

BURMISTRZ  
Gminy Żmigród  
Plac Wojska Polskiego 2-3  
34-200 Żmigród

**ZARZĄDZENIE NR 0050.128.2014**  
**BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD**  
**z dnia 28 sierpnia 2014 roku**

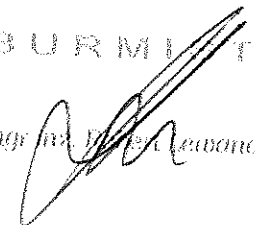
**w sprawie informacji o przebiegu wykonania  
Budżetu Gminy Żmigród za I półrocze 2014 roku.**

Na podstawie art. 266, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U .Nr 157, poz. 1240) oraz uchwały z dnia 23 grudnia 2013 roku Nr 0007.XLI.288.2013 Rady Miejskiej w Żmigrodzie w sprawie „Budżetu Gminy „ na 2014 rok Burmistrz Gminy Żmigród postanawia:

§1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Żmigrodzie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu informację z wykonania Budżetu Gminy za I półrocze 2014 rok, zawierającą informację o realizacji przedsięwzięć, zawartych w WPF, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

  
mgr inż. Andrzej Lewandowski

**BURMISTRZ GMINY**

**Załącznik nr 1 do Zarządzenia  
Burmistrza Gminy Żmigród  
Nr 0050.128.2014  
z dnia 28 sierpnia 2014 roku**

**INFORMACJA**  
**Z**  
**WYKONANIA BUDŻETU**  
**GMINY ŻMIGRÓD**  
**ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU**



## SPIS TREŚCI

- I. Wstęp
- II. Wykonanie dochodów budżetowych
- III. Wykonanie wydatków budżetowych
- IV. Wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej
- V. Wydatki na realizację zadań profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz uzależnień od narkomanii
- VI. Kredyty, pożyczki, dług publiczny
- VII. Wynik budżetu
- VIII. Wykonanie wydatków inwestycyjnych oraz przedsięwzięć ujętych w WPF
- IX. Wynik budżetu
- X. Wykonanie planu przychodów i wydatków:
  - zakładu budżetowego
- XI. Wykonanie planu przychodów i wydatków
  - Zespołu Placówek Kultury
  - Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
- XII. Zakończenie
- XIII. Zestawienie załączników do informacji

## I. WSTĘP

Na podstawie uchwały Nr 0007.XLI.288.2013 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 23 grudnia 2013 roku plan dochodów i wydatków budżetowych został uchwalony w wysokości:

-dochody	<b>50.832.307,98.- zł</b>
-wydatki	<b>50.336.675,98- zł</b>

w tym:

- dochody bieżące	40.620.402,98.-zł
- dochody majątkowe	10.211.905,00.-zł
-wydatki bieżące	40.112.242,19.- zł
-wydatki majątkowe	10.224.433,79.- zł

Uchwalono nadwyżkę budżetową w wysokości 495.632,00.-zł,

W wyniku podjętych uchwał przez Radę Miejską w Żmigrodzie oraz Zarządzeń Burmistrza Gminy Żmigród, plan dochodów i wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2014 roku przedstawia się następująco:

-dochody	<b>51.931.007,97.- zł</b>
-wydatki	<b>54.361.443,97.- zł</b>

w tym:

- dochody bieżące	42.608.274,97.-zł
- dochody majątkowe	9.322.733,00.-zł
-wydatki bieżące	42.479.369,83.-zł
-wydatki majątkowe	11.882.074,14.-zł

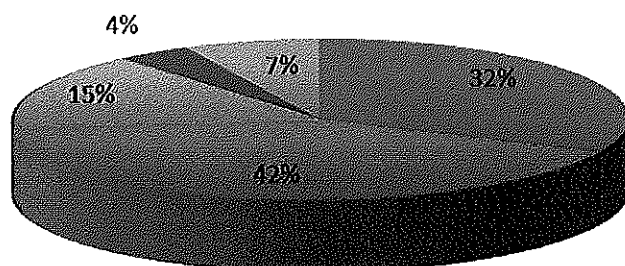
Deficyt budżetu w wysokości 2.430.436,00.-zł.

## II. INFORMACJA DOTYCZĄCA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Budżet Gminy Żmigród po uwzględnieniu zmian wynikających z podjętych uchwał i zarządzeń przez organy gminy na dzień 30 czerwca 2014 roku przewiduje osiągnięcie dochodów w wysokości 51.931.007,97.-zł. Plan powyższy zrealizowano w I półroczu 2014 roku w 45,35 % uzyskując dochody w wysokości 23.552.661,10.-zł., zgodnie z załącznikiem Nr 1.

Planowane i zrealizowane dochody wg poszczególnych źródeł oraz stopień wykonania planu przedstawia zał. Nr 2.

### Struktura zrealizowanych dochodów wg źródeł pochodzenia



- Subwencja
- Dochody własne
- Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej
- Dotacje celowe na zadania własne
- Inne środki

**PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH  
WG DZIAŁÓW NA DZIEŃ 30.06.2014**

Wyszczególnienie	Dział	Budżet po zmianach	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2014 r.	% wykonania	Struktura wykonania dochodów
RÓŻNE ROZLICZENIA	758	13 266 696,00	7 541 724,73	56,85%	32,02%
DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	756	15 804 836,00	7 908 967,55	50,04%	33,58%
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	700	8 924 880,00	1 171 734,72	13,13%	4,97%
POMOC SPOŁECZNA	852	6 042 918,75	3 569 953,89	59,08%	15,16%
KULTURA I OCHRONA DZIEDZITWA NARODOWEGO	921	789 284,00	143 392,50	18,17%	0,61%
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	600	964 688,00	17 032,43	1,77%	0,07%
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	010	522 581,24	524 533,32	100,37%	2,23%
OŚWIATA I WYCHOWANIE	801	733 149,00	396 221,04	54,04%	1,68%
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854	129 492,00	129 492,00	100,00%	0,55%
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	750	159 155,98	88 644,65	55,70%	0,38%
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	900	2 815 167,00	830 343,34	29,50%	3,53%
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	751	26 860,00	25 588,00	95,26%	0,11%
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	754	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,00%
OBRONA NARODOWA	752	300,00	300,00	100,00%	0,00%
KULTURA FIZYCZNA	926	1 700 000,00	1 203 732,93	0,00%	5,11%
TURYSTYKA	630	50 000,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM			51 931 007,97	23 552	45,35%
				661,10	

W strukturze dochodów zrealizowanych w I półroczu 2014 roku największą pozycję stanowią :

- **Różne rozliczenia(dział 758)** obejmujący otrzymane subwencje, które stanowią 33,58% ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów. Dochody te w stosunku do planu na rok 2014 zostały zrealizowane w 56,85%

-**Dochody od osób prawnych ( dział 756 )**, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem stanowią 33,58 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów i w stosunku do planu zostały zrealizowane w 50,04 %.

-**Pomoc społeczna (dział 852)** stanowi 15,16% ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów stanowi , które to dochody zrealizowane zostały w 59,08 % w stosunku do planu na rok 2014

-**Gospodarka mieszkaniowa( dział 700)** stanowi 4,97% zrealizowanych dochodów ,co daje kwotę 1.661.633,35.-zł .Wykonanie w stosunku do planu wynosi 13,13%

-**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900)** stanowi 3,53% ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów. Dochody te zostały zrealizowane w 29,50% w stosunku do planu na 2014 rok.

**Rolnictwo i łowiectwo (dział 010)** w strukturze zrealizowanych na dzień 30 czerwca 2014 roku dochodów stanowi 2,23 %. W stosunku do założeń planu wykonane wynosi 100,37%.

- **Oświata i wychowanie (dział 801)** stanowi 1,68% ogółu osiągniętych w I półroczu dochodów. Dochody te zostały zrealizowane w 54,04% w stosunku do planu na 2014 rok.

-**Edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854)** i stanowi on 0,55 % ogółu zrealizowanych dochodów. Plan dochodów został w tym dziale zrealizowany w 100%.

-**Administracja publiczna(dział 750)** stanowi 0,388 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów, które zostały zrealizowane w 55,70 % w stosunku do przyjętego planu.

- **Transport i łączność(dział 600)** zrealizowano w 1,77% tj.0,07 % w stosunku do ogółu zrealizowanych dochodów.

Planowane i zrealizowane wielkości dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów oraz stopień wykonania planu przedstawia załącznik Nr 1.

## DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w kwocie planowanej 25.756.472,98.- zł wykonano w 38,17% osiągając kwotę 9.831.670,57- zł i stanowią one 41,74 % ogółu zrealizowanych w I półroczu 2014 roku dochodów gminy.

W strukturze zrealizowanych dochodów własnych największą pozycję stanowią:

- **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** to 12,71 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 44,30 % planowanych wpływów,

- dochody z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 2.868.898,53.- zł tj. 12,18 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 50,78% planowanych wpływów,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych stanowią 2,44% ogółu dochodów, zrealizowano je w 13,28% w stosunku do planu.
- podatek rolny to 3,38% ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 49,49% planowanych wpływów,
- wpływy z różnych dochodów 3,22 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 58,90 % ,
- wpływy z opłat na zezwolenie na sprzedaż alkoholu -0,88 % ogółu osiągniętych w I półroczu dochodów; zrealizowano w 75,12 % planowanych wpływów
- wpływy z usług - 0,46 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 61,88% planowanych wpływów,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych to 1,04% ogółu osiągniętych dochodów i 28,77 % zrealizowania w stosunku do planu ,
- udziały w podatku dochodowym od prawnych stanowiące 0,75% ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów co stanowi 160,29% zakładanego planu.
- podatek od środków transportowych - 0,71% ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów zrealizowano w 60,72% planowanych wpływów,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 0,53% ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 97,99% planowanych wpływów,
- wpływy z opłaty targowej - 0,33% ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów, zrealizowano w 53,32% w stosunku do planu,
- Wpływy z innych opłat lokalnych 4,42 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów, zrealizowano w 49,62% w stosunku do planu,
- podatek leśny 0,36 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 51,46% planowanych wpływów,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 0,21% ogółu osiągniętych dochodów, zrealizowano w 56,30% ,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej - 0,29 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 34,62% ,
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości- 0,19 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów, zrealizowano w 84,86% w stosunku do planu
- wpływy z różnych opłat - 0,33 % ogółu osiągniętych dochodów, zrealizowano w 75,31%
- wpływy z opłaty skarbowej 0,09 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów, zrealizowano w 49,58 % w stosunku do planu
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności-0,03% ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 70,15% planowanych wpływów
- Podatek od spadków i darowizn - -0,04 ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów; zrealizowano w 11,18% planowanych wpływów,
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 0,10 % ogółu osiągniętych dochodów, zrealizowano w 48,07% w stosunku do planu,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej - 0,03 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów, zrealizowano w 49,44% planowanych wpływów.



Plan dochodów i stopień ich realizacji za I półrocze 2014 roku wg szczegółowych źródeł przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania.

I półroczu 2014 roku wydano 7 decyzji o rozłożeniu na raty zaległości oraz odroczeniu zapłaty z tego:

- w podatku od nieruchomości 214.033,59-zł
- w podatku rolnym 4.566,69-zł
- w podatku leśnym 23,02.-zł
- w podatku transportowym 25.306,50-zł

Wydano trzy decyzje o umorzeniu zaległości podatkowej w kwocie 2.305,00.-zł.

A także 2 decyzje przyznającą ulgi i zwolnienia w podatku od nieruchomości w kwocie 7.648,00-zł.

W celu wyegzekwowania należnych płatności wysłano 1.659 upomnień, 129 wezwań do zapłaty, złożono u Urzędzie Skarbowym 166 tytułów wykonawczych.

#### Zaległości podatkowe

Zaległości na dzień 30 czerwca 2014 roku wynoszą 4.594.576,19.-zł i dotyczą one głównie podatków, opłat lokalnych oraz zaliczek alimentacyjnych od dłużnika.

Strukturę zaległości wg ważniejszych źródeł powstania przedstawia poniższa tabela.

