00	100,0
926	92601	6207	PROW	Dotacja na realizację zadania pn. "Rekreacyjny Sianów"	48 000,00	0,00	0,0
				Suma	**6 155 409,64**	**495 029,10**	**8,0**

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

SUBWENCJA OGÓLNA

Subwencja ogólna – zasadniczą część subwencji ogólnej stanowiły:

- część wyrównawcza,
- część oświatowa.

Łączne kwoty subwencji ogólnej, w tym: wydzielonych części oraz dane dotyczące zmiany kwot w czasie roku budżetowego przedstawiały się następująco:

w złotych

Lp.	Treść	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze 2014 r.	% wyk. planu
1	2	3	4	5	6
1.	Subwencja ogólna, z tego:	13 607 437,00	13 290 962,00	7 529 110,00	56,6
1.1.	*Oświatowa*	*7 974 581,00*	*7 658 106,00*	*4 712 680,00*	*61,5*
1.2.	*Wyrównawcza*	*5 565 488,00*	*5 565 488,00*	*2 782 746,00*	*50,0*
1.3.	*Równoważąca*	*67 368,00*	*67 368,00*	*33 684,00*	*50,0*

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Z przedstawionych danych wynika, iż w analizowanym okresie nastąpiło zmniejszenie kwoty projektowanej subwencji ogólnej o 316 475,00 zł. Zmniejszenie dotyczyło części oświatowej subwencji ogólnej.
Na podstawie zaprezentowanych danych można wyciągnąć wnioski, że realizacja obowiązków budżetu państwa w zakresie kwot oraz terminów przekazania rat subwencji zgodna jest z harmonogramem oraz ustawowymi terminami.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

W grupie wydatków budżetowych należy wyszczególnić:

1. *bieżące* - przeznaczone na bieżącą działalność gminy, jej prawidłowe funkcjonowanie,
2. *majątkowe* - w tym inwestycyjne, skierowane na powiększenie majątku gminy i służące jej rozwojowi.

Plan i wykonanie wydatków według podziału na bieżące i majątkowe według stanu na dzień 30.06.2014 roku, przedstawiało się następująco:

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze 2014 r.	% wyk. planu
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem	49 824 959,28	20 231 212,26	40,6
	z tego:			
	a. majątkowe	12 903 812,11	2 544 183,84	19,7
	b. bieżące	36 921 147,17	17 687 028,42	47,9
2.	Udział % wydatków majątkowych	25,9	12,6	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Z kolei według kryterium wykonywanych zadań wydatki budżetowe można podzielić na:

1. *własne* – związane z wykonywaniem ustawowych zadań gminy,
2. *zlecone* – z zakresu administracji rządowej.

Plan i wykonanie wydatków w tym ujęciu, przedstawiają dane zawarte w poniższym zestawieniu:

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze 2013 r.	% wyk. planu
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem,	49 824 959,28	20 231 212,26	*40,6*
	z tego na:			
	a. zadania własne	44 674 306,90	*17 447 840,75*	*39,1*
	b. zadania zlecone	5 150 652,38	*2 783 371,51*	*54,0*
2.	Udział % wydatków na zadania zlecone	10,3	13,8	-

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2014 roku w układzie działów oraz rozdziałów, w podziale na bieżące i majątkowe przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:								z tego:			
						Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,w części związanej z realizacją zadań Gminy/Powiatu	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	Wydatki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	Zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
10		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 665 105,81	2 196 153,00	298 665,28	1 171,90	297 493,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 487,72	1 897 487,72	-	-	-
	1008	Melioracje wodne	60 000,00	23 053,89	23 053,89	-	23 053,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	4 320 000,00	1 897 487,72	-	-	-	-	-	-	-	-	1 897 487,72	1 897 487,72	-	-	-
	1030	Izby rolnicze	17 954,00	9 709,00	9 709,00	-	9 709,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1095	Pozostała działalność	267 151,81	265 902,39	265 902,39	1 171,90	264 730,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 465 000,00	61 598,04	53 530,29	861,41	52 668,88	-	-	-	-	-	8 067,75	8 067,75	-	-	-

