

WÓJT GMINY
SULIKÓW

INFORMACJA

O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY SULIKÓW
ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU



SIERPIEŃ 2007 ROK

1. Wstęp	3
2. Budżet gminy	4
3. Dochody gminy.....	9
3.1. Dochody własne z podatków i opłat	10
3.1.1. Zaległości w podatkach i opłatach.....	12
3.1.2. Ulgi oraz zwolnienia w podatkach i opłatach.....	14
3.2. Dochody własne z majątku gminy	16
3.3. Pozostałe dochody własne	16
3.3.1. Zaległości w pozostałych dochodach własnych	18
3.4. Środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z innych źródeł ..	19
3.5. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	19
3.6. Subwencje ogólne	19
3.7. Dotacje celowe.....	20
3.8. Struktura dochodów	22
4. Wydatki gminy	23
4.1. Zobowiązania	38
4.2. Wydatki inwestycyjne.....	39
4.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy.....	41
5. Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.....	43
6. Przychody i wydatki zakładu budżetowego.....	44
6.1. Gospodarka mieszkaniowa	45
6.2. Cmentarze	47
6.3. Oczyszczanie wsi	48
6.4. Należności i zobowiązania.....	50
6.5. Zakres usług świadczonych oraz zasady odpłatności za świadczone usługi	51
7. Dochody i wydatki dochodów własnych	52
7.1. Przedszkole Publiczne w Sulikowie	53
7.2. Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych	55
7.3. Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie	56
8. Zakończenie	58
Załączniki (część tabelaryczna):	
1. Wykonanie dochodów budżetowych	61
2. Wykonanie wydatków budżetowych	68
3. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	81
4. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Zakładu Komunalnego w Sulikowie	85

1. WSTĘP

Stosownie do art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Sulików przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Sulików za I półrocze 2007 roku.

Informacja została opracowana na podstawie sprawozdań budżetowych za I półrocze 2007 roku:

- ✓ Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- ✓ Rb-27ZZ z wykonania planów dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami,
- ✓ Rb-28S z wykonania planu wydatków jednostki samorządu terytorialnego,
- ✓ Rb-30 z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych,
- ✓ Rb-33 z wykonania planów finansowych funduszy celowych nieposiadających osobowości prawnej,
- ✓ Rb-34 z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych,
- ✓ Rb-50 o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami,
- ✓ Rb-50 o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami,
- ✓ Rb-N o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego,
- ✓ Rb-NDS o nadwyżce jednostki samorządu terytorialnego,
- ✓ Rb-PDP z wykonania dochodów gminy,
- ✓ Rb-Z o stanie zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego,

oraz zgodnie z wymogami uchwały nr XL/264/06 Rady Gminy Sulików z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania za pierwsze półrocze budżetu Gminy Sulików oraz planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

2. BUDŻET GMINY

Budżet Gminy Sulików na 2007 rok został przyjęty uchwałą nr IV/25/07 Rady Gminy Sulików z dnia 24 stycznia 2007 roku. Uchwalony został plan **dochodów** w wysokości **17.614.799 zł** i plan **wydatków** w wysokości **16.969.351 zł** oraz **nadwyżka** w wysokości **645.448 zł**.

Zgodnie z art. 186 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, Wójt Gminy Sulików zarządzeniem nr II/11/07 z dnia 14 lutego 2007 roku ustalił układ wykonawczy budżetu oraz zarządzeniem nr II/12/07 ustalił plany finansowe dla zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconym gminie ustawami. Przekazał także podległym jednostkom organizacyjnym informacje o kwotach dochodów i wydatków wykonywanych przez te jednostki oraz o wysokości dotacji dla samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie.

Zadania określone budżetem wykonują następujące jednostki organizacyjne:

1. Jednostki budżetowe:

- 1) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulikowie,
- 2) Przedszkole Publiczne w Sulikowie,
- 3) Szkoła Podstawowa w Biernej,
- 4) Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych,
- 5) Urząd Gminy Sulików,
- 6) Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie.