Paragraf	Treść	Zaległości na 31.12.2013 r	Zaległości na 30.06.2014 r	Ilość zalegających podatników na 30.06.2013
0310	Podatek od nieruchomości	2.281.841,26	2.354.854,19	339
0320	Podatek rolny	341.049,63	328.931,13	646
0330	Podatek leśny	904,70	928,74	30
0340	Podatek od środków transportowych	33.043,86	33.482,58	16
0770	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	50.000,00	1

0470	Wpływy z opłat za zarząd użytkowanie wieczyste i użytkowanie	11.807,24	14.408,80	61
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	43.200,91	48.947,92	47
0490	Wpływy z różnych opłat	16.920,81	46.559,39	10
2360	Zaliczki alimentacyjne	1.313.392,19	1 501 182,84	157
	<b>SUMA</b>	<b>3.585.379,01</b>	<b>4.379.295,59</b>	<b>1 307</b>

Analizując powyższe dane należy stwierdzić, że znaczny wzrost zaległości odnotowano w

- zaliczkach alimentacyjnych	187.790,65.-zł
-podatku od nieruchomości	73.012,93.-zł
-podatku transportowym	438,72-zł
-we wpływach z opłat za zarząd użytkowanie wieczyste	2.601,56-zł
-w dochodach z dzierżaw	5.747,01-zł
- wpływy z różnych opłat	29.638,58-zł
- zaległość w sprzedaży uregulowano w miesiącu lipcu w pełnej kwocie.	

Zmniejszyły się natomiast zaległości :

- w podatku rolnym	12.118,50-zł
--------------------	--------------

Na powstałe zaległości miał wpływ również kryzys gospodarczy w kraju, który dotknął przedsiębiorców działających na terenie Gminy Żmigród jak i podatników indywidualnych.

Zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych stanowią kwotę 1.198.427,89.-zł  
Skutki obniżenia górnych stawek podatków w I półroczu 2014 roku wyniosły 573.486,76-zł, z tego:

- w podatku od nieruchomości	331.794,00.- zł
- w podatku rolnym	147.586,00.- zł
- w podatku transportowym	94.106,76.-zł

## DOTACJE CELOWE

Dotacje celowe zaplanowano w budżecie gminy Żmigród na rok 2014 w wysokości 7.178.840,24- zł a wykonanie planu za I półrocze 2014 roku wyniosło 62,64%, czyli otrzymano kwotę dotacji w wysokości 4.496.992,24.-zł.

W strukturze dotacji 79,12 % ogółu otrzymanych w I półroczu 2014 roku stanowią dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.558,180,24- zł stanowiące 15,11% ogółu osiągniętych w I półroczu dochodów.

Struktura dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia się następująco:

- dotacja na realizację świadczeń rodzinnych zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne stanowi 11,10 % ogółu osiągniętych w I półroczu dochodów, otrzymano w 58,50%,
- dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę stanowi 2,22% osiągniętych dochodów i została zrealizowana w 100% w stosunku do planu.
- dotacja na ośrodki wsparcia stanowi 1,03% osiągniętych dochodów ,zrealizowano 52,34% w stosunku do planu,
- dotacja na zadania z zakresu urzędów wojewódzkich – 0,01 %, wykonanie –50,02%,
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 0,03%, w stosunku do dochodów – 37,43 % realizacji do planu
- dotacje na pomoc społeczną ( pozostała działalność ) to 0,29% w stosunku do dochodów – 68% wykonania.
- dotacja na obronę cywilną oraz na pozostałe wydatki obronne - realizacja w 100 %,
- dotacja na aktualizację rejestru wyborców - 0,01 %, wykonanie 50,06 %
- dotacje na pozostała działalność -0,17% w stosunku do ogółu dochodów – realizacja 43,47% do zakładanego planu

**Dotacje celowe na zadania własne** otrzymano w kwocie 938.812,00-zł co stanowi 65,11 % kwoty ujętej w planie ( 1.441.914,00.-) co daje 3,99 % ogółu zrealizowanych w I półroczu 2014 roku dochodów.

Dotacje celowe na zadania własne obejmują:

- dotacje na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w kwocie 120.195,00.-zł co stanowi 0,51% dochodów, realizacja w 50%

- dotacje na przedszkolne w kwocie 186.025,00.-zł co stanowi 0,79% dochodów, realizacja w 50%

- dotacje na stypendia dla uczniów w kwocie 129.492,00.-zł co stanowi 0,55% dochodów , zrealizowano w 100 %

- dotacja dla ośrodków pomocy społecznej w kwocie 116.900,00.-zł stopień wykonania do planu to 53,95 % i 0,53,95% ogółu zrealizowanych dochodów.

- dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie 180.000,00- zł, przekazana w 100 % i stanowi 0,76 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2014 roku dochodów,

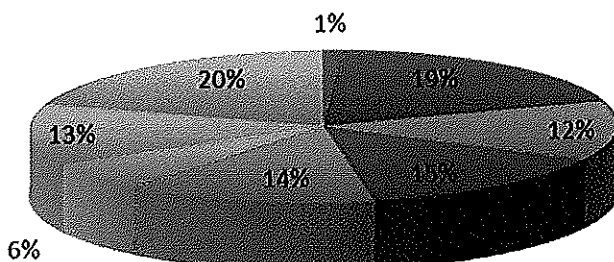
- dotacja na zasiłki stałe- realizacja w 75,47% co stanowi 0,58 ogółu osiągniętych w I półroczu dochodów,

- dotacja na dożywianie uczniów w kwocie 59.000,00.-zł.- zł, przekazano 63,44 % co stanowi 0,25% ogółu osiągniętych w I półroczu dochodów,

- dotacja na Składki ubezpieczenia zdrowotnego przekazana w 81,30% co daje 0,04 ogółu osiągniętych dochodów

Szczegółową strukturę otrzymanych dotacji celowych na zadania własne Gminy Żmigród do 30 czerwca 2014 roku przedstawia poniższy wykres

### Dotacje celowe na zadania własne w tyś PLN



- POMOC SPOŁECZNA - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej
- POMOC SPOŁECZNA - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- POMOC SPOŁECZNA - Ośrodki pomocy społecznej
- POMOC SPOŁECZNA - Zasiłki stałe
- EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - Pomoc materialna dla uczniów
- POMOC SPOŁECZNA - Pozostała działalność
- OŚWIATA I WYCHOWANIE - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

## POZOSTAŁE ŚRODKI

Pozostałe środki stanowią 7,14% ogółu wykonanych dochodów i zostały zrealizowane w kwocie 1.682.330,00-zł co daje 29,37% w stosunku do planu.

Struktura zrealizowanych środków w I półroczu 2014 roku przedstawia się następująco:

- dotacja celowa z powiatu na zimowe utrzymanie dróg powiatowych –realizacja w 13,63 % otrzymano 17.032,43.-zł.
- dofinansowanie zadania budowy basenu w kwocie 1.203.732,93.-zł
- realizację pozostałych dochodów przewidziano w II półroczu 2014 roku.

## SUBWENCJE

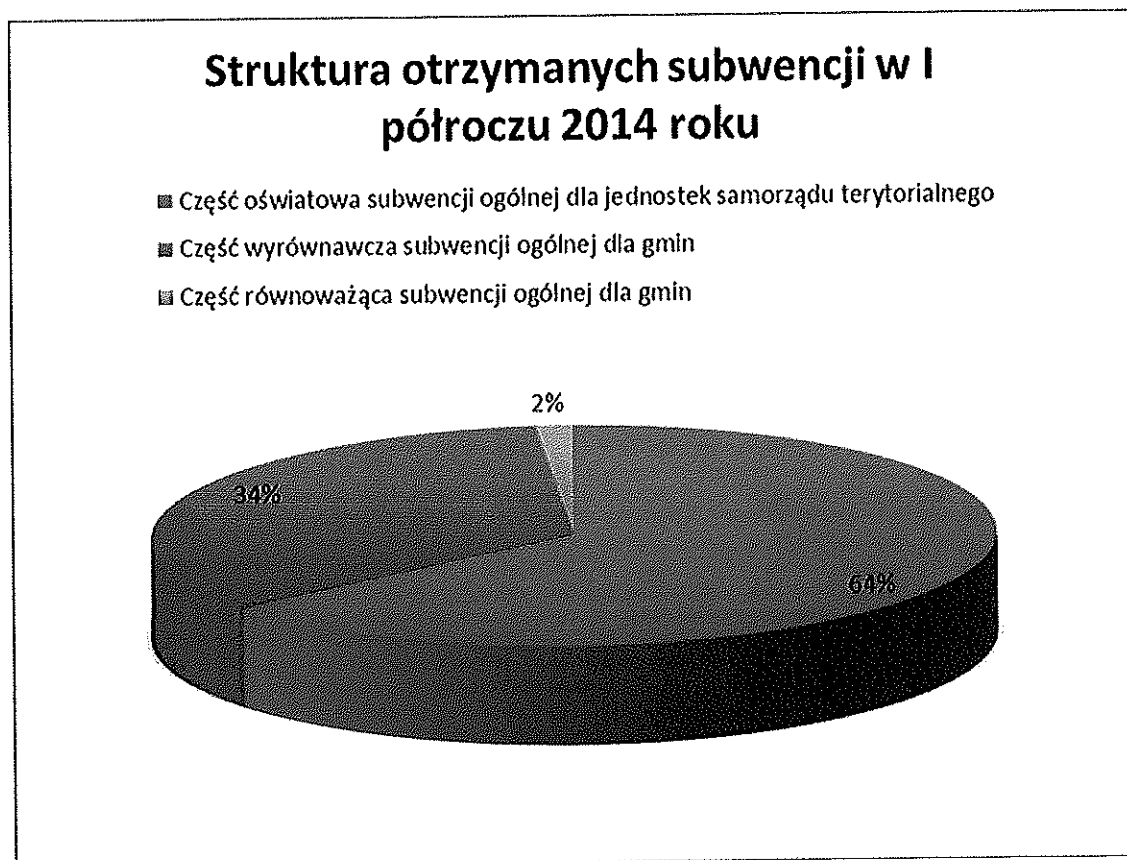
Subwencje stanowią 32,02% ogółu zrealizowanych w I półroczu 2014 roku dochodów gminy Żmigród

Zostały przekazane w I półroczu w kwocie 7.541.668,00.- zł, czyli w 56,85 %.

Struktura subwencji przedstawia się następująco:

- część oświatowa subwencji ogólnej 20,57% ogółu osiągniętych za I półrocze 2014 roku dochodów , przekazano 61,54%
- część wyrównawcza to 11,00% ogółu osiągniętych dochodów, wykonanie 50,00%
- część równoważąca to 0,45 % osiągniętych za I półrocze 2014 roku dochodów, wykonanie 50,00%

Szczegółową strukturę otrzymanych subwencji w I półroczu 2014 roku przedstawia wykres poniżej.



Planowane i zrealizowane wielkości dochodów za I półrocze 2014 roku zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik Nr 2 a.

Dochody ogółem za I półrocze 2014 roku zostały wykonane w 45,35 %.

Niższe wpływy niż planowano ,odnotowano min. w

- dochodach ze sprzedaży gruntów, użytków rolnych ,działek budowlanych, oraz budynków mienia komunalnego kwota niewykonana to 1.589.464,61.-zł
- w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 585.577,50.-zł
- dochodach z najmu i dzierżawy 180.651,98-zł
- wpływy z różnych dochodów ( Zwrot podatku Vat w II półroczu 2014 roku)

wpływach z innych opłat lokalnych ( zajęcie pasa drogowego opłaty za śmieci ) 8.083,82.-zł  
w tym oplata za śmieci 900.000,-zł

Wyższe wpływy od planowanych odnotowano natomiast min w takich dziedzinach jak:

- podatek od nieruchomości 43.898,53.-zł
- podatek rolny 114.504,76.-zł

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o kwotę	69.073,70.-zł
- wpływy z usług	20.903,13.-zł
- wpływy za użytkowanie wieczyste o kwotę	18.126,66.-zł
- podatek transportowy o kwotę	29.586,50.-zł
w podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę	121.323,98.-zł
- wpływach z opłaty produktowej	5.876,49.-zł

### III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Budżet Gminy Żmigród po uwzględnieniu zmian wynikających z podjętych uchwał i zarządzeń przez organy gminy na dzień 30 czerwca 2014 roku przewiduje osiągnięcie wydatków w wysokości 54.361.443,97.-zł. Plan powyższy zrealizowano w I półroczu 2014 roku w 48,91 % co daje kwotę 26.585.921,25.-zł., zgodnie z załącznikiem Nr 3.