	60014	Drogi publiczne powiatowe	530 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	60016	Drogi publiczne gminne	3 898 000,00	41 381,68	33 313,93	861,41	32 452,52	-	-	-	-	-	8 067,75	8 067,75	-	-	-
	60095	Pozostała działalność	37 000,00	20 216,36	20 216,36	-	20 216,36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
630		**TURYSTYKA**	**30 000,00**	**5 199,13**	**5 199,13**	**-**	**5 199,13**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	63095	Pozostała działalność	30 000,00	5 199,13	5 199,13	-	5 199,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
700		**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**2 060 213,00**	**485 443,87**	**485 443,87**	**-**	**137 745,25**	**347 698,62**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	904 213,00	347 698,62	347 698,62	-	-	347 698,62	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	66 000,00	17 666,75	17 666,75	-	17 666,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	70095	Pozostała działalność	1 090 000,00	120 078,50	120 078,50	-	120 078,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
710		**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**565 000,00**	**70 828,37**	**70 582,37**	**1 016,97**	**69 565,40**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**246,00**	**246,00**	**-**	**-**	**-**
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	123 000,00	5 822,99	5 822,99	1 016,97	4 806,02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	180 000,00	64 759,38	64 759,38	-	64 759,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	71035	Cmentarze	262 000,00	246,00	-	-	-	-	-	-	-	-	246,00	246,00	-	-	-
750		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**5 468 969,94**	**2 282 781,40**	**2 225 815,37**	**1 522 021,95**	**724 461,39**	**-**	**-**	**52 599,06**	**-**	**-**	**56 966,03**	**56 966,03**	**25 334,13**	**-**	**-**
	75011	Urzędy wojewódzkie	264 600,00	135 487,99	135 487,99	125 739,87	9 748,12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	75022	Rady gmin	227 846,00	96 711,79	96 711,79	-	96 711,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	75023	Urzędy gmin	3 786 500,00	1 768 268,39	1 736 636,49	1 290 861,85	442 194,64	-	-	-	-	-	31 631,90	31 631,90	-	-	-
	75095	Pozostała działalność	1 190 023,94	282 313,23	256 979,10	105 420,23	175 806,84	-	-	52 599,06	-	-	25 334,13	25 334,13	25 334,13	-	-
751		**URZĘDY NACZEL. ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW., KONTROLI I OCHORNY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**	**34 567,00**	**31 774,00**	**31 774,00**	**6 225,02**	**25 548,98**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	2 313,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	32 254,00	31 774,00	31 774,00	6 225,02	25 548,98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
754		**BEZPIECZEŃSTWO PUBL. I OCHRONA PRZECIWPOŻ.**	**949 629,32**	**402 898,69**	**398 196,63**	**209 539,69**	**188 656,94**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4 702,06**	**4 702,06**	**-**	**-**	**-**
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Starazy Pożarnej	10 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	75412	Ochotnicze straże pożarne	184 000,00	59 943,36	59 943,36	-	59 943,36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	75414	Obrona cywilna	10 000,00	16,72	16,72	-	16,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	75416	Straż Gminna	694 008,00	314 487,49	309 785,43	209 539,69	100 245,74	-	-	-	-	-	4 702,06	4 702,06	-	-	-
	75495	Pozostała działalność	51 621,32	28 451,12	28 451,12	-	28 451,12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
757		**OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**	**400 000,00**	**190 554,35**	**190 554,35**	-	-	-	-	-	-	**190 554,35**	-	-	-	-	-
	75702	Obsługa papierów wart., kredytów i pożyczek JST	400 000,00	190 554,35	190 554,35	-	-	-	-	-	-	190 554,35	-	-	-	-	-
758		**RÓŻNE ROZLICZENIA**	**208 120,20**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	208 120,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**13 672 250,58**	**6 658 712,54**	**6 658 712,54**	**4 287 756,70**	**1 543 882,78**	**827 073,06**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80101	Szkoły podstawowe	6 460 168,58	3 059 634,62	3 059 634,62	1 883 801,07	516 914,49	658 919,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	926 547,00	442 659,61	442 659,61	304 601,10	40 055,11	98 003,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80104	Przedszkola	1 506 500,00	790 156,65	790 156,65	574 436,64	215 720,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	167 306,00	73 630,60	73 630,60	-	3 480,00	70 150,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80110	Gimnazja	2 949 250,00	1 454 820,57	1 454 820,57	1 208 662,09	246 158,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	437 600,00	270 196,42	270 196,42	22 912,24	247 284,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	402 400,00	203 923,24	203 923,24	185 872,15	18 051,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	50 730,00	13 122,34	13 122,34	-	13 122,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80148	Stołówki szkolne	631 158,00	337 103,57	337 103,57	107 471,41	229 632,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80195	Pozostała działalność	140 591,00	13 464,92	13 464,92	-	13 464,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
851		**OCHRONA ZDROWIA**	**299 892,16**	**57 180,90**	**57 180,90**	**8 606,00**	**36 574,90**	**12 000,00**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85149	Programy polityki zdrowotnej	10 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85153	Zwalczanie narkomanii	12 000,00	1 667,00	1 667,00	1 667,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	277 892,16	55 513,90	55 513,90	6 939,00	36 574,90	12 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**8 665 350,57**	**4 385 162,55**	**4 385 162,55**	**768 365,23**	**3 608 297,32**	-	-	**8500,00-**	-	-	-	-	-	-	-
	85202	Domy pomocy społecznej	350 000,00	163 028,30	163 028,30	-	163 028,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85203	Ośrodki wsparcia	372 800,00	171 139,61	171 139,61	108 840,19	62 299,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85206	Wspieranie rodziny	59 486,00	30 287,86	30 287,86	30 287,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe z ubezp. społecznego	4 413 691,00	2 263 362,63	2 263 362,63	148 037,06	2 115 325,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85213	Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społ.	41 000,00	19 056,78	19 056,78	19 056,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85214	Zasiłki i pomoc w maturze oraz składki na ubezp.emeryt. i rentowe	812 622,00	542 680,03	542 680,03	-	534 180,03	-	-	8500,00	-	-	-	-	-	-	-
	85215	Dodatki mieszkaniowe	258 741,57	128 235,72	128 235,72	-	128 235,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85216	Zasiłki stałe	178 200,00	111 065,34	111 065,34	-	111 065,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85219	Ośrodki pomocy społ.	802 878,00	417 748,44	417 748,44	358 362,29	59 386,15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	169 705,00	79 506,36	79 506,36	74 578,86	4 927,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	-	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85295	Pozostała działalność	1 186 227,00	439 051,48	439 051,48	29 202,19	409 849,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
853		**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**	**1 778 111,00**	**464 535,62**	**81 377,22**	-	-	-	-	**81 377,22**	-	-	**383 158,40**	**383 158,40**	-	-	-
	85305	Żłobki	1 581 257,00	383 158,40	-	-	-	-	-	-	-	-	383 158,40	383 158,40	-	-	-
	85395	Pozostała działalność	196 854,00	81 377,22	81 377,22	-	-	-	-	81 377,22	-	-	-	-	-	-	-
854		**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**	**767 710,00**	**377 791,85**	**377 791,85**	**157 122,31**	**200 669,54**	**20 000,00**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85401	Świetlice szkolne	298 600,00	151 600,51	151 600,51	151 600,51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży, a także szkolenia młodzieży	63 000,00	12 083,25	12 083,25	5 521,80	6 561,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	354 281,00	193 183,09	193 183,09	-	193 183,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	9 569,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 260,00	925,00	925,00	-	925,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85495	Pozostała działalność	40 000,00	20 000,00	20 000,00	-	-	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**2 898 952,10**	**911 446,29**	**899 269,29**	-	**899 269,29**	-	-	-	-	-	**12 177,00**	**12 177,00**	-	-	-
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	586 952,10	18 721,76	6 544,76	-	6 544,76	-	-	-	-	-	12 177,00	12 177,00	-	-	-
	90002	Gospodarka odpadami	1 394 000,00	498 294,86	498 294,86	-	498 294,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	40 000,00	5 836,72	5 836,72	-	5 836,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000,00	12 500,00	12 500,00	-	12 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	4 000,00	23,33	23,33	-	23,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	144 000,00	34 273,53	34 273,53	-	34 273,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	700 000,00	341 796,09	341 796,09	-	341 796,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**2 230 087,60**	**1 313 039,00**	**1 131 660,12**	**7 050,00**	**147 610,12**	**977 000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**181 378,88**	**181 378,88**	**-**	**-**	**-**
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	65 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	92113	Centra kultury i sztuki	1 547 700,00	857 000,00	857 000,00	-	-	857 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	92116	Biblioteki	181 378,88	181 378,88	-	-	-	-	-	-	-	-	181 378,88	181 378,88	-	-	-
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	135 000,00	120 000,00	120 000,00	-	-	120 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	92195	Pozostała działalność	301 008,72	154 660,12	154 660,12	7 050,00	147 610,12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**666 000,00**	**336 112,66**	**336 112,66**	**7 900,00**	**104 712,66**	**223 500,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	92601	Obiekty sportowe	224 000,00	16 139,66	16 139,66	-	16 139,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	442 000,00	319 973,00	319 973,00	7 900,00	88 573,00	223 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Ogółem:	49 824 959,28	20 231 212,26	17 687 028,42	6 977 637,18	8 042 355,96	2 407 271,68	-	142 476,28	-	190 554,35	2 544 183,84	2 544 183,84	25 334,13	-	-

Analizując wykonanie wydatków budżetowych za okres I półrocza 2014 roku można wysunąć wnioski, że oprócz wydatków inwestycyjnych, które poniesione będą w II półroczu 2014 roku wszystkie inne istotne z punktu widzenia i interesów gminy wydatki zostały zrealizowane na odpowiednim poziomie.

A. WYDATKI BIEŻĄCE

Na sfinansowanie wydatków bieżących w budżecie zaplanowano ostateczną kwotę **36 921 147,17 zł**. Wydatki te stanowiły 74,1 % ogólnej kwoty planowanych wydatków. Wykonanie zaś wynosiło **17 687 027,42 zł**, tj. 87,4 % planowanych wydatków oraz 88,6 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków.

Zgodnie z przyjętymi zasadami budżetowymi, wydatki bieżące stanowiły:

1. *wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń*, które zaplanowano w kwocie 14 616 350,02 zł, wykonanie wyniosło 6 977 637,18 zł, tj. 46,7 %,
2. *dotacje* zaplanowano w wysokości 4 736 578,00 zł, natomiast wydatki z tego tytułu wyniosły 2 407 271,68 zł, tj. 50,8 % planu, z tego:
   - dotacje podmiotowe dla instytucji kultury – 857 000,00 zł,
   - dotacje dla zakładów budżetowych – 347 698,62 zł,
   - dotacja niepublicznej jed.oświatowej – 70 150,60 zł
   - dotacje dla stowarzyszeń – 1 132 422,46 zł,
3. *na obsługę długu* zaplanowano w wysokości 400 000,00 zł, natomiast wykonanie wyniosło 190 554,35 zł, tj. 47,60 % planu;
4. *pozostałe wydatki* zaplanowano w wysokości 17 168 219,15 zł, natomiast wykonanie wyniosło 8 111 564,21 zł tj. 48,14 % planu.