2. Zakłady budżetowe:

- 1) Gminny Zakład Komunalny w Sulikowie.

W I półroczu 2007 roku budżet gminy uległ zmianie i według stanu na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosi:

– dochody w wysokości	18.509.327 zł
– wydatki w wysokości	18.026.281 zł
– nadwyżka w wysokości	483.046 zł

Na zmianę budżetu gminy w omawianym okresie miały wpływ zwiększenia **dochodów** o kwotę **894.528 zł** (5,08%) oraz zwiększenia **wydatków** o kwotę **1.056.930 zł** (6,23%).

Zmiany planu dochodów obejmują ogółem kwotę **894.528 zł**

z tego:

1) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	- 32.898 zł
2) podatek od nieruchomości	612.787 zł
3) wpływy z opłaty skarbowej	3.000 zł
4) wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100.000 zł
5) odsetki	11.695 zł
6) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.080 zł
7) dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	111.078 zł
8) subwencje ogólne z budżetu państwa	- 27.214 zł
9) dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.000 zł
10) dotacje z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	112.000 zł

Zmiany planu wydatków obejmują kwotę **1.056.930 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące	841.930 zł
2) wydatki majątkowe	215.000 zł

Zmiany planu dochodów i wydatków dokonane zostały na podstawie uchwał i zarządzeń:

- 1) uchwały nr V/36/07 Rady Gminy Sulików z dnia 28 lutego 2007 roku nie powodującej zmian wielkości budżetu gminy,
- 2) zarządzenia nr II/17/07 Wójta Gminy Sulików z dnia 06 marca 2007 roku zmniejszającego dochody i wydatki o kwotę 33.400 zł,
- 3) zarządzenia nr II/20/07 Wójta Gminy Sulików z dnia 27 marca 2007 roku nie powodującego zmian wielkości budżetu gminy,
- 4) uchwały nr VI/44/07 Rady Gminy Sulików z dnia 28 marca 2007 roku zwiększającej dochody i wydatki o kwotę 79.358 zł,
- 5) zarządzenia nr II/24/07 Wójta Gminy Sulików z dnia 11 kwietnia 2007 roku nie powodującego zmian wielkości budżetu gminy,

- 6) uchwały nr VII/56/07 Rady Gminy Sulików z dnia 30 kwietnia 2007 roku zwiększającej dochody i wydatki o kwotę 621.012 zł,
- 7) zarządzenia nr II/30/07 Wójta Gminy Sulików z dnia 08 maja 2007 roku zwiększającego dochody i wydatki o kwotę 58.878 zł,
- 8) uchwały nr VIII/61/07 Rady Gminy Sulików z dnia 30 maja 2007 roku zwiększającej dochody o kwotę 129.080 zł i wydatki o kwotę 291.482 zł,
- 9) zarządzenia nr II/37/07 Wójta Gminy Sulików z dnia 21 czerwca 2007 roku zwiększającego dochody i wydatki o kwotę 39.600 zł,
- 10) uchwały nr IX/69/07 Rady Gminy Sulików z dnia 27 czerwca 2007 roku nie powodującej zmian wielkości budżetu gminy.

Osiągnięty w omawianym okresie **wskaźnik realizacji dochodów** wynosi **44,04%**, co stanowi kwotę **8.152.057,60 zł**, natomiast **wskaźnik realizacji wydatków** wynosi **35,59%**, co stanowi kwotę **6.415.445,40 zł**.

Tabela 1. **WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU PRZEZ JEDNOSTKI BUDŻETOWE GMINY SULIKÓW (zł)**

JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE	DOCHODY		WYDATKI	
	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulikowie	11 220	5 068,18	2 921 784	1 269 909,51
Przedszkole Publiczne w Sulikowie	3 158	2 003,38	502 480	269 025,18
Szkoła Podstawowa w Biernej	490	75,25	675 296	363 129,37
Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych	180	1 521,47	684 565	350 769,98
Urząd Gminy Sulików	18 493 679	8 143 192,28	11 012 519	2 937 555,57
Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie	600	197,04	2 229 637	1 225 055,79
RAZEM	18 509 327	8 152 057,60	18 026 281	6 415 445,40