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 11.882.074,14-zł zrealizowano w kwocie 4.124.029,10-zł co daje 34,70 %, wykonania w stosunku do planu i 15,51 % ogólnie zrealizowanych wydatków.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 42.479.369,83.-zł zrealizowano w wysokości 22.461.892,15-zł tj. 52,88 % w stosunku do planu, co daje 84,49 % ogółu zrealizowanych wydatków.

PLANOWANE I WYKONANE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY W I POL. 2014 ROKU WEDŁUG TYTUŁÓW WYDATKÓW PRZEDSTAWIA PONIŻSZE ZESTAWIENIE

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wydatki na 2014 r.		Wykonane wydatki na dzień 30.06. 2014 r.		% wykonanie 5:3
		wg uchwały	struktura	wg uchwały	struktura	
1	2	3	4	5	6	7
B	<b>WYDATKI OGÓLEM</b>	54 361 443,97	100,00	26 585 921,25	100,00	48,91
	<b>w tym :</b>					
	B1 wydatki majątkowe	11 882 074,14	100,00	4 124 029,10	15,51	34,71
	B 2 wydatki bieżące	42 479 369,83	100,00	22 461 892,15	84,49	52,88
	<b>z tego min.:</b>					
	- dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetów. MZGK	2 805 000,00	100,00	1 958 599,90	7,37	69,83
	- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	2 590 000,00	100,00	1 510 000,00	5,68	58,30



- dotacje celowe na zadania zlecone do realiz. stowarzyszeniom	519 860,00	100,00	331 692,00	1,25	63,80
dotacje podmiotowe z budzetu dla niepublicznej jedn.systemu oswiaty	40 000,00	100,00	13 914,27	0,05	34,79
-wydatki na zwalczanie narkomanii	41 000,00	100,00	18 660,00	0,07	45,51
- wydatki na przeciwdzialanie alkoholizmowi	234 000,00	100,00	127 970,53	0,48	54,69
-wydatki na obsluge dlugu publicznego	2 790 169,00	100,00	764 413,73	2,88	27,40
- pozostale wydatki biezace	33 459 340,83	- 600,00	17 736 641,72	66,71	53,01

Plan i wykonanie udzielonych dotacji z budzetu gminy wg stanu na dzien 30.06 2014 roku

Lp	Dzial	Rozdzial	§	Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok	Wykonanie na dzien 30.06.2014	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	630	63003	2360	Dotacje celowe z budzetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji organizacjom prowadzacych dzialalnosc pozytku publicznego	3 000,00	3 000,00	100,00
2	754	75412	2820	Dotacja celowa z budzetu na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 820,00	0,00	0,00
3	754	75412	6230	Dotacje celowe z budzetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.jedn.niezaliczan.do sektora finansów publicznych	12 500,00	0,00	0,00

4	801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	40 000,00	13 914,27	34,79
5	801	80195	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 000,00	6 000,00	85,71
6	851	85153	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	16 500,00	82,50
7	851	85154	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 000,00	20 500,00	82,00
8	851	85195	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00	11 500,00	95,83
9	852	85295	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	23 500,00	11 750,00	50,00
10	853	85395	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	31 000,00	23 000,00	74,19

11	900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.jedn.niezaliczan.do sektora finansów publicznych	10 000,00	2 500,00	25,00
12	900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	2 805 000,00	1 958 599,90	69,83
13	900	90017	6210	Dotacje celowe z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.samorządowych zakładów budżetowych	500 000,00	203 288,62	40,66
14	900	90095	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	0,00	0,00
15	900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.jedn.niezaliczan.do sektora finansów publicznych	4 000,00	0,00	0,00
16	921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	1 700,00	34,00
17	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 200 000,00	1 320 000,00	60,00
18	921	92109	2807	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sekt.fin.publ.	191 835,00	34 594,15	18,03
19	921	92109	2809	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sekt.fin.publ.	33 854,00	6 104,85	18,03

20	921	92109	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jst.	95 000,00	95 000,00	100,00
21	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	390 000,00	190 000,00	48,72
22	921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00
23	926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	401 360,00	242 442,00	60,41
<b>RAZEM</b>					<b>6 900 869,00</b>	<b>4 160 393,79</b>	<b>60,29</b>

zestawia poniższa tabela.

Analizując wskaźniki procentowe przedstawione w prezentowanej tabeli wynika, że dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego, została przekazana w 69,83 % dotacja podmiotowa dla instytucji kultury w 60%, dotację przedmiotową na biblioteki przekazana w I półroczu 2014 roku w 48,72%, dotację, na realizację zadań zleconych stowarzyszeniom zostały przekazane w 63,80%.,dotację dla niepublicznej jednostki oświatowej przekazano w 34,79.

Udzielone dotacje z budżetu ogółem w kwocie 4.160.393,79.-zł stanowią 15,65% wykonanych wydatków . Zostały wykonane 60,29%.

Plan i realizacja udzielonych dotacji celowych na realizację zadań przez stowarzyszenia i organizacje pożytku publicznego przedstawia tabela. (działalność bieżąca)

Dział	Rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan na 2014 rok	30-06-2014	%
1	2	3	4	5	6
630	63003	<b>Turystyka</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>100,00</b>
		UNIwersytet TRZECIEGO WIEKU	1 000,00	1 000,00	100,00
		ZHP HUFIEC POWIATU TRZEBNICKIEGO	2 000,00	2 000,00	100,00
801	80195	<b>Realizacja zadań z zakresu pozostałej działalności.</b>	<b>7 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>85,71</b>
		KLUB SPORTOWY „WOLF'BOI TEAM JIU JITSU”	2 500,00	2 500,00	100,00
		UNIwersytet TRZECIEGO WIEKU	3 200,00	2 200,00	68,75
		ZHP HUFIEC POWIATU TRZEBNICKIEGO	1 300,00	1 300,00	100,00
851	85153	<b>Realizacja zadań określonych w gminnym programie zwalczania narkomanii.</b>	<b>20 000,00</b>	<b>16 500,00</b>	<b>82,50</b>
		LZS ŻMIGRÓD	500,00	500,00	100,00
		MKS PIAST	3 700,00	3 200,00	86,49
		ORLA KORZEŃSKO	1 000,00	1 000,00	100,00
		ZHP HUFIEC POWIATU TRZEBNICKIEGO	1 800,00	1 800,00	100,00
		UKS „MŁODE ORŁY”	500,00	500,00	100,00
		STOWARZYSZENIE AKTYWNI LOKALNIE	12 000,00	9 000,00	75,00
		ULKS ORKAN BORZĘCIN	500,00	500,00	100,00
851	85154	<b>Realizacja zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.</b>	<b>24 500,00</b>	<b>20 500,00</b>	<b>83,67</b>
		ZHP HUFIEC POWIATU TRZEBNICKIEGO	2 000,00	2 000,00	100,00
		LZS ŻMIGRÓD	2 000,00	2 000,00	100,00
		MKS PIAST	16 000,00	12 000,00	75,00
		UKS „MŁODE ORŁY”	500,00	500,00	100,00
		ULKS ORKAN BORZĘCIN	2 000,00	2 000,00	100,00
		ULKS ORLA KORZEŃSKO	2 000,00	2 000,00	100,00
851	85195	<b>Realizacja zadań z zakresu ochrony zdrowia.</b>	<b>12 000,00</b>	<b>11 500,00</b>	<b>95,83</b>
		STOWARZYSZENIE AMAZONEK „EWA”	3 000,00	3 000,00	100,00
		UNIwersytet TRZECIEGO WIEKU	0,00	1 000,00	
		FUNDACJA DLA KOBIET DOBRA DUSZA	9 000,00	7 500,00	83,33
852	85295	<b>Realizacja zadań z zakresu dożywiania dzieci.</b>	<b>23 500,00</b>	<b>11 750,00</b>	<b>50,00</b>
		PARAFIA RZYMSKO KATOLICKA	12 000,00	6 000,00	50,00
		PARAFIA RZYMSKO-KATOLICKA	11 500,00	5 750,00	50,00

853	85395	Realizacja zadań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijanie kontaktów i współpracy między społecznościami.	22 500,00	23 000,00	102,22
		ŹRÓDŁO NATURY	2 500,00	2 500,00	100,00
		TOWARZYSTWO MIŁOŚNIKÓW ZIEMI ŻMIGRODZKIEJ	3 100,00	3 100,00	100,00
		UNIwersytet TRZECIEGO WIEKU	2 100,00	2 100,00	100,00
		STOWARZYSZENIE HUMOREK	2 500,00	2 500,00	100,00
		FUNDACJA DLA KOBIET DOBRA DUSZA	3 800,00	3 800,00	100,00
		STOWARZYSZENIE A PAULO	4 500,00	5 000,00	111,11
		POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH	1 500,00	1 500,00	100,00
		POAK PRZY PARAFII	2 500,00	2 500,00	100,00
921	92105	Kultura	1 700,00	1 700,00	100,00
		UNIwersytet TRZECIEGO WIEKU	900,00	900,00	100,00
		ZHP HUFIEC POWIATU TRZEBNICKIEGO	800,00	800,00	100,00
926	92605	Realizacja zadań w zakresie upowszechniania sportu.	350 303,00	242 442,00	69,21
		FUNDACJA DLA KOBIET DOBRA DUSZA	4 000,00	4 000,00	100,00
		LZS START BYCHOWO	2 500,00	2 500,00	100,00
		LZS START BYCHOWO	4 000,00	4 000,00	100,00
		ZHP HUFIEC POWIATU TRZEBNICKIEGO	2 500,00	2 500,00	100,00
		LZS POGOŃ ŁAPCZYCE	5 000,00	5 000,00	100,00
		LZS LECH BARKOWO	2 500,00	2 500,00	100,00
		LZS LECH BARKOWO	7 500,00	4 500,00	60,00
		ULKS OGIEŃ	3 000,00	3 000,00	100,00
		PIAST	100 645,00	86 000,00	85,45
		MŁODE ORŁY	4 000,00	4 000,00	100,00
		LKS OGIEŃ	17 000,00	11 000,00	64,71
		UKS SOKÓŁ	11 500,00	7 700,00	66,96
		UNIwersytet TRZECIEGO WIEKU	800,00	800,00	100,00
		UKS DEBIUT	2 000,00	2 000,00	100,00
		KLUB BIEGACZA SUKCES ŻMIGRÓD	2 500,00	2 500,00	100,00
		LKS ŻOK	4 000,00	4 000,00	100,00
		ULKS „ŻOK”	5 000,00	2 000,00	40,00
		RUGBY KLUB „DRAGONS”	1 000,00	1 000,00	100,00
		KLUB KARATE „SUREM”	4 000,00	4 000,00	100,00
		LZS POGOŃ ŁAPCZYCE	1 500,00	1 500,00	100,00
		LZS ŻMIGRÓD	2 500,00	2 500,00	100,00
		LZS ŻMIGRÓD	5 000,00	4 000,00	80,00
		PIAST	113 603,00	48 687,00	42,86
		UKS SOKÓŁ	4 000,00	4 000,00	100,00
		KLUB BIEGACZA SUKCES ŻMIGRÓD	1 755,00	1 755,00	100,00
		ULKS ORKAN BORZĘCIN	4 700,00	4 700,00	100,00
		ULKS ORKAN BORZĘCIN	2 800,00	2 800,00	100,00
		ORLA KORZEŃSKO	2 000,00	2 000,00	100,00
		ULKS ORLA KORZEŃSKO	16 000,00	9 000,00	56,25

	RUGBY KLUB DRAGONS	2 000,00	2 000,00	100,00
	NASZA WIEŚ NIEZGODA	1 000,00	1 000,00	100,00
	ULKS POWIDZKO	10 000,00	5 500,00	55,00
<b>OGÓLEM</b>		<b>464 503,00</b>	<b>336 392,00</b>	<b>72,42</b>

W I półroczu 2014 roku na realizację zadań dla stowarzyszeń i organizacji pożytku publicznego przekazano kwotę 336.392,00.- co stanowi 72,42% w stosunku do planu. Przekazywanie dotacji odbywało się zgodnie z zawartymi w umowach harmonogramami.