Z ogólnej wykonanej kwoty pozostałych wydatków między innymi przypadło na:

1. świadczenia społeczne – 3 251 327,54 zł.,
2. stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 218 383,08 zł.,
3. zakup materiałów i wyposażenia – 527 223,34 zł.,
4. zakup środków żywności – 240 935,16 zł.,
5. zakup energii – 289 396,31 zł.,
6. zakup usług remontowych – 191 955,35 zł.,
7. zakup usług pozostałych – 1 854 656,98 zł.,
   - w tym: dowożenie uczniów – 270 196,42 zł.,
8. podróże służbowe – 34 367,44 zł.,
9. opłaty i składki – 366 276,92 zł.,
10. odpisy na ZFŚS – 459 937,13zł.,
11. zakup dostępu do sieci internetowej – 24 347,58 zł.,

12.zakup usług telefonii stacjonarnej – 14 795,13 zł.,
13.zakup usług telefonii komórkowej – 15 507,04 zł.,
14.szkolenia pracowników – 22 644,92 zł.,
15.podatek VAT – 48 852,00 zł.,
16.diety dla radnych i sołtysów – 167 481,40 zł.,
17.prowizje inkasentów – 42 173,30 zł.

W realizacji wydatków bieżących, szczególne miejsce zajmuje realizacja planu wydatków jednostek pomocniczych. Miejsce to jednak nie jest pochodną wysokości wydatków, a problemów związanych z obsługą czasami niewielkich kwot.

Szczegółowe dane z zakresu realizacji planów finansowych jednostek pomocniczych obrazuje poniższe zestawienie:

Lp.	Jednostka Pomocnicza	Plan	Wyszczególnienie	Kwota wykonana	Dział	Rozdział	§
1.	BIELKOWO	4 564,00	1. Zakup słodyczy dla dzieci	1 050,00	750	75095	4210
			2. Zakup kwiatów	300,01			4210
				1 350,01			
2.	DĄBROWA	6 338,00	1. Zakup kwiatów	369,98	750	75095	4210
			2. Festyn - Majówka	162,22			4210
			3. Festyn - Dzień Dziecka	2 382,99			4210
			4. Festyn - Dzień Dziecka	750,00			4300
			5. Zakup sprzętu	75,04			4210
			6. Paliwo	206,11			4300
			7. Wyjazd na basen	250,00			4300
			8. Wyjazd na lodowisko	182,00			4300
			9. Usługa basenowa	320,00			4300
				4 698,34			
3.	GORZEBĄDZ	2 185,00	1. Paliwo	199,99	750	75095	4210
			2. Sprzęt do kosy	94,10			4210
			3. Tusze do drukarki	164,00			4210
				458,09			
4.	GRABÓWKO	2 660,00	1. Paliwo do kosiarki	200,22	750	75095	4210
			2. Zakupy ogrodnicze	82,00			4210
			3. Wyjazd na wycieczkę	182,00			4300
			4. Kwiaty	150,00			4210
			5. Zakup sprzętu	50,00			4210
			6. Sprzęt do naprawy ogrodzenia	53,60			4210

				717,82			
5.	IWIĘCINO	5 472,00	1. Paliwo do kosiarki	109,25	750	75095	4210
			2. Zakup żyłki do kosy	215,00			4210
			3. Usługa gastronomiczna	400,00			4300
			4. Dzień Dziecka	450,10			4210
			5. Doposażenie świetlicy	106,71			4210
			6. Kosiarka	600,00			4210
			7. Zakup pieczątek	50,00			4210
				1 931,06			
6.	KARNIESZEWICE	6 640,00	1. Elementy do kosiarki	212,00	750	75095	4210
			2. Paliwo do kosiarki	261,85			4210
			3. Sprzęt	41,94			4210
			4. Dzień Babci	78,56			4210
			5. Wycieczka	125,00			4300
			6. Dzień Kobiet	284,76			4210
			7. Festyn	964,30			4210
				1 968,41			
7.	KĘDZIERZYN	2 206,00		-	-	-	-
8.	KLESZCZE	3 872,00	1. Sprzęt do kosy	218,01	750	75095	4210
			2. Zakup pucharów dla dzieci	320,00			4210
			3. Dzień Dziecka	391,72			4210
			4. Zakup farby	78,40			4210
				1 008,13			
9.	KŁOS	4 802,00	1. Paliwo do kosiarki	252,85	750	75095	4210
			2. Zakup żyłki do kosy	55,60			4210
			3. Dzień Kobiet	594,38			4210
			4. Kwiaty	186,78			4210
				1 089,61			
10.	MASZKOWO	3 937,00	1. Sprzęt do kosiarki	34,69	750	75095	4210
			2. Paliwo do kosiarki	109,10			4210
			3. Dzień Dziecka	262,19			4210
			1. Doposażenie świetlicy	260,78			4210
				666,76			
11.	MOKRE	2 466,00	1. Dzień Dziecka	1 135,28	750	75095	4210
				1 135,28			
12.	OSIEKI	7 744,00	1. Paliwo	58,00	750	75095	4210
			2. Akcesoria do kosy	148,09			4210
			3. Środki pielęgnacyjne	40,00			4210
			4. Choinka	1 779,64			4210
			5. Wycieczka do Częstochowy	5 000,00			4300
			6. Dzień Dziecka	464,35			4210
			7. Cement	48,00			4210
				7 538,08			
13.	RATAJKI	2 055,00	1. Choinka	888,53	750	75095	4210
			2. Dzień Dziecka	516,19			4210
				1 404,72			
14.	RZEPKOWO	4 283,00	1. Środki czystości	198,92	750	75095	4210
			2. Akcesoria do kosy	298,00			4210

			3. Choinka	514,39			4210
			4. Dzień Kobiet	511,36			4210
			5. Wiosenne porządki	126,92			4210
			6. Dzień Dziecka	288,54			4210
			7. Materiały dekoracyjne	241,81			4210
			8. Art. biurowe	190,96			4210
				2 370,90			
15.	SIECIEMIN	6 489,00	1. Paliwo	314,40	750	75095	4210
			2. Impreza sołecka	1 226,80			4210
			3. Przewóz dzieci	125,00			4300
			4. Dzień Kobiet - Catering	1 200,00			4300
			5. Dzień Dziecka	204,82			4210
			6. Suszarka	603,11			4300
				3 674,13			
16.	SKWIERZYNKA	5 732,00	1. Elementy dekoracyjne	517,02	750	75095	4210
			2. Paliwo do kosiarki	35,44			4210
				552,46			
17.	SIERAKOWO	4 218,00	1. Choinka	143,92	750	75095	4210
			2. Dzień Dziecka	651,21			4210
			3. Kwiaty	476,98			4210
				1 272,11			
18.	SKIBNO	13 281,00	1. Kwiaty	695,00	750	75095	4210
			2. Sprzęt do kosiarki	241,51			4210
			3. Paliwo do kosiarki	399,95			4210
			4. Choinka	1 226,08			4210
			5. Dzień Kobiet	540,41			4210
			6. Przewóz zawodników	1 420,00			4300
			7. Naprawa kosiarki	289,25			
			7. Sprzęt sportowy	1 286,01			4210
				6 098,21			
19.	SOWNO	3 093,00	1. Żyłka do kosy	55,01	750	75095	4210
			2. Paliwo do kosiarki	68,56			4210
			3. Dzień Dziecka	296,57			4210
				420,14			
20.	SUCHA KOSZALIŃSKA	7 419,00	1. Narzędzia	582,08	750	75095	4210
			2. Paliwo do kosiarki	266,73			4210
			3. Materiały do kosy	136,78			4210
			4. Art. spożywcze	42,05			4210
			5. Dzień Kobiet	112,64			4210
			6. Atlas świata	59,90			4210
			7. Zakup trawy	684,00			4210
				1 884,18			
21.	SZCZEGLINO	5 364,00	1. Sprzęt do kosy	176,00	750	75095	4210
			2. Paliwo do kosiarki	99,99			4210
			3. Kwiaty	180,00			4210
			4. Ognisko	100,14			4210
			5. Spotkanie integracyjne	482,39			4210
				1 038,52			
22.	SZCZEGLINO NOWE	1 298,00	1. Dzień Dziecka	339,91	750	75095	4210