W I półroczu 2007 roku zostały spłacone raty pożyczek i kredytu w kwocie 1.008.380,21 zł, z tego:

- 1) V rata pożyczki 17/GW/JG/02 zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na sfinansowanie budowy wodociągu grupowego w Biernej w kwocie 50.000,00 zł,
- 2) IV rata pożyczki 31/GW/JG/03 zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na sfinansowanie budowy wodociągu dla miejscowości Miedziana w kwocie 60.000,00 zł,
- 3) rata pożyczki ZPORR_351.004952.02 zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na zapewnienie płynności projektu „Budowa Środowiskowej hali sportowej w Sulikowie” realizowanego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w kwocie 585.880,21 zł,
- 4) I rata kredytu 030/4/KK/I/2004 zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział Operacyjny w Jeleniej Górze na sfinansowanie inwestycji pod nazwą „Budowa gimnazjum w Sulikowie” w kwocie 312.500,00 zł.

Stan zobowiązań długoterminowych Gminy Sulików na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosi 5.647.500 zł, z tego:

- 1) pożyczka 31/GW/JG/03 zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na sfinansowanie budowy wodociągu dla miejscowości Miedziana w kwocie 60.000,00 zł z terminem spłaty do dnia 16 czerwca 2008 roku,
- 2) kredyt 030/4/KK/I/2004 zaciągnięty w Banku Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział Operacyjny w Jeleniej Górze na sfinansowanie inwestycji pod nazwą „Budowa gimnazjum w Sulikowie” w kwocie 2.187.500,00 zł z terminem spłaty do 30 czerwca 2014 roku,
- 3) kredyt 05/0321 zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu na sfinansowanie inwestycji pod nazwą „Budowa gimnazjum w Sulikowie” w kwocie 2.400.000,00 zł z terminem spłaty do dnia 31 marca 2015 roku,
- 4) obligacje komunalne wyemitowane na podstawie zawartej umowy emisji obligacji komunalnych w dniu 28 lipca 2006 roku z Bankiem Inicjatyw Społeczno –

Ekonomicznych S.A. w Warszawie w kwocie 1.000.000,00 zł z terminem wykupu do 21 grudnia 2016 roku.

Tabela 2. **BUDŻET GMINY SULIKÓW ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU** (w zł)

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA DZIEŃ		WYKONANIE	PROCENT
		01.01.2007	30.06.2007		
I.	DOCHODY	17 614 799	18 509 327	8 152 057,60	44,04%
	z tego:				
	~ dochody własne	10 731 732	11 427 316	4 579 210,87	40,07%
	~ subwencja ogólna	3 429 492	3 402 278	2 044 118,00	60,08%
	~ dotacje	3 453 575	3 679 733	1 528 728,73	41,54%
II.	WYDATKI	16 969 351	18 026 281	6 415 445,40	35,59%
	z tego:				
	~ wydatki bieżące	10 141 554	10 983 484	5 422 102,42	49,37%
	~ wydatki majątkowe	6 827 797	7 042 797	993 342,98	14,10%
III.	DEFICYT/NADWYŻKA	645 448	483 046	1 736 612,20	359,51%
IV.	PRZYCHODY	366 609	529 011	605 321,60	114,43%
	z tego:				
	~ pożyczki	366 609	366 609	0,00	0,00%
	~ wolne środki	-	162 402	605 321,60	372,73%
V.	ROZCHODY	1 012 057	1 012 057	1 008 380,21	99,64%
	z tego:				
	~ spłata pożyczek	699 557	699 557	695 880,21	99,47%
	~ spłata kredytów	312 500	312 500	312 500,00	100,00%

Relacja łącznej kwoty długu do planowanych na 2007 rok dochodów według stanu na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosi 30,51%.

W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2007 roku powstała nadwyżka w kwocie 1.736.612,20 zł przy planowanej nadwyżce w kwocie 483.046 zł.