Analizując szczegółowo wykonanie ogółu wydatków zrealizowanych w 48,91 %, należy stwierdzić, że w ciągu I półrocza 2014 roku w większości były realizowane wydatki bieżące (47,90%), wydatki inwestycyjne zrealizowano w 34,71% zakładając ich dalszą realizację w II półroczu 2014 roku. Utrudnienia wynikały z niepełnego wykonania dochodów głównie w podatku dochodowym od osób fizycznych ( brakująca kwota to 385.577,50,00.zł), sprzedaży składników majątkowych, dochodów z najmu, wpływów z tyt. zwrotu podatku VAT.

Na ogólną kondycję finansową gminy ogromny wpływ ma niewystarczająca subwencja oświatowa, nie pokrywająca w pełni wydatków na place i pochodne w oświacie.

Zestawienie wydatków z podziałem na wydatki bieżące i inwestycyjne wg planu i wykonania za I półrocze 2014 roku.

Dział	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYDATKI BUDŻETOWE			
		Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% wykonania	Kwota niewykonana
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	790 435,98	613 930,12	77,67	- 218 712,11
	Wydatki na finansowanie inwestycji	134 600,00	22 192,00	16,49	45 108,00
	Wydatki bieżące	655 835,98	591 738,12	90,23	- 263 820,11
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 698 577,00	197 175,62	11,61	652 112,88
	Wydatki na finansowanie inwestycji	1 281 125,00	26 996,00	2,11	613 566,50
	Wydatki bieżące	417 452,00	170 179,62	40,77	38 546,38
630	TURYSTYKA	344 559,00	3 013,00	0,87	169 266,50
	Wydatki na finansowanie inwestycji	341 559,00	13,00	0,00	170 766,50
	Wydatki bieżące	3 000,00	3 000,00	100,00	- 1 500,00

700	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	1 514 375,27	265 096,69	17,51	492 090,91
	Wydatki na finansowanie inwestycji	883 278,60	38 267,64	4,33	403 371,66
	Wydatki bieżące	631 096,67	226 829,05	35,94	88 719,28
710	<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	266 540,00	67 062,28	25,16	66 207,71
	Wydatki na finansowanie inwestycji	19 000,00	18 819,00	0,00	9 319,01
	Wydatki bieżące	247 540,00	48 243,28	19,49	75 526,71
720	<b>INFORMATYKA</b>	908 520,00	908 520,00	100,00	454 260,01
	Wydatki na finansowanie inwestycji	908 520,00	908 520,00	100,00	454 260,01
	Wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	-
750	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	5 755 290,16	3 137 137,84	54,51	259 492,71
	Wydatki na finansowanie inwestycji	128 000,00	46 106,33	36,02	17 893,61
	Wydatki bieżące	5 627 290,16	3 091 031,51	54,93	277 386,41
751	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	26 860,00	25 588,00	95,26	12 158,01
	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	-	-
	Wydatki bieżące	26 860,00	25 588,00	95,26	12 158,01
752	<b>OBRONA NARODOWA</b>	1 500,00	0,00	0,00	750,00
	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	1 500,00	0,00	0,00	750,00
754	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	305 627,00	154 675,30	50,61	1 861,81
	Wydatki na finansowanie inwestycji	12 500,00	0,00	0,00	6 250,01
	Wydatki bieżące	293 127,00	154 675,30	52,77	8 111,81
756	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	0,00	0,00	0,00	-
	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	-
757	<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	2 790 169,00	764 413,73	27,40	630 670,1
	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	2 790 169,00	764 413,73	27,40	630 670,1
758	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	113 000,00	0,00	0,00	56 500,1



	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	113 000,00	0,00	0,00	56 500,00
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>15 020 221,00</b>	<b>8 087 715,67</b>	<b>53,85</b>	<b>- 577 605,11</b>
	Wydatki na finansowanie inwestycji	359 021,00	62 040,00	17,28	117 470,50
	Wydatki bieżące	14 661 200,00	8 025 675,67	54,74	- 695 075,61
<b>851</b>	<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>287 000,00</b>	<b>158 130,53</b>	<b>55,10</b>	<b>- 14 630,51</b>
	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	-	-
	Wydatki bieżące	287 000,00	158 130,53	55,10	- 14 630,51
<b>852</b>	<b>POMOC SPOLECZNA</b>	<b>8 122 972,75</b>	<b>4 168 829,34</b>	<b>51,32</b>	<b>- 107 342,91</b>
	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	8 122 972,75	4 168 829,34	51,32	- 107 342,91
<b>853</b>	<b>POZOSTALE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOLECZNEJ</b>	<b>31 000,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>74,19</b>	<b>- 7 500,00</b>
	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	31 000,00	23 000,00	74,19	- 7 500,00
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>382 892,00</b>	<b>240 790,97</b>	<b>62,89</b>	<b>- 49 344,91</b>
	Wydatki na finansowanie inwestycji	0,00	0,00	0,00	-
	Wydatki bieżące	382 892,00	240 790,97	62,89	- 49 344,91
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>6 802 402,40</b>	<b>3 513 761,30</b>	<b>51,65</b>	<b>- 112 560,11</b>
	Wydatki na finansowanie inwestycji	2 077 419,00	617 378,88	29,72	421 330,61
	Wydatki bieżące	4 724 983,40	2 896 382,42	61,30	- 533 890,71
<b>921</b>	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZITWA NARODOWEGO</b>	<b>3 890 217,41</b>	<b>2 243 701,12</b>	<b>57,68</b>	<b>- 298 592,41</b>
	Wydatki na finansowanie inwestycji	872 136,54	631 338,51	72,39	- 195 270,21
	Wydatki bieżące	3 018 080,87	1 612 362,61	53,42	- 103 322,11
<b>926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>5 309 285,00</b>	<b>2 013 379,74</b>	<b>37,92</b>	<b>641 262,70</b>
	Wydatki na finansowanie inwestycji	4 864 915,00	1 752 357,74	36,02	680 099,70
	Wydatki bieżące	444 370,00	261 022,00	58,74	- 38 837,00
	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>54 361 443,97</b>	<b>26 585 921,25</b>	<b>48,91</b>	<b>594 800,71</b>
	<b>Wydatki inwestycyjne</b>	<b>11 882 074,14</b>	<b>4 124 029,10</b>	<b>34,71</b>	<b>1 817 007,91</b>
	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>42 479 369,83</b>	<b>22 461 892,15</b>	<b>52,88</b>	<b>- 1 222 207,21</b>

Analizując powyższe zestawienie danych należy stwierdzić, że nie wykonano wydatków inwestycyjnych w kwocie 1.817.007,97- zł w stosunku do ½ planu na 2014 Przyczyny i analiza nie wykonania dochodów została omówiona już wcześniej.

Stan zobowiązań wymagalnych jednostek budżetowych ogółem w I półroczu 2014 roku stanowi kwotę 1.548.089,07.-zł z tego zobowiązania wymagalne ZPK stanowią kwotę 159.116,79.-zł,

zobowiązania wymagalne UM w kwocie 256.708,94-zł oraz MZGK w wysokości 1.132.263,34  
 Zobowiązaniach wymagalne UM. to zobowiązanie bieżące dot. , dopłat do ścieków, oraz dotacji  
 dla MZGK W zobowiązaniach niewymagalnych znaczną część stanowią zobowiązania dotyczące  
 zadań inwestycyjnych .( Budowa basenu)

**Zestawienie wydatków wg. wybranych grup na dzień 30 czerwca 2014 roku**

Treść	Plan wydatków	Wykonanie planu wydatków	% wykonania planu	Struktura wykonania wydatków
<b>Wydatki ogółem w tym:</b>	<b>54 361 443,97</b>	<b>26 585 921,25</b>	<b>48,91%</b>	<b>100,00%</b>
Zadania majątkowe	11 882 074,14	4 124 029,10	34,71%	15,51%
Wydatki bieżące w tym:	42 479 369,83	22 461 892,15	52,88%	84,49%
wynagrodzenia § 4010, § 4040, § 4100, § 4170	13 778 254,95	7 243 002,90	52,57%	27,24%
poходne od wynagrodzeń § 4110, § 4120, §4130	2 809 904,52	1 434 736,01	51,06%	5,40%
Wydatki na remonty	489 677,00	274 904,63	56,14%	1,03%
Zakupy energii	1 270 582,00	551 502,91	43,41%	2,07%
dotacje udzielone	6 900 869,00	4 160 393,79	60,29%	15,65%
wydatki na obsługę długu	2 790 169,00	764 413,73	27,40%	2,88%

W strukturze zrealizowanych w I półroczu 2014 roku ogółu wydatków gminy Żmigród 15,51 % o stanowią wydatki majątkowe. Wydatki bieżące to 84,49 % ogółu wydatków poniesionych w I półroczu 2014 roku i w stosunku do planu wykonanie wynosi 52,88%.

Największą pozycję w strukturze wydatków bieżących stanowią wydatki na wynagrodzenia 27,24% oraz pochodne od wynagrodzeń, 5,40% ogółu poniesionych w omawianym okresie wydatków bieżących . Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w I półroczu 2014 roku kwotę 8.677.738,91 zł tj.32,64, % ogółu poniesionych wydatków .Udzielone z budżetu dotacje to 15,65% ogółu wykonanych wydatków , przekazano w 60,29% w stosunku do planu. Wydatki na obsługę długu zrealizowano w 27,40% w stosunku do zakładanego planu i stanowią one 2,88% ogólnie wydatkowanych kwot w I półroczu 2014 roku.

#### IV. WYKONANIE ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W I połowie 2014 roku planowane dochody i wydatki po zmianach wynoszą 5.736.926,24- zł. Zmian dokonano na podstawie pism Wojewody Dolnośląskiego informujących o przyznanych dotacjach w oparciu o wydane Zarządzenia Burmistrza Gminy Żmigród.

Plan wydatków i realizację w I półroczu 2014 roku przedstawia załącznik nr 5 do sprawozdania. Wydatki zrealizowane przez Urząd Gminy wyniosły 611.085,24,- zł .Wydatki z zakresu zadań dotyczących administracji rządowej, realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wykonano w wysokości 2.448.485,02 zł, wydatki zrealizowane przez Środowiskowy Dom Samopomocy w kwocie 204.921,47,-zł

#### IV. Wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii

Dział 851 – ochrona zdrowia

Rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi

#### WYDATKI

Plan 234.000,00 zł  
Wykonanie 127.970,53 zł  
co stanowi 54,69 % wykonania planu wydatków

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 roku wydatkowano środki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie Gminy Żmigród na realizację następujących zadań:

1. dotacje celowe w ramach przeprowadzonego konkursu ofert	20.500,00
z tego dla:	
• MKS „Piast” Żmigród	12.000,00
• ZHP Hufiec Żmigród	2.000,00
• ULKS „Orkan” Borzęcin	2.000,00
• ULKS „Orla” Korzeńsko	2.000,00
• M – G Zrzeszenie LZS Żmigród	2.000,00
• UKS „Młode Orły” Korzeńsko	500,00

2. realizacja wybranych programów profilaktycznych	2.120,67
3. działalność Placówki Wsparcia Dziennego w Żmigrodzie oraz filii w Barkowie i Borzęcinie	44.801,12
w tym:	10.827,30
↳ koszty rzeczowe	33.973,82
↳ koszty bezosobowe	
4. działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	27.146,14
w tym:	15.879,20
II. koszty bezosobowe	983,94
- współpraca z biegłymi	2.628,00
I. opłaty sądowe	7.655,00
II. inne	
5. realizacja zajęć w zakresie terapii, rehabilitacji, reintegracji społecznej dla osób uzależnionych, współuzależnionych, ofiar przemocy i ich rodzin	16.330,00
w tym:	
● grupa wsparcia dla osób uzależnionych oraz terapia indywidualna	7.050,00
● psychiatryczne usługi zdrowotne	1.080,00
● zajęcia terapeutyczno – korekcyjne dla ofiar przemocy w rodzinie alkoholowej	
8.200,00	
i grupa psychoedukacyjna dla osób współuzależnionych	
6. składki od wynagrodzeń bezosobowych (skł. ubezpieczenie zdrowotne, społeczne i podatek dochodowy)	11.959,55
7. składki na ubezpieczenie społeczne – pracodawca	5.113,05

## Rozdział 85153 – przeciwdziałanie narkomanii

### WYDATKI

Plan	41.000,00 zł
Wykonanie	<u>18.660,00 zł</u>
co stanowi 45,51 % wykonania planu wydatków	