				339,91			
23.	WĘGORZEWO	4 997,00	1. Farby	366,42	750	75095	4210
			2. Kwiaty	30,00			4210
			3. Artykuły gospodarcze	25,00			4210
			4. Paliwo do kosiarki	101,38			4210
			5. Cement	48,00			4210
			6. Dzień Kobiet	60,00			4210
			7. Kwiaty na 5-lecie	56,00			4210
			8. Rolety do świetlicy	592,20			4300
			9. Wydruk dokumentów	134,80			4300
			10. Usługa fotograficzna	40,00			4300
			11. Zakup halogenu	16,01			4210
			12. Zakup flagi	10,46			4210
			13. Art. biurowe	27,00			4210
			14. Zakup piłek	55,01			4210
				1 562,28			
24.	WIERCISZEWO	5 472,00	1. Paliwo do kosiarki	109,30	750	75095	4210
			2. Materiały do kosy	121,40			4210
			3. Sznurek rolniczy	27,00			4210
			4. Kwiaty	79,00			4210
			5. Impreza sołecka	800,23			4210
			6. Walentynki	317,75			4210
			7. Dzień Kobiet	76,62			4210
			8. Powitanie Wiosny	84,32			4210
			10. Rolety	390,00			4210
			11. Koszt przesyłki	22,00			4300
			12. Art. na świetlicę	175,89			4210
			13. Farba	91,60			4210
				2 295,11			
25.	OSIEDLE NR 1	4 436,00	1. Dzień Kobiet	146,00	750	75095	4210
			2. Kwiaty	35,00			4210
			3. Wycieczka	750,00			4300
				931,00			
26.	OSIEDLE NR 2	4 180,00	1. Wyjazd na basen	400,00	750	75095	4300
			2. Dzień Kobiet	145,95			4210
			3. Kwiaty	25,00			4300
				570,95			
27.	OSEDLE NR 3	5 462,00	1. Wycieczka	1 000,00	750	75095	4300
			2. Wyjazd na basen	400,00			4300
			3. Dzień Kobiet	145,95			4210
			4. Dzień Dziecka	1 990,79			4210
				3 536,74			
	RAZEM	130 665,00		50 512,95			

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Na podstawie przedstawionych danych, jak również specyfikę budżetu Gminy (wyższe dochody w II półroczu) w odniesieniu do realizacji planów finansowych jednostek pomocniczych, można wnioskować, iż realizacja środków przeznaczonych do dyspozycji jednostek pomocniczych przebiega w sposób najkorzystniejszy z punktu widzenia interesów finansów Gminy. Plan wydatków jednostek pomocniczych wykonany został w 38,65 %.

B. REALIZACJA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH-PRZEDSIĘWZIĘCIA GMINY SIANÓW

W uchwale budżetowej przyjęto do realizacji przedsięwzięcia bieżące (zgodnie z art. 266 ust 2) na łączną kwotę **429 011,58 zł,** co stanowiło 0,9 % ogólnej kwoty planowanych wydatków.

W okresie I półrocza 2014 roku poniesiono nakłady w wysokości **130 209,05 zł,** co stanowiło 0,6 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków. Natomiast stopień wykonania planu w omawianym przypadku wyniósł 30,4 %. Zaawansowanie wydatków wynika z warunków umownych, które przewidują poniesienie zapłaty.

Imienny wykaz przedsięwzięć wraz z wyszczególnionymi danymi dotyczącymi okresu realizacji, nakładów finansowych oraz limitów wydatków w poszczególnych latach na konkretne przedsięwzięcie zawarto w poniższym wykazie.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ BIEŻĄCYCH REALIZOWANYCH PRZEZ GMINĘ SIANÓW W I PÓŁROCZU 2014 ROKU

Dział	Roz-dział	Wyszczególnienie	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Plan/limit na 2014	Wykonanie na dzień 30.06.2014	% wyk	Plan/limit na 2015
1	2	3	4	5	6	7	8	10
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA		1286734,07	232157,58	48831,83	21,0	230928,49
	75095	Pozostała działalność		1286734,07	232157,58	48831,83	21,0	230928,49
		Internet oknem na świat mieszkańców Gminy i Miasta Sianów-przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców	2012-2015	1000000,00	112452,00	48831,83	43,4	63900,00

		Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy i Miasta Sianów	2014-2015	286734,07	119705,58	-	-	167028,49
852		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ		21873,00	21873,00	8500,00	38,9	0,00
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na bezp.		21873,00	21873,00	8500,00	38,9	0,00
		Realizacja projektu "Pomocna dłoń plus" - przeciwdziałanie marginalizacji i wykluczeniu społecznemu	2012-2014	21873,00	21873,00	8500,00	38,9	0,00
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ		396514,00	196854,00	81377,22	41,3	0,00
	85395	Pozostała działalność		396514,00	196.854,00	81377,22	41,3	0,00
		Realizacja projektu "Pomocna dłoń plus" - przeciwdziałanie marginalizacji i wykluczeniu społecznemu	2012-2014	396514,00	196854,00	81377,22	41,3	0,00
		OGÓŁEM		**1705121,07**	**454 651,81**	**142 476,28**	**31,4**	**230928,49**

C. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH-PRZEDSIĘWZIĘCIA GMINY SIANÓW

W uchwale budżetowej przyjęto do realizacji zadania inwestycyjne na łączną kwotę **11 883 544,00 zł**, co stanowiło 25,2 % ogólnej kwoty planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian w planie inwestycyjnym, na koniec 30.06.2014 roku, wydatki inwestycyjne po stronie planu wynosiły **12 903 812,11 zł**, co stanowiło 26,0 % ogólnej kwoty planowanych wydatków.

W okresie I półrocza 2014 roku poniesiono nakłady inwestycyjne ogółem w wysokości **2 544 183,84 zł,** co stanowiło 12,6 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków. Stopień wykonania planu w omawianym przypadku wyniósł 19,7 %. Niskie zaawansowanie wydatków wynika z warunków umownych, które przewidują poniesienie zapłaty głównie w IV kwartale bieżącego roku.

W okresie I półrocza 2014 roku na przedsięwzięcia wieloletnie poniesiono nakłady w wysokości **2 279 146,12zł,** co stanowiło 11,3 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków. Natomiast stopień wykonania planu przedsięwzięć wieloletnich w I półroczu 2014 r. wyniósł 29,7 %. Stopień zaawansowanie wydatków wynika z warunków umownych.

Imienny wykaz zadań inwestycyjnych wraz z wyszczególnionymi wydatkami poniesionymi na konkretne zadanie inwestycyjne zawarto w poniższym wykazie.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ INWESTYCYJNYCH REALIZOWANYCH PRZEZ GMINĘ SIANÓW W I PÓŁROCZU 2014 ROKU