3. DOCHODY GMINY

Dochody budżetu gminy w I półroczu 2007 roku zrealizowano w wysokości **8.152.057,60 zł** na planowaną kwotę 18.509.327 zł, co stanowi **44,04%** wykonania planu. Dochody według poszczególnych źródeł kształtują się następująco:

Tabela 3.

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG ŹRÓDEŁ ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU (zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA DZIEŃ		WYKONANIE	PROCENT
	01.01.2007	30.06.2007		
Dochody własne	10 731 732	11 427 316	4 579 210,87	40,07%
Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 569 994	2 537 096	1 234 785,00	48,67%
Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000	1 000	1 924,65	192,47%
Podatek od nieruchomości	2 350 000	2 962 787	1 547 337,71	52,23%
Podatek rolny	450 000	450 000	285 777,85	63,51%
Podatek leśny	18 800	18 800	9 834,51	52,31%
Podatek od środków transportowych	43 200	43 200	26 899,50	62,27%
Karta podatkowa			357,00	-
Podatek od spadków i darowizn	5 000	5 000	2 358,00	47,16%
Podatek od posiadania psów	3 200	3 200	1 417,50	44,30%
Opłata produktowa	200	200	23,26	11,63%
Opłata skarbowa	27 000	30 000	8 783,60	29,28%
Opłata targowa	10 000	10 000	6 614,00	66,14%
Opłata eksploatacyjna	200 000	300 000	85 724,34	28,57%
Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	47 000	47 000	40 027,74	85,17%
Inne opłaty lokalne	2 100	2 100	2 400,00	114,29%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	46 000	46 000	34 611,07	75,24%
Dochody z majątku gminy	151 744	151 744	44 845,47	29,55%
Różne opłaty	4 200	4 200	2 247,80	53,52%

Wpływy z usług	14 050	14 050	5 808,68	41,34%
Odsetki	20 144	31 839	20 745,43	65,16%
Darowizny	300	300	0,00	0,00%
Różne dochody	2 418	2 418	10 180,66	421,04%
Dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	1 000	2 000	2 122,88	106,14%
Wpływy ze zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości	-	-	5 000,00	-
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji z innych źródeł	4 764 382	4 764 382	1 199 384,22	25,17%
Subwencje ogólne	3 429 492	3 402 278	2 044 118,00	60,08%
Część oświatowa subwencji	2 999 646	2 972 432	1 829 192,00	61,54%
Część wyrównawcza subwencji	429 846	429 846	214 926,00	50,00%
Dotacje celowe	3 453 575	3 679 733	1 528 728,73	41,54%
Zadania zlecone	2 272 923	2 276 003	920 958,73	40,46%
Zadania własne	1 180 652	1 403 730	607 770,00	43,30%
RAZEM	17 614 799	18 509 327	8 152 057,60	44,04%

3.1. DOCHODY WŁASNE Z PODATKÓW I OPŁAT

Dochody własne z podatków i opłat zrealizowano w wysokości **2.052.166,08 zł**, co stanowi 52,37% planu i 25,17% dochodów wykonanych ogółem, z tego:

1) dochody gminy realizowane przez urzędy skarbowe, tj.

- ✓ podatek opłacany w formie karty podatkowej 357,00 zł
 - ✓ podatek od spadków i darowizn 2 358,00 zł
 - ✓ podatek od czynności cywilnoprawnych 34 611,07 zł
- wynoszą 37.326,07 zł, co stanowi 73,19% zaplanowanych rocznych wpływów.