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 roku wydatkowano środki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Żmigród na realizację następujących zadań:

1. dotacje celowe w ramach przeprowadzonego konkursu ofert	16.500,00
--	-----------

z tego dla:	
- M – G Zrzeszenie LZS Żmigród	500,00
- MKS „Piast” Żmigród	3.200,00
- ULKS „Orkan” Borzęcin	500,00
- UKS „Młode Orły” Korzeńsko	500,00
- ULKS „Orla” Korzeńsko	1.000,00
- ZHP Hufiec Żmigród	1.800,00
- Stowarzyszenie Aktywni Lokalnie Raszków	9.000,00
2. realizacja wybranych programów profilaktycznych	1.800,00
3. realizacja zajęć w zakresie terapii, rehabilitacji, reintegracji społecznej dla osób uzależnionych, współuzależnionych, ofiar przemocy i ich rodzin	360,00
w tym:	
1 psychiatryczne usługi zdrowotne	360,00
4. organizacja wypoczynku letniego dla dzieci z terenu Gminy Żmigród	0,00
5. składki od wynagrodzeń bezosobowych (skł. ubezpie. zdrowotne, społeczne i podatek dochodowy)	0,00
6. składki na ubezpieczenie społeczne – pracodawca	0,00

**WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH  
W GMINNYM PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY  
W RODZINIE ORAZ OCHRONY OFIAR PRZEMOCY  
W RODZINIE  
W OKRESIE OD 01 STYCZNIA 2014 r. DO 30 CZERWCA 2014 r.**

**Dział 852 – pomoc społeczna**

**Rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

**WYDATKI**

Plan                      5.000,00 zł  
Wykonanie              732,75 zł  
co stanowi 14,66 % wykonania planu wydatków

W okresie od 01 stycznia 2014 r. do 30 czerwca 2014 r. wydatkowano środki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie na realizację następujących zadań:

1. działalność Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie  
732,75

w tym:

- szkolenia
- inne

600,00  
132,75

2. zakup ulotek dotyczących zjawiska przemocy

0,00

3. zakup nagród w konkursach dotyczących przeciwdziałania przemocy

0,00

## VI. KREDYTY, POŻYCZKI – DŁUG PUBLICZNY

Splata rat zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji przebiega zgodnie z harmonogramem. Kwota zadłużenia z w/w tytułów na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosi 28.169.595,52.-zł

KREDYTY, POŻYCZKI – DŁUG PUBLICZNY				
	NUMER	KWOTA	SPŁATY W 2014 R.	DO SPŁATY
<b>I</b>	<b>POŻYCZKI</b>			
1	20/OZ/WR/08	599 000,00	34 278,00	285 646,00
2	299/P/GW/WR/12	1 470 760,00	73 538,00	1 250 146,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>2 069 760,00</b>	<b>107 816,00</b>	<b>1 535 792,00</b>
	<b>KREDYTY KRÓTKOTER.</b>			
1	splata wierzytelności ING	713 167,63	71 316,78	174 042,57
	Kredyt krótkoterm. BS	1 200 000,00	27 441,36	1 172 558,64
	Kredyt krótkoterm. BS	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>5 513 167,63</b>	<b>98 758,14</b>	<b>4 946 601,21</b>
	<b>OBLIGACJE</b>			
1	20.11.2013	25 599 000,00	0,00	25 599 000,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>25 599 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 599 000,00</b>
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>33 181 927,63</b>	<b>206 574,14</b>	<b>32 081 393,21</b>

Splacone łącznie w I półroczu kredyty pożyczki stanowią kwotę 206 574,14- zł., ( w tym kredyt w rachunku oraz wykup wierzytelności)  
 Plan zadłużenia w I połowie 2014 roku wraz z zobowiązaniami wymagalnymi doliczanymi do zadłużenia ( 1.619.122,75-zł) wynosi 33.700.515,96.-zł.. Harmonogram spłat w/w zadłużenia obejmuje lata 2011-2028.

## VII. WYNIK BUDŻETU

Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu

L.p.	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2014 rok	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2014 roku	% wykonania	Klasyfikacja paragrafów przychodów i rozchodów
1	2	3	4	5	6
<b>A</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>51 931 007,97</b>	<b>23 552 661,10</b>	<b>45,35</b>	
A1	Dochody bieżące	42 608 274,97	21 544 080,86	50,56	
A2	Dochody majątkowe	9 322 733,00	2 008 580,24	21,54	
<b>B</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>54 361 443,97</b>	<b>26 585 921,25</b>	<b>48,91</b>	
B1	Wydatki bieżące	42 479 369,83	22 461 892,15	52,88	
B2	Wydatki majątkowe	11 882 074,14	4 124 029,10	34,71	
<b>C</b>	<b>NADWYŻKA/DEFICYT A-B</b>	<b>-2 430 436,00</b>	<b>-3 033 260,15</b>	<b>124,80</b>	
<b>D</b>	<b>FINANSOWANIE D1-D2</b>	<b>2 830 436,00</b>	<b>4 690 810,91</b>	<b>165,73</b>	
D1	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 926 068,00	4 798 626,91	164,00	
1	z tytułu innych rozliczeń krajowych	26 068,00	26 068,27	100,00	950
2	z tytułu wyemitowanych obligacji jednostki samorządu terytorialnego	2 900 000,00	0,00	0,00	931
3	z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowych	0,00	4 772 558,64		952
D2	ROZCHODY OGÓŁEM	95 632,00	107 816,00	112,74	
1	- spłata kredytów i pożyczek	95 632,00	107 816,00	112,74	992
2	- wykup innych papierów wartościowych	0,00	0,00	#DZIEL/0!	982
<b>WYNIK BUDŻETU - DEFICYT</b>		<b>-2 430 436,00</b>	<b>-3 033 260,15</b>	<b>124,80</b>	

Wynik budżetu w I półroczu 2014 roku zakończył się deficytem w wysokości 3 033 260,15.-zł co Splaty kredytów i pożyczek zrealizowano zgodnie z przyjętymi harmonogramami.

## **VIII. WYKONANIE WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH**

### **Wykonanie wydatków inwestycyjnych /pierwsze półrocze 2014 r./**

W pierwszym półroczu 2014 roku wykonywano następujące zadania inwestycyjne:

- **Budowa sieci wodociągowej ul. Prusa w Żmigrodzie.**  
W I półroczu wydatkowano kwotę 5.535,00 zł. na budowę sieci wodociągowej ul. Prusa w Żmigrodzie.
- **Wykup wodociągów.**  
W I półroczu wydatkowano kwotę 16.657,00 zł na wykup wodociągów.
- **Budowa drogi dz. 13/1 AM-17 Żmigród.**  
W I połowie roku wydatkowano kwotę 23.060,00 zł. na wykonanie dokumentacji projektowej.
- **Utwardzenie terenu przy Wiejskim Ośrodku Kultury w Korzeńsku.**  
W ramach Fundusz Sołeckiego w I półroczu wydatkowano kwotę 6.500,00 zł. na utwardzenie terenu.
- **Wykup terenu pod drogi gminne.**  
W I półroczu wydatkowano kwotę 31.767,64 zł. na wykup terenu pod drogi gminne.
- **Budowa cmentarza komunalnego.**  
W I połowie roku poniesiono nakłady w wysokości 18.819,00 zł. na wykonanie dokumentacji projektowej budowy cmentarza komunalnego.
- **Modernizacja Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie.**  
W I połowie roku wydatkowano kwotę 688,80 zł na przygotowanie inwestycji.
- **Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów oświatowych w Gminie Żmigród poprzez kompleksową termomodernizację.**  
W I połowie roku wydatkowano kwotę 12.300,00 zł na wykonanie studium wykonalności.
- **Budowa Gimnazjum w Borzęcinie**  
W I połowie roku wydatkowano kwotę 27.600,00 na wykonanie dokumentacji projektowej.
- **Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków**  
W I połowie 2014 r. dofinansowano budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 2.500,00 zł.



- **Dotacja celowa dla MZGK.**

W I połowie roku poniesiono nakłady w wysokości 203.288,62 zł. na dotację celową dla MZGK w Żmigrodzie.

- **Wykonanie projektu na budowę świetlicy wiejskiej Dobrosławice.**

W I połowie roku wydatkowano kwotę 4.987,55 na wykonanie dokumentacji projektowej.

- **Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Dębno.**

W I połowie roku wydatkowano kwotę 500.873,77 na budowę świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Dębno.

- **Wykonanie wiaty przy świetlicy wiejskiej w Barkowie.**

W I połowie roku wydatkowano kwotę 19.099,59 na wykonanie wiaty przy świetlicy wiejskiej w Barkowie.

- **Wyposażenie świetlicy wiejskiej w m. Dębno.**

W I połowie roku wydatkowano kwotę 11.377,60 na wyposażenie świetlicy wiejskiej w m. Dębno.

- **Dotacja celowa dla ZPK.**

W I połowie roku poniesiono nakłady w wysokości 95.000,00 zł. na dotację celową dla ZPK w Żmigrodzie.

- **Budowa nowej płyty przy boisku Bychowo.**

W ramach Fundusz Sołeckiego w I półroczu wydatkowano kwotę 7.999,99 zł. na budowę nowej płyty przy boisku Bychowo.

- **Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Barkowie**

W I połowie roku poniesiono nakłady w wysokości 31,95,00 zł. na przygotowanie inwestycji.

- **Wyposażenie OSiR-u.**

W I połowie roku poniesiono nakłady w wysokości 8.316,00 zł. na wyposażenie OSiR-u.

- **Budowa obiektu lekkoatletycznego w ramach „Dolny Śląsk dla Królowej Sportu” w Żmigrodzie**

W I połowie roku wydatkowano kwotę 31.581,48 zł w ramach inwestycji budowa obiektu lekkoatletycznego.

- **Budowa wiaty w m. Żmigródek.**

W I połowie roku wydatkowano kwotę 11.464,37 zł na budowę wiaty w m. Żmigródek.

- III. **Budowa zatoki w miejscowości Żmigródek**

W I połowie roku wydatkowano kwotę 3.936 zł na budowę zatoki w m. Żmigródek.

**Realizacja przedsięwzięć zawartych w WPF  
w 2014 r.**

↳ **Rozbudowa oświetlenia drogowego w Gminie Żmigród (spłata cesji).  
(Realizacja w latach 2010-2015)**

Całkowita wartość zadania to kwota 713.170,00.-zł.

W I półroczu 2014 roku na ten cel wydatkowano kwotę 71.316,78 zł. Wykup wierzytelności zgodnie z harmonogramem zakończy się w 2015 roku. Kwota spłat w poszczególnych latach 2011-2014 to 142.634,00.-zł w roku 2015 102.726,00.-zł.

↳ **Upowszechnianie edukacji ekologicznej w zakresie ochrony obszarów NATURA 2000 w gminie Żmigród.  
(Realizacja w latach 2013-2014)**

Wartość całkowita zadania wynosi 1.163.410,00.-zł.

W I półroczu 2014 roku poniesiono nakłady w wysokości 302.144,06 zł na powyższą inwestycję tj. 25,90 % wykonania w stosunku do wartości zadania.

↳ **Rozbudowa oświetlenia w Gminie Żmigród.  
(Realizacja w latach 2013-2014)**

Ogólna wartość zadania wynosi 275.000,00 zł.

W I półroczu 2014 roku poniesiono nakłady związane z powyższą inwestycją w wysokości 38.129,42 zł tj. 13,8 % wykonania w stosunku do wartości zadania.

↳ **Budowa sieci teletechnicznej.  
(Realizacja w latach 2011-2014)**

Wartość całkowita zadania wynosi 1.663.520,00 zł.

W I półroczu 2014 roku poniesiono nakłady związane z inwestycją w wysokości 908.520,00 zł tj. 54,60 % wykonania w stosunku do wartości zadania.

Inwestycja zakończona została w 2013 roku, a rozliczona została w I kwartale 2014 roku.

↳ **Modernizacja Ośrodka Sportu i Rekreacji w Żmigrodzie Etap II - Budowa otwartego basenu z budynkiem szatniowo- sanitarnego wraz z zagospodarowaniem terenu.  
(Realizacja w latach 2012-2014)**

Ogólna wartość zadania wynosi 6.388.496,00 zł.