Dział	Roz-dział	§	Wyszczególnienie	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Plan/limit na 2014	Wykonanie na dzień 30.06.2014r.	% wyk.	Plan/limit na 2015	Plan/limit na 2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010			**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**		**13100000,00**	**4320000,00**	**1897487,72**	**43,9**	**9100000,00**	**-**
	1010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		13100000,00	4320000,00	1897487,72	43,9	-	-
		6050	Budowa sieci wodociągowej w m.Skwierzynka	2014	-	320000,00	1500,00	0,5	-	-
		6050	Kanalizacja Zachód	2013 - 2015	13100000,00	4000000,00	1895987,72	47,4	9100000,00	-
600			**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**2014**	**980000,00**	**4078000,00**	**8067,75**	**0,2**	**-**	**-**
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2014	500000,00	530000,00	-	-	-	-
		6050	Budowa wyniesionego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 3592Z na ul.Mickiewicza w Sianowie	2014		30000,00	-	-	-	-
		6620	Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3546Z Sianów-Nadbór	2013 - 2014	500 000,00	500000,00	-	-	-	-
	60016		Drogi publiczne gminne	2014	480000,00	3548000,00	8067,75	0,2	-	-
		6050	Przebudowa dróg gminnych	2014	-	200000,00	-	-	-	-
		6050	Budowa chodnika w Siecieminie	2014	-	300000,00	-	-	-	-
		6050	Przebudowa nawierzchni drogi ul. Dworcowej w Sianowie	2014	-	200000,00	-	-	-	-
		6057	Zagospodarowanie centrum wsi Węgorzewo Kosz.	2014	-	38608,00	-	-	-	-
		6050	Zagospodarowanie centrum wsi Węgorzewo Kosz.	2014	-	201392,00	16,00	0,0	-	-
		6050	Przebudowa nawierzchni drogi Rzepkowo-Iwięcino	2013 - 2014	300000,00	300000,00	-	-	-	-
		6050	Budowa ul.Podgórnej, Rzemieślniczej w Sianowie - połączenie układu komunikacyjnego drogi publicznej nr 6 z drogą powiatową	2014	-	655000,00	-	-	-	-
		6057	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Skibnie,Kłosie oraz w Osiekach	2014	-	465848,00	-	-	-	-

		6050	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Skibnie,Kłosie oraz w Osiekach	2014	-	264152,00	5767,50	2,2	-	-
		6050	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w m.Skwierzynka I etap	2014	-	310000,00	2152,50	0,7	-	-
		6050	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w m.Skwierzynka I I etap	2014	-	340000,00	131,5	0,0	-	-
		6050	Budowa chodnika wraz z odwodnieniem w Dabrowie	2014	-	260000,00	-	-	-	-
		6050	Zakup wiaty przystankowej w Suchej Koszalińskiej	2014	-	13000,00	-	-	-	-
		6050	Partnerstwo samorządów Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego szansą na wzmocnienie potencjału rozwojowego	2014 - 2015	180000,00	-	-	-	180000,00	-
700			**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**		**2855000,00**	**860000,00**	**-**		**450000,00**	**800000,00**
	70095		Pozostała działalność		2855000,00	860000,00	-		450000,00	800000,00
		6050	Wykonanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej do budynku przy ul. Łużyckiej i Piastów	2014	-	60000,00	-	-	-	-
		6050	Budynek mieszkalny w Sianowie	2011 - 2016	1500000,00	250000,00	-	-	450000,00	800000,00
		6050	Modernizacja Centrum Miasta Sianów – poprawa estetyki miasta	2013 - 2014	1050000,00	550000,00	-	-	-	-
		6050	Modernizacja Centrum Miasta Sianów – wspólnoty mieszkaniowe	2014 - 2015	305000,00	-	-	-	305000,00	-
710			**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**		**-**	**262000,00**	**246,00**	**0,1**	**-**	**-**
	71035		Cmentarze		-	262000,00	246,00	0,1	-	-
		6050	Rewaloryzacja cmentarzy w miejscowościach Osieki, Sucha Kosz, Dabrowa	2014	-	240000,00	246,00	0,1	-	-
		6050	Przebudowa dzwonnicy na cmentarzu komunalnym w Sianowie	2014	-	22000,00	-	-	-	-
7			**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**		**301500,00**	**554334,13**	**56966,03**	**10,3**	**-**	**-**
	75023		Urzędy gmin		-	57500,00	31631,90	55,0	-	-
		6060	Zakup sprzętu komputerowego	2014	-	47500,00	31631,90	66,6	-	-
		6060	Zakup urządzenia wielofunkcyjnego	2014	-	10000,00	-	-	-	-
	75095		Pozostała działalność		301500,00	496834,13	25334,13	5,1	-	-
		6050	Przebudowa pomieszczeń na cele administracyjne Sianów ul. A.Polskiej 23	2014	-	170000,00	-	-	-	-
		6057	Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy i Miasta Sianów	2014 - 2015	256275,00	256275,00	-	-	-	-
		6059	Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy i Miasta Sianów	2014 - 2015	45225,00	45225,00	-	-	-	-
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, których mowa w art.5.ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich- „Internet oknem na świat	2014	-	21534,01	21534,01	100,0	-	-

			mieszkańców GiM Sianów"							
-		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, których mowa w art.5.ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich- „Internet oknem na świat mieszkańców GiM Sianów"	2014	-	3800,12	3800,12	100,0	-	-
754			**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**		**-**	**20000,00**	**4702,06**	**25,1**	**-**	**-**
	75416		Straż Miejska		-	20000,00	4702,06	25,1	-	-
		6060	Rozbudowa systemu wizyjnego rejestr.zdarzenia –kamera	2014	-	16500,00	4702,06	25,5	-	-
		6060	Zakup urządzenia wielofunkcyjnego	2014	-	3500,00	-	-	-	-
801			**OŚWIATA I WYCHOWANIE**		**-**	**115000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**
	80101		Szkoły podstawowe		-	65000,00	-	-	-	-
		6050	Wymiana pieca CO w kotłowni Szkoły Podstawowej Nr 2 w Sianowie	2014	-	65000,00	-	-	-	-
	80104		Przedszkola			50000,00	-	-	-	-
		6050	Rekreacyjny Sianów-plac zabaw w Przedszkolu Gminnym w Sianowie	2014	-	50000,00	-	-	-	-
852			**POMOC SPOŁECZNA**		**-**	**120890,00**	**-**	**-**	**-**	**-**
	85295		Pozostała działalność		-	120890,00	-	-	-	-
		6060	Zakup mikrobusa 9-cio osobowego, przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	2014	-	120890,00	-	-	-	-
853			**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**		**2880000,00**	**1581257,00**	**383158,40**	**24,2**	**-**	**-**
	85305		Żłobki		2880000,00	1581257,00	383158,40	24,2	-	-
		6050	Budowa żłobka w Gminie Sianów oraz przebudowa pomieszczeń Przedszkola Gminnego na potrzeby organizacji opieki dla dzieci w wieku do 3 lat – poprawa warunków opieki nad dzieckiem w przedszkolu	2013 - 2014	2880000,00	1581257,00	383158,40	24,2	-	-
900			**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**		**1221400,00**	**561952,10**	**12177,00**	**2,2**	**1021400,00**	**-**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		1221400,00	561952,10	12177,00	2,2	1021400,00	-
		6050	Wymiana sieci wodociągowych wraz z przyłączami w Skibnie	2014	-	254450,10	-	-	-	-
		6050	Wykonanie projektu wraz z pozwoleniem na budowę - wykonanie odwiertu studni głębinowej	2014	-	18450,00	-	-	-	-
		6050	Wykonanie projektu budowlanego wraz z pozwoleniem n na budowę- wymiana wodociągu wraz z przyłączami	2014	-	8610,00	-	-	-	-
		6050	Wykonanie projektu zagospodarowania wód popłucznych SUW Iwięcino SUW Rzepkowo	2014	-	8610,00	-	-	-	-
		6050	Przepompownie ścieków - wymiana pomp	2014	-	59532,00	-	-	-	-
		6050	Zakup sprężarki na SUW Skibno	2014	-	12300,00	12177,00	99,0	-	-