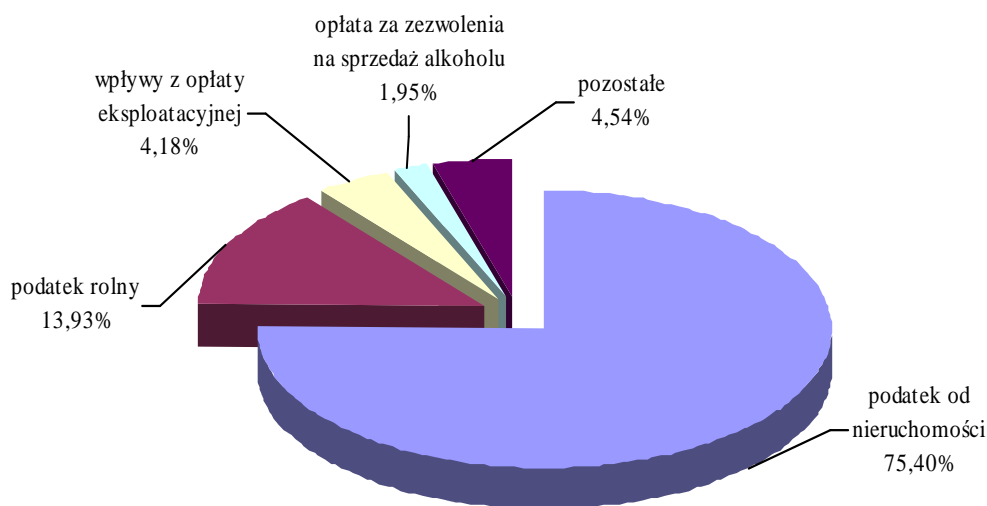
2) dochody z podatków i realizowane przez organ gminy, tj.:

- ✓ podatek od nieruchomości 1.547.337,71 zł
- ✓ podatek rolny 285.777,85 zł
- ✓ podatek leśny 9.834,51 zł
- ✓ podatek od środków transportowych 26.899,50 zł

✓ podatek od posiadania psów	1.417,50 zł
✓ wpływy z opłaty produktowej	23,26 zł
✓ wpływy z opłaty skarbowej	8.783,60 zł
✓ wpływy z opłaty targowej	6.614,00 zł
✓ wpływy z opłaty eksploatacyjnej	85.724,34 zł
✓ wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	40.027,74 zł
✓ wpływy z innych opłat lokalnych	2.400,00 zł

wynoszą 2.014.840,01 zł, stanowi to 52,10% zaplanowanych rocznych wpływów.

STRUKTURA DOCHODÓW WŁASNYCH Z PODATKÓW I OPŁAT ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU



W grupie dochodów własnych gminy, najbardziej znaczącymi w I półroczu 2007 roku są:

- ✓ podatek od nieruchomości w wysokości 1.547.337,71 zł, tj. 75,40% dochodów z podatków i opłat oraz 18,98% dochodów ogółem,
- ✓ podatek rolny w wysokości 285.777,85 zł, tj. 13,93% dochodów z podatków i opłat oraz 3,51% dochodów ogółem.

Wykonanie dochodów własnych z podatków i opłat za I półrocze w latach 2005 – 2007 przedstawia tabela 4.

Tabela 4.

**WYKONANIE DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE
W LATACH 2005 - 2007 (zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE		
	I PÓŁROCZE 2005	I PÓŁROCZE 2006	I PÓŁROCZE 2007
Podatek od nieruchomości	1 202 306,60	1 145 924,89	1 547 337,71
Podatek rolny	266 426,08	229 157,67	285 777,85
Podatek leśny	7 965,29	9 625,26	9 834,51
Podatek od środków transportowych	21 796,66	20 617,80	26 899,50
Karta podatkowa	-668,63	0,00	357,00
Podatek od spadków i darowizn	480,50	3 273,00	2 358,00
Podatek od posiadania psów	3 219,00	2 302,00	1 417,50
Opłata produktowa	324,45	145,90	23,26
Opłata skarbową	7 169,22	10 200,40	8 783,60
Opłata targowa	5 610,00	6 294,00	6 614,00
Opłata administracyjna	2 970,00	3 950,00	-
Opłata eksploatacyjna	105 104,04	49 489,96	85 724,34
Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	34 962,15	34 416,30	40 027,74
Inne opłaty lokalne	2 100,00	2 160,00	2 400,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	16 279,00	26 110,71	34 611,07
RAZEM	1 676 044,36	1 543 667,89	2 052 166,08

3.1.1. ZALEGŁOŚCI W PODATKACH I OPŁATACH

Zaległości w podatkach i opłatach na dzień 30 czerwca 2007 roku wynoszą 331.927,80 zł, tj. 46,81% zaległości ogółem, w tym zaległości w podatkach i opłatach realizowanych przez organ gminy wynoszą 330.733,94 zł.