W I półroczu 2014 roku poniesiono nakłady związane z inwestycją w wysokości 1.692.963,95 zł, tj. 26,5 % wykonania w stosunku do wartości zadania.

Zakończenie inwestycji planowane jest na I połowę 2014 roku.

**IX. WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I WYDATKÓW MIEJSKIEGO  
ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ**

**Sprawozdanie opisowe z działalności  
Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Żmigrodzie za I półrocze 2014 r.**

Działalność Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie w I półroczu 2014 r. przedstawia się następująco:

<b>PRZYCHODY</b> stanowią kwotę i składają się z przychodów:	<b>4 392 373,22 zł</b>
Działu Nieruchomości	748 035,73 zł
Działu Komunalnego	1 321 654,48 zł
Działu Utrzymania Dróg i Zieleni	111 118,64 zł
Działalności pomocniczej- Boszkowo	1 776,50 zł
Dotacji Przedmiotowej	1 958 599,90 zł
Odsetek otrzymanych	3,97 zł
Pozostałych przychodów operacyjnych	55 828,48 zł
Innych zwiększeń	195 355,52 zł
<b>WYDATKI</b> zrealizowano na kwotę i składają się z kosztów:	<b>4 357 364,81 zł</b>
Działu Nieruchomości	715 834,72 zł
Działu Komunalnego	1 407 585,37 zł
Działu Utrzymania Dróg i Zieleni	30 336,60 zł
Działalności pomocniczej- Boszkowo	3 400,57 zł
Kosztów rozliczonych z dotacji przedmiotowej	1 958 599,90 zł
Odsetek od nieterminowych zapłat	899,48 zł
Pozostałe koszty operacyjne	29 744,13 zł
Amortyzacji	210 964,04 zł
Innych zmniejszeń	- zł
<b>WYNIK:</b>	<b>35 008,41 zł</b>

Jak wynika z przedstawionych danych działalność gospodarcza zakładu zamyka się wynikiem dodatnim w wysokości **35.008,41 zł**.

- Na wynik ten wpływ mają rezultaty różnych działalności zakładu obejmujących takie rozdziały jak:
- ☞ Dostarczanie ciepła (40001);
  - ☞ Dostarczanie wody (40002);
  - ☞ Drogi gminne (60016);
  - ☞ Cmentarz Radziądz (71035);
  - ☞ Gospodarka mieszkaniowa (70001);
  - ☞ Targowisko (71095);
  - ☞ Gospodarka ściekowa (nieczystości płynne) (90001);
  - ☞ Gospodarka odpadami (w zakresie nowej ustawy) (90002);
  - ☞ Oczyszczanie miasta (90003);
  - ☞ Utrzymanie zieleni (90004).

oraz kosztów amortyzacji od środków trwałych zakupionych z własnych środków finansowych, które zgodnie ze zmianą przepisów od 1 stycznia 2012 r. stanowią koszt zakładu i nie ma do nich pokrycia.

Działalność Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie obejmuje trzy działy działalności podstawowej i działalność pomocniczą w postaci ośrodka wypoczynkowego w Boszkowie, które uzyskały następujące wyniki:

### **I. DZIAŁ NIERUCHOMOŚCI:**

Działalność tego działu w I półroczu 2014 r. zamyka się wynikiem dodatnim w wysokości **(+)30.579,81.**

Nadal istnieje jeszcze odpis aktualizujący należności na należności wątpliwe w kwocie 90.246,65zł. Należności w takiej wysokości nie zostały jeszcze spłacone przez lokatorów i istnieje przesłanka, że nie zostaną w ogóle spłacone.

W ramach remontów bieżących wykonanych siłami własnymi wykonano m.in. szereg robót instalacyjnych, robót elektrycznych, murarsko- stolarskich i dekarских, które zostały wykonane na zasobach komunalnych.

**W ramach remontów bieżących wykonywane są remonty awaryjne zgłaszane przez lokatorów, bądź remonty wynikające z okresowych przeglądów budynków, a wymagające natychmiastowego wykonania bądź usunięcia.**

Remonty bieżące, zlecone na zewnątrz w zakresie usług kominiarskich wyniosły 4.812,88 zł. W okresie od I do VI 2014 r. MZGK w Żmigrodzie zleciło także wykonanie deratyzacji budynków i podwórek będących w naszym zarządzie, a koszty z tym związane opiewają na kwotę 1.368,00 zł. Akcja ta była związana z tępieniem szczurów na terenie miasta Żmigrodu.

Poza tym ponoszono także koszty wymiany okien i drzwi w mieszkaniach gminnych w formie kompensaty z czynszem za dany lokal.

### **II. DZIAŁ KOMUNALNY:**

#### ***GOSPODARKA WODNA:***

Działalność wodociągów w zakresie dostawy wody za I półrocze 2014 r. zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości **(+)88.440,14 zł**, na który miały wpływ wyniki Zakładu Uzdatniania Wody, Stacji Uzdatniania Wody oraz pozostałych robót wodociągowych wykonywanych na zlecenie:

- ZUW Żmigródek **(+)104.464,11 zł**;
- SUW Bukołowo **(-)21.943,33 zł**;
- Pozostała działalność wodociągowa **(+)6.106,24 zł**, związana z odpłatnym wykonywaniem usług, takich jak np. wykonanie sieci wodociągowej, wykonanie przyłączy wodociągowych, wydawanie warunków technicznych, montaż wodomierzy, itp.

Na dodatni wynik z działalności wodociągów ma wpływ fakt, że większe wydatki inwestycyjne zaplanowane są dopiero na II połowę roku 2014.

#### ***GOSPODARKA ŚCIEKOWA (WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH):***

Na działalności w zakresie nieczystości płynnych ukształtowała się strata w wysokości **(-)14.655,05 zł**. Przychody stanowią kwotę 48.387,36 zł zaś koszty ich uzyskania 63.042,41 zł.

Nadmienić należy, iż przewaga kosztów nad przychodami wynika z faktu, iż od 2008 roku nie zostały zmienione górne stawki dotyczące opłat za wywóz nieczystości płynnych. A jak wiadomo w ciągu 6 lat wszystkie koszty wzrosły znacznie.

W związku z powyższym, w najbliższych miesiącach zostanie przygotowana propozycja zmiany górnych stawek opłat za wywóz nieczystości płynnych, która zostanie przedłożona do zatwierdzenia Radzie Miejskiej.

#### **GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI:**

Działalność w zakresie gospodarki odpadami za okres od I do VI 2014 r., na mocy pełnomocnictwa wydanego przez Radę Miejską w Żmigrodzie w dniu 28 grudnia 2012 r. dla Dyrektora Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie, który przejął obowiązki gminy w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi przyniosła stratę w wysokości **(-)166.000,39 zł**. Ujemny wynik spowodowany jest tym, iż w czerwcu zaksięgowano część kosztów, które nie znalazły pokrycia finansowego w I półroczu 2014. Były to m.in. wynagrodzenia pracowników zatrudnionych do obsługi gospodarki odpadami oraz opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów za miesiąc czerwiec 2014. Część w/w kosztów została pokryta przez Gminę dopiero w lipcu 2014.

#### **DOSTARCZANIE CIEPŁA:**

Na działalności w zakresie dostawy ciepła w I półroczu 2014 r. ukształtował się zysk w wysokości **(+)712,34 zł**. Przychody uzyskane z tytułu dostawy ciepła wyniosły 664.849,95 zł, natomiast koszty poniesione przez zakład ukształtowały się na poziomie 664.137,61 zł.

### **III. DZIAŁ UTRZYMANIA DRÓG I ZIELENI**

#### **DROGI GMINNE:**

Przychody z tytułu wykonanych i odebranych robót drogowych w I półroczu 2014 r. wyniosły ogółem 527.526,85 zł. Koszty poniesione w związku z wykonanymi robotami drogowymi wyniosły natomiast 459.285,96 zł. W związku z powyższym wynik finansowy jest dodatni i wynosi **(+)68.240,89 zł**. Dodać należy, iż dodatni wynik finansowy ukształtował się przez to, że część robót rozpoczętych zostało jeszcze w roku 2013, a zakończonych w 2014 roku. Dzięki temu płatność za wykonane prace nastąpiła w roku bieżącym.

#### **CMENTARZ RADZIĄDZ:**

Przychody z tytułu opłat za miejsce pochówku na cmentarzu komunalnym w Radziądzu w I półroczu 2014 r. wyniosły 2.564,56 zł. W tym okresie dokonano tylko 14 rezerwacji miejsc na pochówek. Poniesione zaś koszty na utrzymanie cmentarza wyniosły 4.387,83 zł. Same opłaty za gospodarowanie odpadami stanowią ponad 84% wszystkich kosztów. Dlatego też wynik finansowy to strata w wysokości **(-)1.823,27 zł**. W najbliższym czasie będzie przygotowany nowy cennik opłat za usługi związane z pochówkiem.

#### **TARGOWISKO:**

Przychody z tytułu działalności targowiska w okresie od I do VI 2014 r. wyniosły 17.755,25 zł. Kwota ta w całości ustalona została jako 20% przychodów z targowiska, otrzymywanych z UM w Żmigrodzie na podstawie Zarządzenia Burmistrza. Koszty poniesione na utrzymanie targowiska w tym okresie rozliczeniowym ukształtowały się na poziomie 11.823,40 zł. Wynik finansowy z powyższej działalności wynosi zatem **(+)5.931,85 zł**.

#### **OCZYSZCZANIE MIASTA:**

Wartość robót wykonanych w I półroczu 2014 r. przy oczyszczaniu ulic i chodników wyniosła 96.669,89 zł, z kolei poniesione koszty stanowią kwotę 94.352,73 zł. Wynik finansowy z powyższej działalności wynosi zatem **(+)2.317,16 zł**. Wpływ na dodatni wynik finansowy ma fakt, iż dział nie jest już obciążony kosztami opłaty leasingowej zamiatarki, potrzebnej do sprawniejszego oczyszczania ulic i chodników na terenie miasta Żmigród, której wykup nastąpił pod koniec roku 2013 oraz faktem zapłaty części należności za rok poprzedni (2013) w styczniu 2014 roku.

#### **UTRZYMANIE ZIELENI:**

Sprzedaż przy utrzymaniu zieleni wyniosła 84.457,77 zł, zaś koszty z tym związane wyniosły 84.257,61 zł. Zatem wynik finansowy z powyższej działalności to strata w wysokości **(+)200,16 zł**. Wpływ na powyższy wynik miało wykonanie mniejszej ilości dodatkowych, odpłatnych zleceń z zakresu utrzymania zieleni oraz fakt, iż zapłata za wykonane usługi w zakresie zieleni za miesiąc czerwiec br. nastąpiła dopiero w miesiącu lipcu 2014 r.

#### IV. DZIAŁALNOŚĆ POMOCNICZA

Sprzedaż w I półroczu 2014 r. z wynajmu ośrodka wypoczynkowego w Boszkowie ukształtowała się na poziomie 1.776,50 zł, bo jest to dopiero początek sezonu, z kolei koszty związane z utrzymaniem oraz remontami ośrodka wyniosły 5.900,57 zł. Zatem wynik na działalności pomocniczej jest ujemny i wynosi (-)4.124,07 zł.

Na końcowy wynik działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie, oprócz wyników poszczególnych działów, mają również wpływ:

<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	55 828,48 zł
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	29 744,12 zł
<i>Odsetki otrzymane</i>	3,97 zł
<i>Odsetki za nieterminową zapłatę</i>	899,48 zł
<i>Inne zwiększenia</i>	195 355,52 zł
<i>Amortyzacja</i>	210 964,04 zł
<b>Wynik z działalności OGÓLEM:</b>	<b>35 008,45 zł</b>

Stan należności ogółem na dzień 30-06-2014 r. wynosi: 1 407 471,46 zł

Stan zobowiązań ogółem na dzień 30-06-2014 r. wynosi: 2 052 683,00 zł

Należności ujęte w sprawozdaniu na dzień 30-06-2014 r. to należności z tytułu dostaw i usług, z tytułu VAT oraz odpis aktualizujący należności wątpliwe. Przeważającą kwotę stanowią należności z tytułu dostaw i usług, które dotyczą następujących pozycji:

- *należności za energię ciepłą, elektryczną, i inne usługi* 168 431,72 zł

- *należności za usługi komunalne i wodę* 161 011,20 zł

w tym:

- *usługi komunalne (wywóz śmieci i szamba)* 27 995,96 zł

- *usługi wodociągowe* 133 015,24 zł

- *należności z tytułu najmu lokali komunalnych* 736 910,60 zł

w tym:

- *należności za czynsz mieszkaniowy i garaże* 698 821,58 zł

- *należności za czynsz- lokale użytkowe* 128 335,67 zł

- *odpis aktualizujący należności* - 90 246,65 zł

Zobowiązania wykazane na dzień 30-06-2014 r. wynikają z zakupionych materiałów i usług, podatku VAT, podatku dochodowego od osób fizycznych, wynagrodzeń, składek ZUS, pozostałych rozrachunków, pożyczek mieszkaniowych oraz kaucji mieszkaniowych.