		6050	Rozbudowa ujęcia wody wraz ze stacją uzdatniania wody w Sianowie oraz wodociągiem magistralnym na trasie Sianów –Osieki-Rzepkowo	2014	221400,00	50000,00	-	-	171 400,00	-
		6050	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy i Miasta Sianów-poprawa warunków sanitarnych	2013 - 2015	1000000,00	150000,00	-	-	850 000,00	-
921			**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**		**-**	**246378,88**	**181378,88**	**73,6**	**-**	**-**
	92 109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		-	65000,00	-	-	-	-
		6050	Budowa świetlicy wiejskiej w Kleszczach, Kłosie i w Kędzierzynie	2014	-	65000,00	-	-	-	-
	92 116		Biblioteki		-	181378,88	181378,88	100,0	-	-
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych- „Dostawa i montaż wyposażenia w Centrum Kultury"	2014	-	181378,88	181378,88	100,0	-	-
926			**KULTURA FIZYCZNA I SPORT**		**-**	**184000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**
	92601		Obiekty sportowe		-	184000,00	-	-	-	-
		6057	Miejsce rekreacji przy ul.Słowackiego w Sianowie	2014	-	48000,00	-	-	-	-
		6059		2014		122000,00	-	-	-	-
		6050	Przebudowa ogrodzenia SKATE PARK-u wzdłuż ul.Mickiewicza w Sianowie	2014	-	14000,00	-	-	-	-
			OGÓŁEM:		**21337900,00**	**12903812,11**	**2544183,84**	**19,7**	**11056400,00**	**800000,0**

z tego:

-przedsięwzięcia wieloletnie:	**21337900,00**	**7682757,00**	**2279146,12**	**29,7**	**11056400,00**	**800000,00**
-przedsięwzięcia zgodnie z art. 266 ust 2		**1466834,13**	**25334,13**	**1,7**	-	-

IV.

PLANOWANY I WYKONANY DEFICYT /NADWYŻKA, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU/

Według stanu na dzień 30.06.2014 roku budżet Gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 2 674 421,94 zł. Planowano na rok 2014 deficyt w wysokości 3 710 733,57 zł.

Wysoka nadwyżka wynika z niższych niż zaplanowano wydatków, zwłaszcza związanych z inwestycjami. Wydatki te będą zrealizowane w II półroczu 2014 roku.

Zestawienie obrazujące deficyt /nadwyżkę budżetu oraz planowane i wykonane przychody i rozchody/

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze 2013 r.	% wyk. planu
Dochody ogółem, z tego:	**46 114 225,71**	**22 905 634,20**	**49,7**
Dochody bieżące	39 875 487,21	22 264 891,61	56,1
Dochody majątkowe	6 238 738,50	640 742,59	10,2
Wydatki ogółem, z tego:	**49 824 959,28**	**20 231 212,26**	**40,6**
Wydatki bieżące	36 921 147,17	17 687 028,42	47,9
Wydatki majątkowe	12 903 812,11	2 544 183 ,84	19,7
WYNIK OGÓŁEM	**-3 710 733,57**	**2 674 421,94**	
Wynik bieżący (Dochody bieżące – Wydatki bieżące)	2 954 340,04	4 577 863,19	
Wynik majątkowy (Dochody majątkowe – Wydatki majątkowe)	-6 665 073,61	-1 903 679,35	
CZĘŚĆ FINANSOWA			
I. Przychody	**6 511 733,57**	**5 642 414,10**	
1. Emisja obligacji			
2. Zaciągnięte kredyty i pożyczki	2 239 319,47	1 500 000,00	
3. Nadwyżka z lat ubiegłych			
4. Sprzedaż papierów wartościowych			
5. Spłata udzielonych pożyczek	130 000,00		
6. Prywatyzacja majątku jst			
7. Inne źródła	4 142 414,10	4 142 414,10	
II. Rozchody	**2 801 000,00**	**130 000,00**	
1. Wykup obligacji samorządowych			
2. Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	2 671 000,00		
3. Wykup papierów wartościowych			
4. Lokaty w bankach (do IV kw. 2007)			
5. Udzielone z budżetu pożyczki	130 000,00	130 000,00	
6. Inne cele			
III. Saldo finansowe (I-II)	**-3 710 733,57**	**5 512 414,10**	

W celu sfinansowania planowanych na 2014 rok rozchodów i pokrycie planowanego deficytu, niezbędny jest przychód do budżetu środków z tytułu emisji obligacji w wysokości 609 319,47 zł.

Zgodnie z planem, Gmina posiada zaplanowane do spłaty w 2014 roku 2 671 000,00 zł rat kredytów i pożyczek.
Zobowiązania wobec banków wynoszą 11 101 000,00 zł a zaciągnięte pożyczki wynoszą 1 500 000,00 zł. Zobowiązań wymagalnych brak.

Według stanu na dzień 30.06.2014 roku Gmina posiada dług publiczny w 10 669 319,47 zł.

V. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Inną z przewidzianych prawem form gospodarki pozabudżetowej, stanowi prowadzenie działalności w formie zakładów budżetowych oraz gospodarstw pomocniczych. W tej formie działają dwa zakłady budżetowe, tj.:

1. Zakład Budżetowy Administracji Budynków Komunalnych,
2. Gminne Wodociągi i Kanalizacja

Realizacja planów finansowych zakładów budżetowych przedstawia poniższe zestawienie:

	Wyszczególnienie	Przychody plan		Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Koszty plan		Wykonanie za I półrocze 2014 r.
		ogółem	w tym: dotacje z budżetu		ogółem	w tym: wpłata do budżetu	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	**Zakłady budżetowe**	**5 416 815,84**	**904213,00**	**2 508 207,34**	**5 416 475,84**	**-**	**2 508 207,34**
	z tego:						
	ZB ABK	2 772 093,84	904 213,00	1 245 607,89	2 772 093,84	-	1 245 607,89
	ZB GWiK	2 644 722,00	-	1 262 599,45	2 644 722,00	-	1 262 599,45

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdawczości budżetowe

VI.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI

Niezwykle istotnymi z punktu widzenia interesów Gminy, jest realizacja zadań z zakresu administracji rządowej.

W analizowanym okresie plan po stronie dochodów został wykonany w 57,7 %, natomiast po stronie wydatków w 54,03 %.

Szczegółowe dane z zakresu realizacji planu finansowego zadań zleconych zawarto w poniższym zestawieniu.

Na podstawie zaprezentowanych danych można wyciągnąć następujący wniosek – Realizacja planu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przebiega w zasadzie prawidłowo w sposób gwarantujący pełną i terminową ich realizację.

Zestawienie wykonania planu dochodów i wydatków z zakresu zadań zleconych w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział*	§**	Dotacje ogółem	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Wydatki ogółem (6+12)	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	z tego:						
							Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe
								Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,w części związanej z realizacją zadań Gminy/Powiatu	
								Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010			**254 651,81**	**254 651,81**	**254 651,81**	**254 651,81**	**254 651,81**	**-**	**254 651,81**	**-**	**-**	**-**	**-**
	1095		*254 651,81*	*254 651,81*	*254 651,81*	*254 651,81*	*254 651,81*	-	254 651,81	-	-	-	-
		2010	254 651,81	254 651,81	254 651,81	254 651,81	254 651,81	-	254 651,81	-	-	-	-
750			**92 100,00**	**49 595,00**	**92 100,00**	**49 595,00**	**49 595,00**	**49 595,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	75011		*92 100,00*	*49 595,00*	*92 100,00*	*49 595,00*	*49 595,00*	*49 595,00*	-	-	-	-	-
		2010	92 100,00	49 595,00	92 100,00	49 595,00	49 595,00	49 595,00	-	-	-	-	-
751			**34 567,00**	**32 932,00**	**34 567,00**	**31 774,00**	**31 774,00**	**6 225,02**	**11 448,98**	**-**	**14 100,00**	**-**	**-**
	75101		*2 313,00*	*1 158,00*	*2 313,00*	-	-	-	-	-	-	-	-
		2010	2 313,00	1 158,00	2 313,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	75113		**32 254,00**	**31 774,00**	**32 254,00**	**31 774,00**	**31 774,00**	**6 225,02**	**11 448,98**	**-**	**14 100,00**	**-**	**-**

		2010	32 254,00	31 774,00	32 254,00	31 774,00	31 774,00	6 225,02	11 448,98	-	14 100,00	-	-
852			**4 769 333,57**	**2 632 702,28**	**4 769 333,57**	**2 447 350,70**	**2 447 350,70**	**216 993,86**	**62 143,92**	**-**	**2 168 212,92**	**-**	**-**
	85203		***351 000,00***	***180 825,00***	***351 000,00***	***167 299,61***	***167 299,61***	***108 840,19***	***58 459,42***	-	-	-	-
		2010	351 000,00	180 825,00	351 000,00	167 299,61	167 299,61	108 840,19	58 459,42	-	-	-	-
	85212		***4 247 000,00***	***2 345 940,00***	***4 247 000,00***	***2 182 537,08***	***2 182 537,08***	***105 209,80***	***2 151,00***	-	***2 075 176,28***	-	-
		2010	4 247 000,00	2 345 940,00	4 247 000,00	2 182 537,08	2 182 537,08	105 209,80	2 151,00	-	2 075 176,28	-	-
	85213		***20 000,00***	***10 002,00***	***20 000,00***	***9 361,66***	***9 361,66***	-	-	-	***9 361,66***	-	-
		2010	20 000,00	10 002,00	20 000,00	9 361,66	9 361,66	-	-	-	9 361,66	-	-
	85215		**12 981,57**	**2 492,28**	**12 981,57**	**1 708,48**	**1 708,48**	**33,50**	**33,50**	-	**1 674,98**	-	-
		2010	12 981,57	2 492,28	12 981,57	1 708,48	1 708,48	33,50	33,50	-	1 674,98	-	-
	85219		***5 786,00***	***3 392,00***	***5 786,00***	***3 000,00***	***3 000,00***	-	-	-	***3 000,00***	-	-
		2010	5 786,00	3 392,00	5 786,00	3 000,00	3 000,00	-	-	-	3 000,00	-	-
	85228		***22 000,00***	***10 998,00***	***22 000,00***	***4 443,87***	***4 443,87***	***2 943,87***	***1 500,00***	-	-	-	-
		2010	22 000,00	10 998,00	22 000,00	4 443,87	4 443,87	2 943,87	1 500,00	-	-	-	-
	85278		**20 000,00**	**20 000,00**	**20 000,00**	**20 000,00**	**20 000,00**	-	-	-	**20 000,00**	-	-
		2010	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	-	-	-	20 000,00	-	-
	85295		***90 566,00***	***59 053,00***	***90 566,00***	***59 000,00***	***59 000,00***	-	-	-	***59 000,00***	-	-
		2010	90 566,00	59 053,00	90 566,00	59 000,00	59 000,00	-	-	-	59 000,00	-	-
		Ogółem:	**5 150 652,38**	**2 969 881,09**	**5 150 652,38**	**2 783 371,51**	**2 783 371,51**	**272 813,88**	**328 244,71**	**-**	**2 182 312,92**	**-**	**-**

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

VII.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYK. NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W I PÓŁROCZU 2014 R.

Dział	Rozdział*	§**	Dotacje ogółem (plan po zmianach)	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	z tego:						
							Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe
								Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz inych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,w części związanej z realizacją zadań Gminy/Powiatu	
								Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010			**1 000 000,00**	**-**	**4 000 000,00**	**1 897 487,72**	-	-	-	-	-	-	**1 897 487,72**
	01095		1 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		6207	1 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
600			**815 456,00**	**-**	**1 920 000,00**	-	-	-	-	-	-	-	**8 067,75**
	60095		815 456,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		6207	815 456,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
630			**292 052,00**	**172 052,00**	**-**	**-**	-	-	-	-	-	-	-
	63095		292 052,00	172 052,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		6207	292 052,00	172 052,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-

700			**388 465,00**	-	**550 000,00**	-	-	-	-	-	-	-	
	70095		388 465,00	-	550 000,00	-	-	-	-	-	-	-	
		6207	388 465,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
750			**533 657,58**	**112 452,00**	**533 657,58**	48 831,83	48 831,83	32 993,33	15 838,50	-	-	-	-
	75095		533 657,58	112 452,00	533 657,58	48 831,83	48 831,83	32 993,33	15 838,50	-	-	-	-
		2007	197 333,94	95 584,20	197 333,94	41 507,06	41 507,06	28 044,34	13 462,72	-	-	-	-
		2009	34 823,64	16 867,80	34 823,64	7 324,77	7 324,77	4 948,99	2 375,78	-	-	-	-
		6207	256 275,00	-	256 275,00	-	-	-	-	-	-	-	-
		6209	45 225,00	-	45 225,00	-	-	-	-	-	-	-	-
754			**1 573 208,06**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	75416		1 573 208,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		6207	1 573 208,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801			**119 300,00**	**119 300,00**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	80101		119 300,00	119 300,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		6267	119 300,00	119 300,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
852			**70 000,00**	-	**120 890,00**	-	-	-	-	-	-	-	-
	85295		70 000,00	-	120 890,00	-	-	-	-	-	-	-	-
		6207	70 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
853			**196 854,00**	**81 656,10**	**196 854,00**	**81 377,22**	**81 377,22**	**33 679,58**	**47 697,64**	-	-	-	-
	85395		196 854,00	81 656,10	196 854,00	**81 377,22**	**81 377,22**	**33 679,58**	**47 697,64**	-	-	-	-
		2327	185 928,00	77 124,19	185 928,00	76 861,74	76 861,74	31 811,30	45 050,44	-	-	-	-
		2329	10 926,00	4 531,91	10 926,00	4 515,48	4 515,48	1 868,28	2 647,20	-	-	-	-
854			**9 569,00**	**9 569,00**	**9 569,00**	-	-	-		-	-	-	-
	85417		9 569,00	9 569,00	9 569,00	-	-	-	-	-	-	-	-

		2320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
926			**48 000,00**	**-**	**184 000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	92 601		48 000,00	-	184 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
		6207	48 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Ogółem:	**5 046 561,64**	**495 029,10**	**7 514 970,58**	**2 027 696,77**	**86 209,05**	**66 672,91**	**63 536,14**	**-**	**-**	**-**	**1 905 555,47**

Źródło: Obliczenia własne na podstawie sprawozdań budżetowych.

PODSUMOWANIE:

Analiza dochodów i wydatków budżetowych w I półroczu 2014 roku wskazuje, że założenia rocznego planu budżetowego są realne do wykonania. Powiązanie relacji pomiędzy realizacją planu dochodów i wydatków przebiegało prawidłowo.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

Część opisowa za II kwartał 2014 r.

1. Przychodami instytucji kultury są wpływy z prowadzonej działalności w tym z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje z budżetu, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.
2. Przychody za II kwartał 2014 oscylują w wysokości 56 %
3. Po stronie kosztów wykonanie planu oscyluje w granicach 58,37 %,
4. W sprawozdaniu Rb-Z wykazano zobowiązania z tytułu dóbr i usług wymagalnych na kwotę 0,00 zł.
5. W sprawozdaniu RB-N wykazano należności wymagalne na sumę 10.854,54 zł. Należności te są wynikiem nie płacenia czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe:
   - lokal użytkowy w Wierciszewie /były najemca/
   - lokal użytkowy w Osiekach
   - lokal mieszkalny w Rzepkowie /były najemca/

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY I MIASTA SIANÓW
WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2014

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY		% wyk. planu
		Plan	Wykonanie I półrocze 2014 r.	
1	2	3	4	5
1	DOTACJA PODMIOTOWA	1 547 700,00	857 000,00	55,00
2	DOTACJA CELOWA	181 378,88	181 378,88	100,00
3	DOTACJA CELOWA-prowadzenie świetlic	120 000,00	-	-
3	ŚRDKI OTRZ. Z ZEWNĄTRZ	1 559 072,01	1 559 072,01	100,0
4	INNE (np.czynsze,najem namiotu itp.)	4 037,03	4 037,03	100,00
	RAZEM	**1 863 359,81**	**1 052 659,81**	**56,0**