Najważniejsze pozycje to:

- *składki dla ZUS* 102 884,03 zł

- *podatek dochodowy od osób fizycznych* 20 206,00 zł

- *składki PFRON* 5 551,00 zł

Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń wynoszą na dzień 30-06-2014 r. 63.541,36 zł netto.

Należności wymagalne, których termin płatności upłynął 30-06-2014 r. stanowią łącznie kwotę 1.132.263,34 zł. Znaczna większość należności wymagalnych została skierowana na drogę postępowania

sądowego. Jednak na efekty trzeba dość długo czekać. Okres oczekiwania na sprawy sądowe jest długi. Sprawy zakończone postępowaniem sądowym skierowane zostały do komornika, jednak spłaty zadłużenia są znikome. Dodatkowo wszystkie należności są na bieżąco monitorowane i windykowane.

Zobowiązania wymagalne natomiast, których termin płatności upłynął 30-06-2014 r. wynoszą łącznie 1.362.413,81 zł, z czego znaczna większość, bo aż 87 % stanowią zobowiązania wobec WM.

Jak wiadomo, największe zaległości związane są ze spłatą przez najemców należności czynszowych, w tym czynsze za mieszkania komunalne, lokale użytkowe i garaże. Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości dokonane odpisy aktualizujące należności z ww. tytułów stanowią kwotę 90.246,65 zł.

Podsumowując działalność Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie należy stwierdzić, iż wynik działalności za I półrocze 2014 r. w stosunku do I półrocza 2013 r. pozostał prawie na tym samym poziomie. Nastąpił nieznaczny spadek dochodu (o 126,83 zł). Dzięki kolejnym wykupom przedmiotów leasingu w poprzednim roku obniżone zostały koszty funkcjonowania zakładu.

#### WYKONANIE SPRZEDAŻY I KOSZTÓW ZA I PÓLROCZE 2014

WYSZCZEGÓLNIENIE	§	Plan na 2014 r.	Wykonanie za rok 2014
Wpływy z różnych opłat	0690	536 220,00	19 658,82
Wymiar czynszu	0750	984 735,00	619 917,18
Wpływy z usług	0830	3 180 041,00	1 595 529,83
Odsetki naliczone (otrzymane)	0920	2 000,00	3,97
Pozostałe przychody operacyjne	0970	2 000,00	0,00
Dotacja przedmiotowa	2650	2 805 000,00	1 958 599,90
Równowartość odpisów amortyzacyjnych		440 000,00	195 355,52
Inne zwiększenia		7 696,00	2 560,76
Stan środków obrotowych na początek okresu	X	-828 644,47	-828 644,47
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>7 129 047,53</b>	<b>3 562 981,51</b>
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	14 311,00	5 373,00
Wynagrodzenia	4010	2 316 210,00	1 050 292,13
Dodatkowe wynagrodzenia roczne „13”	4040	178 599,00	0,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	401 677,00	165 335,82
Składki na FP	4120	57 422,00	15 891,48
PFRON	4140	66 000,00	32 255,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	100 000,00	45 706,50
Materiały i wyposażenie	4210	735 679,35	301 105,40
Zakup leków i materiałów medycznych	4230	91,00	0,00
Energia	4260	848 457,38	549 310,36
Zakup usług remontowych	4270	10 002,00	95,00
Zakup usług zdrowotnych	4280	5 182,00	3 439,29
Usługi obce	4300	1 618 484,00	1 506 445,18
Zakup usług dostępu do sieci Internet	4350	1 000,00	492,40
Oplaty z tytułu telefonii komórkowej	4360	5 400,00	2 999,20
Oplaty telefonii stacjonarnej	4370	2 558,00	1 413,59
Zakup ekspertyz, analiz i opinii	4390	3 829,00	641,20
Oplaty administracyjne (zaliczki i FR na WM)	4400	685 526,00	285 981,90

Podróże służbowe krajowe	4410	16 669,00	7 031,32
Różne opłaty i składki	4430	88 324,00	19 833,24
Odpis na ZFŚS	4440	67 210,80	47 446,50
Podatek od nieruchomości	4480	168 791,00	83 120,00
Pozostałe podatki	4500	4 196,00	2 049,00
Pozostałe opłaty na rzecz JST (opłaty skarbowe)	4520	0,00	0,00
Podatek od towarów i usług (nie podleg. odlicz.)	4530	5 712,00	635,97
Pozostałe odsetki	4580	900,00	899,48
Koszty postępowania sądowego	4610	17 182,00	5 262,49
Szkolenia pracowników	4700	6 157,00	2 037,10
Zakupy inwestycyjne	6080	38400	10560,98
Odpisy amortyzacji		410 078,00	210 964,04
Inne zwiększenia		5 000,00	0,00
Stan środków obrotowych na koniec okresu	X	-750 000,00	-637 251,86
<b>RAZEM KOSZTY I INNE ZMNIEJSZENIA</b>	<b>X</b>	<b>7 129 047,53</b>	<b>3 719 365,71</b>

Sporządził:

*mgr Anna Waloach*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Waloach*  
mgr Anna Waloach

Zatwierdził:

*mgr Artur Kanicki*

DYREKTOR

*Artur Kanicki*  
mgr Artur Kanicki

MIEJSKI ZAKŁAD  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
ul. Poznańska 6; 55-140 Zmięgród  
tel./fax (071) 385-30-31  
NIP 915-000-06-50 Regon 930573428

- 3 -



## X. WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I WYDATKÓW

### W I półroczu 2014 roku

- \* Zespołu Placówek Kultury
- \* Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego

Zespół Placówek Kultury



Za I półrocze 2014 r. przychody ZPK wyniosły 2.281.095,03 na co składają się przychody własne – 153.509,03 zł, z tego z tyt. dzierżawy i wynajmu 25.759,50, z usług (wstęp na koncerty, dyskoteki... ) 84.883,67, ze sprzedaży towarów 22.474,00, ze sprzedaży gazety 5.596,98, wstęp na lodowisko 8.428,50 zwrot za energię i gaz 2.922,38 oraz pozostałe przychody 6.444,00, dotacje: z budżetu Gminy na działalność – 1.510.000,- zł oraz dotacje: na projekty i zadania 199.338,39 zł, na inwestycje – 95.000,- oraz kredyt zaciągnięty na zapłatę rozbudowy świetlicy w Kanclerzowicach – 323.247,61 zł.

Największy udział w przychodach ma dotacja na bieżącą działalność - 1.510.000,- co stanowi 66,20% przychodów ogółem; następnie kredyt 323.247,61 zł co stanowi – 14,17%, dotacje na projekty i zadania 199.338,39 co stanowi 8,74% przychodów ogółem; następnie przychody własne – 153.509,03 co stanowi 6,73% przychodów ogółem.

Wykonanie przychodów ogółem do planu wynosi 53,49%; otrzymanych dotacji na bieżącą działalność – 58,30 %; przychodów własnych do planu wynosi 37,33%.

Koszty ogółem wynoszą 2.247.909,83 zł. Najwyższe koszty stanowią koszty osobowe – 819.908,55 zł tj. 39, 336,478% kosztów ogółem; następnie usługi obce – 587.678,03 tj. 26,14 % kosztów ogółem, materiały i energia – 220.153,83 tj. 9,79% kosztów ogółem.

Koszty utrzymania świetlic wyniosły 83.588,03 zł co stanowi 3,72% kosztów ogółem.

Koszty utrzymania Zespołu Pałacowo-Parkowego wyniosły 96.410,49 zł co stanowi 4,29 % kosztów ogółem.

Koszty utrzymania ośrodka sportu i rekreacji (OSiR) wyniosły 128.858,35 zł co stanowi 5,73% kosztów ogółem.

Wykonanie kosztów ogółem do planu wynosi 52,71%; wynagrodzenia z pochodnymi – 50,44%; pozostałe koszty na utrzymanie ZPK – 56,22%.

Stan należności na 31.12.2013 r. – **51.365,84 zł**,

z tego:

wymagalnych 7.374,53 - z tytułu dzierżawy oraz niewymagalnych 43.991,31 zł

Stan zobowiązań na 31.12.2013 r. – **561.348,67 zł**,

z tego wymagalnych 159.116,79 zł i niewymagalnych 78.894,27 zł oraz z tyt. kredytu 323.247,61 zł.

**Dział 921 - DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY oraz BIBLIOTEKI**  
**Dział 853 – GMINNE CENTRUM INFORMACJI**

Lp.	Nazwa	Plan	Wykon.	% wyk. do	% wyk. do
		na 2014 r.	za I półr. 2014 r.	Planu'(5:4)	przychodów ogółem
1	2	4	5	7	8
<b>I. PRZYCHODY</b>					
1.	Przychody z dzierżawy i wynajmu	54 165	25 759,50	47,56%	1,13%
2.	Przychody z usług	180 135	81 883,67	45,46%	3,59%
3.	Zwroty za energię, wodę, gaz	6 000	2 922,38	48,71%	0,13%
4.	Przychody z usług lodowiska	11 000	8 428,50	76,62%	0,37%
5.	Przychody z gazety	12 000	5 596,98	46,64%	0,25%
6.	Przychody ze sprzedaży towarów	130 000	22 474,00	17,29%	0,99%
7.	Przychody pozostałe	17 900	6 444,00	36,00%	0,28%
5.	<i>Przychody własne - suma poz. 1-4</i>	<b>411 200</b>	<b>153 509,03</b>	<b>37,33%</b>	<b>6,73%</b>
6.	Dotacje z budżetu na bieżącą dział.	<b>2 590 000</b>	<b>1 510 000,00</b>	<b>58,30%</b>	<b>66,20%</b>
7.	Dotacja celowa na inwestycje	<b>95 000</b>	<b>95 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>4,16%</b>
8.	Dotacje celowe i projekty	<b>839 292</b>	<b>199 338,39</b>	<b>23,75%</b>	<b>8,74%</b>
9.	kredyt na inwestycje	<b>323 248</b>	<b>323 247,61</b>	<b>100,00%</b>	<b>14,17%</b>
10.	Dotacja projekty na książki	<b>6 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
11.	<b>Ogółem przychody</b>	<b>4 264 740</b>	<b>2 281 095,03</b>	<b>53,49%</b>	<b>100,00%</b>
<b>II. KOSZTY</b>					
					Kosztów ogółem
1.	Wynagrodzenia osobowe	1 219 100	580 593,43	47,62%	25,83%
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103 500	86 825,35	83,89%	3,86%
3.	Składki na ubezpiecz.	227 400	108 612,93	47,76%	4,83%

	Spoleczne				
4.	Składki na FP	30 000	12 376,84	41,26%	0,55%
5.	Odpis na z.f.ś.s.	45 400	31 500,00	69,38%	1,40%
6.	<b>Koszty dot.zatrudn.-suma 1-5</b>	<b>1 625 400</b>	<b>819 908,55</b>	<b>50,44%</b>	<b>36,47%</b>
7.	Koszty zakupu towarów i książek	128 000	22 291,26	17,42%	0,99%
8.	Zużycie materiałów i energii	496 176	220 153,83	44,37%	9,79%
9.	Usługi obce	700 000	587 678,03	83,95%	26,14%
10.	Podatki i opłaty	30 000	22 337,46	74,46%	0,99%
11.	Pozostałe	10 000	8 245,00	82,45%	0,37%
12.	Koszty razem – suma 7-11	1 364 176	860 705,58	63,09%	38,29%
13.	<b>KOSZTY ogółem – suma 6 i 12</b>	<b>2 989 576</b>	<b>1 680 614,13</b>	<b>56,22%</b>	<b>74,76%</b>
14.	Wydatki na spłatę kredytu inwestycj.	277 566	0,00	0,00%	0,00%
15.	Inwestycje	95 000	95 000,00	100,00%	4,23%
16.	Koszty projektów	902 598	472 295,70	52,33%	21,01%
17.	<b>SUMA</b>	<b>4 264 740</b>	<b>2 247 909,83</b>	<b>52,71%</b>	<b>100,00%</b>

<b>Stan zobowiązań na dzień 30.06.2014 r.</b>		<b>561 348,67</b>
w tym:	Wymagalne	159 116,79
	kredyt	323 247,61
	Niewymagalne	78 984,27
<b>Stan należności na dzień 30.06.2014 r.</b>		<b>51 365,84</b>
w tym:	Wymagalne	7 374,53
	Niewymagalne	43 991,31

Główna Księgowa  
*Rudzik*  
 inż. Aleksandra Rudzka

DYREKTOR  
 Zespołu Placówek Kultury  
*Witold Skiba*  
 Witold Skiba

Zespół Placówek Kultury  
 ul. Wrocławska 12  
 55-140 ZMIGRÓD  
 NIP 915 000 40-56 Reg. 930741021

**\*Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie**



## **PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO**

*ul. Lipowa 4, 55-140 Żmigród*  
tel.(071)3853514, fax 3853514-13

### **Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie za I półrocze 2014 rok.**

Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie udziela świadczeń medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, zapewniając:

- udzielanie świadczeń służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia,
- prowadzenie czynnego poradnictwa,
- szerzenie oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia

w zakresie opieki specjalistycznej, udzielanie świadczeń zdrowotnych chorym w 8 poradniach specjalistycznych.