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY I MIASTA SIANÓW

WYKONANIE PLANU I PÓŁROCZA 2014

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie I półrocze 2014 r.	% wyk. planu
1	2	3	4	5
1	WYNAGRODZENIA	520 000,00	235 585,86	45,30
2	INNE WYDATKI OSOBOWE	18 000,00	13 900,00	77,22
3	SKŁADKI ZUS	95 500,00	43 467,79	45,52
4	SKŁADKI NA FP	17 500,00	5 037,50	28,79
5	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	177 980,83	140 828,60	79,13
6	ZAKUP KSIĄŻEK	32 000,00	19 256,12	60,18
7	ENERGIA	120 000,00	67 350,40	56,13
8	USŁUGI REMONTOWE	130 000,00	10 855,04	8,35
9	INWESTYCJE- CENTRUM KULTURY	181 378,88	181 378,88	100,00
10	DOTACJA CEL. NA ŚWIETLICE	120 000,00	43 958,95	36,63
11	POZOSTAŁE USŁUGI	406 000,00	283 665,23	69,87
12	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	4 000,00	2 498,56	62,46
13	RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI	23 000,00	22 141,99	96,27
14	ODPIS NA ZFŚS	18 000,00	17 776,36	98,76
	RAZEM	**1 863 359,81**	**1087 701,28**	**58,37**

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SIANÓW

Przebieg realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz. 1240) został przedstawiony w dziale Wydatki, pkt B. „REALIZACJA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH-PRZEDSIĘWZIĘCIA GMINY SIANÓW" oraz w pkt. C „REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH-PRZEDSIĘWZIĘCIA GMINY SIANÓW"

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SIANÓW NA LATA 2014-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	Wykonanie za I półrocze 2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	**Dochody ogółem**	**46 114 225,71**	**22 905 635,20**	**48 057 041,50**	**41 600 000,00**	**42 210 000,00**	**42 920 000,00**	**42 582 457,64**	**42 800 000,10**	**42 700 000,00**	**43 100 000,00**	**42 183 026,77**	**40 756 375,97**	**40 800 000,00**
1.1	Dochody bieżące	39 875 487,21	22 264 891,61	46 057 041,50	40 700 000,00	41 300 000,00	42 050 000,00	41 902 457,64	42 150 000,10	42 050 000,00	42 450 000,00	41 583 026,77	40 256 375,97	40 700 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 918 799,00	2 621 742,00	6 050 000,00	6 050 000,00	6 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	130 000,00	122 312,27	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	10 514 389,16	6 361 664,09	8 590 000,00	8 620 000,00	8 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 234 687,00	2 851 580,20	4 870 000,00	4 900 000,00	4 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	13 290 962,00	7 529 110,00	7 850 000,00	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 036 725,96	4 832 085,19	7 000 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	6 238 738,50	640 742,59	2 000 000,00	900 000,00	910 000,00	870 000,00	680 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	600 000,00	500 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	270 000,00	102 521,15	500 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	250 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 711 869,06	291 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**49 824 959,28**	**20 231 212,26**	**49 557 041,50**	**41 300 000,00**	**41 910 000,00**	**42 620 000,00**	**42 282 457,64**	**39 700 000,10**	**39 600 000,00**	**40 000 000,00**	**40 513 707,30**	**40 756 375,97**	**40 800 000,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	36 921 147,17	17 687 028,42	38 450 641,50	34 370 000,00	34 864 000,00	35 306 000,00	35 793 000,00	33 385 000,00	33 874 000,00	34 325 000,00	35 966 327,30	35 256 375,97	36 000 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	400 000,00	190 554,35	215 000,00	232 000,00	221 000,00	210 000,00	199 000,00	188 000,00	154 000,00	120 000,00	87 000,00	53 000,00	19 500,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	400 000,00	190 554,35	215 000,00	232 000,00	221 000,00	210 000,00	199 000,00	188 000,00	154 000,00	120 000,00	87 000,00	53 000,00	19 500,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	12 903 812,11	2 544 183,84	11 106 400,00	6 930 000,00	7 046 000,00	7 314 000,00	6 489 457,64	6 315 000,10	5 726 000,00	5 675 000,00	4 547 380,00	5 500 000,00	4 800 000,00
3	**Wynik budżetu**	**-3 710 733,57**	**2 674 421,94**	**-1 500 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**3 100 000,00**	**3 100 000,00**	**3 100 000,00**	**1 669 319,47**	**0,00**	**0,00**
4	**Przychody budżetu**	**6 511 733,57**	**5 642 414,10**	**1 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4 142 414,10	4 142 414,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 471 414,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 239 319,47	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 239 319,46	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Rozchody budżetu**	**2 801 000,00**	**130 000,00**	**0,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**3 100 000,00**	**3 100 000,00**	**3 100 000,00**	**1 669 319,47**	**0,00**	**0,00**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 671 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 669 319,47	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Kwota długu**	**10 669 319,47**	**12 601 000,00**	**12 169 319,47**	**11 869 319,47**	**11 569 319,47**	**11 269 319,47**	**10 969 319,47**	**7 869 319,47**	**4 769 319,47**	**1 669 319,47**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 954 340,04	4 577 863,19	7 606 400,00	6 330 000,00	6 436 000,00	6 744 000,00	6 109 457,64	8 765 000,10	8 176 000,00	8 125 000,00	5 616 699,47	5 000 000,00	4 700 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 096 754,14	8 720 277,29	7 606 400,00	6 330 000,00	6 436 000,00	6 744 000,00	6 109 457,64	8 765 000,10	8 176 000,00	8 125 000,00	5 616 699,47	5 000 000,00	4 700 000,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SIANÓW NA LATA 2014-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	Wykonanie za I półrocze 2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
9	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,21%	0,83%	0,45%	1,28%	1,23%	1,19%	1,17%	7,68%	7,62%	7,47%	4,16%	0,13%	0,05%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,21%	0,83%	0,45%	1,28%	1,23%	1,19%	1,17%	7,68%	7,62%	7,47%	4,16%	0,13%	0,05%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,21%	0,83%	0,45%	1,28%	1,23%	1,19%	1,17%	7,68%	7,62%	7,47%	4,16%	0,13%	0,05%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,99%	20,43%	16,87%	15,94%	15,96%	16,41%	15,05%	21,18%	19,85%	19,55%	14,03%	12,88%	11,76%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,17%	9,15%	7,49%	10,48%	13,28%	16,26%	16,10%	15,81%	17,55%	18,69%	20,19%	17,81%	15,49%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	11,65%	7,48%	8,97%	11,96%	13,28%	16,26%	16,10%	15,81%	17,55%	18,69%	20,19%	17,81%	15,49%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 669 319,47	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 669 319,47	0,00	0,00
11	**Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 575 350,02	6 977 637,18	14 900 000,00	15 170 000,00	15 492 000,00	15 860 000,00	16 090 000,00	16 274 000,00	16 504 000,00	16 677 000,00	17 000 000,00	17 500 000,00	17 600 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 014 346,00	1 864 980,18	3 920 000,00	3 940 000,00	3 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 111 768,58	2 674 392,89	11 287 328,49	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	429 011,58	130 209,05	230 928,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	7 682 757,00	2 544 183,84	11 056 400,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 682 757,00	2 279 146,12	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	5 221 055,11	265 037,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	706 713,01	206 713,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	429 011,58	194 108,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	383 261,94	172 708,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 607 981,06	291 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 562 756,06	291 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	454 651,81	142 476,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	386 876,12	121 982,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 466 834,13	25 334,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	830 265,01	21 534,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SIANÓW NA LATA 2014-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	Wykonanie za I półrocze 2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 669 319,47	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00