Dla pełnego zabezpieczenia tych świadczeń dysponujemy bogatą diagnostyką: laboratoryjną, USG, EKG i RTG. W pozostałym zakresie Zakład posiada szereg umów z innymi jednostkami świadczącymi usługi diagnostyczne i laboratoryjne na rzecz naszych podopiecznych.

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład prowadzi badania laboratoryjne i RTG z zakresu medycyny pracy oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym.

#### **I. Przychody.**

Sprzedaż usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej zamknęła się kwotą 1 232 585,54 zł, specjalistycznych świadczeń medycznych dla DOWNFZ wykonaliśmy na kwotę 396 213,95 zł, a w poradni zdrowia psychicznego wykonaliśmy usług medycznych na kwotę 41 166,00 zł.

Ogółem sprzedaż usług medycznych dla Dolnośląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia wyniosła 1 669 965,49 zł.

Poza tym wykonaliśmy usługi medyczne dla innych zakładów opieki zdrowotnej oraz odpłatne usługi medyczne na kwotę 83 048,49 zł.

Przychody z wynajmu gabinetów oraz czynszów za mieszkania w Wiejskich Ośrodkach Zdrowia wyniosły 37 512,21 zł.

Do przychodów operacyjnych z rozliczeń międzyokresowych przychodów została zaliczona kwota 66 846,24 zł odpowiadająca odpisowi amortyzacyjnemu projektu sfinansowanego ze środków Unii Europejskiej oraz dotacji. Przychody finansowe zamknęły się kwotą 1 087,80 zł.

Ogółem przychody w I półroczu 2014 roku wyniosły 1 858 796,11 zł.

## II. Koszty.

**1. Zużycie materiałów i energii** wyniosło 121 175,39 zł, co stanowi 6,4% kosztów ogółem:

- zakupiono leki, materiały opatrunkowe, materiały szewne, sprzęt jednorazowego użytku, wyroby i gazy medyczne, materiały diagnostyczne do laboratorium i rtg na kwotę 45 279,73 zł, co stanowi 2,4% kosztów ogółem,
- środki czystości i dezynfekcyjne do sprzętu medycznego i pomieszczeń kosztowały 7 297,22 zł, co stanowi 0,4% kosztów ogółem,
- opał do Wiejskich Ośrodków Zdrowia kosztował 10 475,34 zł, co stanowi 0,6% kosztów ogółem,
- materiały i części zamienne na cele konserwacji i drobnych napraw wydano 3 865,19 zł, co stanowi 0,2% kosztów ogółem,
- na zakup materiałów biurowych wydano kwotę 5 071,62 zł, co stanowi 0,3% kosztów ogółem,
- zużycie paliwa do samochodu wyniosło 2 087,42 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- na materiały informatyczne i prasę fachową wydano 1 232,55 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- pozostałe materiały tj. drobne wyposażenie, które nie kwalifikuje się do środków trwałych itp. kosztowały 7 433,62 zł, co stanowi 0,4% kosztów ogółem,
- na energię elektryczną wydano kwotę 13 912,05 zł, co stanowi 0,7% kosztów ogółem,
- energia cieplna do ogrzania Przychodni Specjalistycznej w Żmigrodzie kosztowała 23 100,17 zł, co stanowi 1,2% kosztów ogółem,
- na wodę wydano 1 420,48 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem.

**2. Usługi obce** – ogółem wydano kwotę 322 625,63 zł, co stanowi 17,0% kosztów ogółem:

- na obce usługi diagnostyczne i laboratoryjne, których nie wykonujemy we własnym zakresie wydano kwotę 45 907,00 zł, co stanowi 2,4% kosztów ogółem,
- za świadczenie usług medycznych przez lekarzy specjalistów na umowy cywilnoprawne wydano kwotę 224 559,70 zł, co stanowi 11,8% kosztów ogółem,
- wywóz i utylizacja odpadów wyniosła 1 606,00 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- usługi remontowe sprzętu medycznego, pozostałego sprzętu, budynków i pomieszczeń wyniosło 1 664,00 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- usługi telekomunikacyjne kosztowały 5 317,40 zł, co stanowi 0,3% kosztów ogółem,
- na usługi informatyczne i doradztwo prawne wydano 10 370,45 zł, co stanowi 0,5% kosztów ogółem,
- przegląd i konserwacja sprzętu kosztowały 18 153,85 zł, co stanowi 1,0% kosztów ogółem,
- na usługi pocztowe i kurierskie wydano 303,76 zł, co stanowi 0,01% kosztów ogółem,
- usługi komunalne wyniosły 2 573,55 zł co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- usługi bankowe kosztowały 1 031,84 zł, co stanowi 0,05% kosztów ogółem,
- pozostałe usługi tj. pranie, transport obcy, usługi poligraficzne, usługi kominiarskie itp. wyniosły 10 173,56 zł, co stanowi 0,5% kosztów ogółem.

**3. Podatki i opłaty** – wydano kwotę 64 096,04,00 zł, co stanowi 3,4% kosztów ogółem.

- podatek od nieruchomości wyniósł 10 827,00,00 zł, co stanowi 0,6% kosztów ogółem,
- na PFRON wpłacono kwotę 19 236,00 zł, co stanowi 1,0% kosztów ogółem,
- podatek VAT naliczony dot. sprzed. opodatk. i zwoln. nie podlegającej zwrotowi ani odliczeniu od podatku należnego wynosi 29 739,68 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 2 796,00 zł.

**4. Wynagrodzenia** wyniosły 1 016 762,70 zł, co stanowi 53,5% kosztów ogółem:

W tym wynagrodzenia ze stosunku pracy wyniosły 910 962,70 zł, a z tytułu umów zlecenia wyniosły 105 800,00 zł.

5. Świadczenia na rzecz pracowników – wydatkowano kwotę 221 291,89 zł, co stanowi 11,6% kosztów ogółem:

- świadczenia na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy wyniosły 181 003,89 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 38 288,00 zł,
- na szkolenia pracowników oraz usługi medyczne na rzecz pracowników wydano 2 000,00 zł.

6. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyniosła 129 685,85 zł, co stanowi 6,8% kosztów ogółem.

7. Pozostałe koszty rodzajowe wyniosły 25 542,34 zł, co stanowi 1,3% kosztów ogółem:

- koszty podróży służbowych łącznie z ryczałtami na samochód prywatny używany do celów służbowych wyniosły 8 971,34 zł,
- ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej oraz majątkowe kosztowały 15 791,00 zł,
- składka członkowska z tytułu przynależności do organizacji pracodawców wyniosła 780,00zł.

Łącznie koszty rodzajowe za I półrocze wyniosły 1 901 179,84 zł.

**II. Inwestycje** – wydatkowano kwotę 9 021,48 zł.

Zostały zakupione dwie szafki kartotekowe do poradni chirurgicznej i laryngologicznej za 3 579,30 zł, aparat do EKG do gabinetu zabiegowego za 4 580,82 zł oraz lodówkę do gabinetu zabiegowego w WOZ w Korzeńsku za 861,36 zł

**III. Analiza działalności ambulatoryjnej.**

Zakład nasz udziela świadczeń medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, pielęgniarstwa środowiskowej, położnictwa środowiskowej, higieny szkolnej oraz ambulatoryjnej specjalistycznej opieki zdrowotnej. Świadczenia te udzielane są w Przychodni Specjalistycznej w Żmigrodzie oraz z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej w Wiejskich Ośrodkach Zdrowia w Barkowie, Korzeńsku i Powidzku. Swym zasięgiem obejmuje około 13.160 pacjentów zapisanych do naszej Przychodni i Ośrodków.

Zatrudnionych jest 4 lekarzy na pełny etat, jeden na ½ etatu, jeden na ¼ etatu oraz dwóch na godziny na kontrakcie i na umowę zlecenie. Na jednego lekarza średnio przypada 2.555 pacjentów. Do wykonywania świadczeń medycznych w zakresie pielęgniarstwa środowiskowego i higieny szkolnej zatrudniamy personel medyczny posiadający wymagane kwalifikacje i uprawnienia.

W zakresie ambulatoryjnej specjalistycznej opieki medycznej pacjenci przyjmowani są codziennie w poradni ginekologicznej, w poradni chirurgicznej trzy razy w tygodniu, a w poradni okulistycznej, neurologicznej, laryngologicznej, zdrowia psychicznego i ortopedycznej dwa razy w tygodniu. Psycholog przyjmuje dwa razy w tygodniu.

Na dzień 30.06.2014 roku działalność naszego zakładu zamknęła się stratą w wysokości 16 034,19 zł. Należy podkreślić, że zakład nasz zachowuje płynność finansową, nie mamy żadnych zobowiązań wymagalnych i funkcjonuje w dobrej kondycji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Barbara Duszczak

Publiczny Zespół  
Zakładów Leczniczych Ambulatoryjnych  
65-140 Żmigrod  
ul. Upowa 4 – tel. 385 35 14  
Regon 140035775  
NIP 915-453-00-12 (1)

Z-ca DYREKTORA  
d/s ekonomiczno-technicznych  
Publicznego Zespołu Zakładów  
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie

  
mgr Urszula Musiał

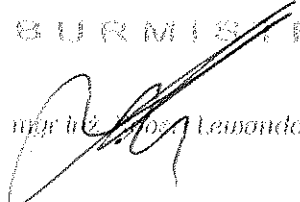
## XI. ZAKOŃCZENIE

W I półroczu 2014 roku trwający wciąż kryzys, wpłynął znacząco na zmniejszenie dochodów samorządów w tym również Gminy Żmigród.. Niższe niż planowano wpływy z podatku dochodowego, jak również niedoszacowana subwencja oświatowa, wymusiły zastosowanie metody ostrożnego wydatkowania środków bieżących min. rezygnację z podwyżek wynagrodzeń w administracji o stopień inflacji , a także szczegółową analizę wydatków na zadania inwestycyjne.

Znaczące dla budżetu będzie wykonanie dochodów i wydatków za III i IV kwartał 2014 roku, dając obraz kondycji finansowej gminy.

Kończąc niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu za I półrocze 2014 r. stwierdzam, że mimo trudnej sytuacji gospodarczej zrealizowano , dochody budżetowe w 45,35 % w stosunku do planu osiągając kwotę 23 552 661,10.-zł , natomiast wydatki zrealizowano ogółem w 48,91 % co daje 26 585 92,25.-zł. Pozyskano częściowo środki zewnętrzne na zadania inwestycyjne, które realizowano wraz z przedsięwzięciami ujętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z zaakceptowanym przez Radę planem.

BURMISTRZ

  
mgr inż. Andrzej Leonardowski

Żmigród, dnia 28 sierpnia 2014 roku