Stan zaległości w podatkach i opłatach realizowanych przez organ gminy wynosi od osób prawnych 26.471,94 zł i od osób fizycznych 304.262,00 zł.

Tabela 5.

**ZALEGŁOŚCI W PODATKACH I OPŁATACH
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2007 ROKU (w zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	NALEŻNOŚCI NA 2007 ROK	ZALEGŁOŚCI 30.06.2007 ROKU	STRUKTURA ZALEGŁOŚCI
Podatek od nieruchomości	3 212 624,74	103 897,38	31,30%
~ od osób prawnych	2 827 787,77	25 778,83	7,77%
~ od osób fizycznych	384 836,97	78 118,55	23,53%
Podatek rolny	741 670,31	191 396,62	57,66%
~ od osób prawnych	122 547,55	693,05	0,21%
~ od osób fizycznych	619 122,76	190 703,57	57,45%
Podatek leśny	19 153,06	0,00	0,00%
~ od osób prawnych	16 131,70	0,00	0,00%
~ od osób fizycznych	3 021,36	0,00	0,00%
Podatek od środków transportowych	88 104,38	35 439,88	10,68%
~ od osób prawnych	6 220,00	0,00	0,00%
~ od osób fizycznych	81 884,38	35 439,88	10,68%
Karta podatkowa	1 146,49	1 185,70	0,36%
Podatek od spadków i darowizn	2 010,00	0,00	0,00%
~ od osób fizycznych	2 010,00	0,00	0,00%
Podatek od posiadania psów	1 415,50	0,00	0,00%
~ od osób fizycznych	1 415,50	0,00	0,00%
Opłata produktowa	23,26	0,00	0,00%
Opłata skarbowa	8 783,60	0,00	0,00%
Opłata targowa	6 614,00	0,00	0,00%
~ od osób fizycznych	6 614,00	0,00	0,00%
Opłata eksploatacyjna	85 724,40	0,06	0,00%
Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	40 027,74	0,00	0,00%
Inne opłaty lokalne	2 400,00	0,00	0,00%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	30 131,88	8,16	0,00%
~ od osób prawnych	0,00	0,00	0,00%
~ od osób fizycznych	30 131,88	8,16	0,00%
RAZEM	4 239 829,36	331 927,80	100,00%

Stan zaległości w podatkach i opłatach realizowanych przez urzędy skarbowe wynosi 1.193,86 zł.

Największe zaległości występują w podatku rolnym – kwota 191.396,62 zł, podatku od nieruchomości – kwota 103.897,38 zł i podatku od środków transportowych – kwota 35.439,88 zł.

Na zaległości podatkowe wystawiano upomnienia oraz skierowano sprawy do egzekucji w trybie administracyjnym. Część zaległości zabezpieczono poprzez ustanowienie hipoteki na majątku dłużników.

W I półroczu 2007 roku nastąpiło wygaśnięcie zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 9.683,23 zł oraz odsetek w kwocie 15,00 zł poprzez przeniesienie własności rzeczy (kamień bazaltowy).

3.1.2. ULGI ORAZ ZWOLNIENIA W PODATKACH I OPŁATACH

W I półroczu 2007 roku Gmina udzieliła ulg, zwolnień, odroczeń, rozłożenia na raty oraz umorzeń w podatkach i opłatach (bez ulg i zwolnień ustawowych) na kwotę 488.426,99 zł, z tego:

✓ obniżenie górnych stawek podatków	183.517,92 zł
✓ udzielone ulgi i zwolnienia	216.936,97 zł
✓ umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia wydawane w drodze decyzji przez organ podatkowy na podstawie ustawy – ordynacja podatkowa	87.972,10 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków dotyczą podatku od nieruchomości – kwota 144.249,70 zł i są następstwem uchwały nr II/9/06 Rady Gminy Sulików z dnia 6 grudnia 2006 roku w sprawie określenia podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sulików, podatku rolnego – kwota 32.691,58 zł i są następstwem stosowania uchwały nr II/8/06 Rady Gminy Sulików z dnia 6 grudnia 2006 roku w sprawie obniżenia ceny żyta przyjmowanej jako podstawa obliczenia podatku rolnego na terenie Gminy Sulików na 2007 rok oraz podatku od środków transportowych – kwota 6.576,64 zł i są następstwem uchwały nr XXXIV/216/05 Rady Gminy Sulików z dnia 21 listopada 2005 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) dotyczą podatku od nieruchomości – kwota 216.351,97 zł oraz podatku od środków transportowych – kwota 585,00 zł.

Skutki wynikające z decyzji wydawanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – ordynacja podatkowa w zakresie umorzenia zaległości podatkowych stanowią kwotę ogółem 45.373,60 zł, z tego kwota 5.123,00 zł dotyczy podatku od nieruchomości, kwota 23.379,70 zł – podatku rolnego oraz kwota 16.870,90 zł – odsetek. Natomiast skutki wynikające w zakresie rozłożenia na raty i odroczeń zaległości podatkowych stanowią kwotę ogółem 42.598,50 zł, z tego kwota 3.482,00 zł dotyczy podatku od nieruchomości, kwota 38.454,50 zł – podatku rolnego oraz kwota 662,00 zł – odsetek.

Tabela 6. **SKUTKI UDZIELONYCH PRZEZ GMINĘ ULG, ZWOLNIEŃ, UMORZEŃ, ODROCZEŃ, ROZŁOŻENIA NA RATY ORAZ OBNIŻENIA STAWEK PODATKOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU (w zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	SKUTKI UDZIELENIA ULG I ZWOLNIEŃ	SKUTKI DECYZJI WYDANYCH PRZEZ ORGAN PODATKOWY		SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK	RAZEM
		UMORZENIA	ROZŁOŻENIA NA RATY, ODROCZENIA		
Podatek od nieruchomości	216 351,97	5 123,00	3 482,00	144 249,70	369 206,67
~ od osób prawnych	216 351,97	1 349,00	1 408,00	127 301,71	346 410,68
~ od osób fizycznych	0,00	3 774,00	2 074,00	16 947,99	22 795,99
Podatek rolny	0,00	23 379,70	38 454,50	32 691,58	94 525,78
~ od osób prawnych	0,00	0,00	246,00	6 594,87	6 840,87
~ od osób fizycznych	0,00	23 379,70	38 208,50	26 096,71	87 684,91
Podatek od środków transportowych	585,00	0,00	0,00	6 576,64	7 161,64
~ od osób prawnych	585,00	0,00	0,00	455,28	1 040,28
~ od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	6 121,36	6 121,36
Odsetki	0,00	16 870,90	662,00	0,00	17 532,90
~ od osób prawnych	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00
~ od osób fizycznych	0,00	16 870,90	660,00	0,00	17 530,90
RAZEM	216 936,97	45 373,60	42 598,50	183 517,92	488 426,99

3.2. DOCHODY WŁASNE Z MAJĄTKU GMINY

Dochody własne z majątku gminy zrealizowano w wysokości **44.845,47 zł**, stanowi to 29,55% planu i 0,55% wykonanych dochodów ogółem, z tego:

1) wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości	10.395,73 zł
2) wpływy ze sprzedaży nieruchomości	34.449,74 zł
✓ pierwsze wpłaty za grunty oddane w wieczyste użytkowanie	2.468,57 zł
✓ sprzedaż 5 lokali mieszkalnych w Sulikowie	16.404,95 zł
✓ sprzedaż 2 działek gruntu w Sulikowie	10.611,50 zł
✓ wpływy z rat za sprzedaż nieruchomości	4.964,72 zł

Zaległości w dochodach z majątku gminy na dzień 30 czerwca 2007 roku wynoszą 5.685,98 zł, stanowi to 0,80% zaległości ogółem. Zaległości występują w opłatach za użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 488,21 zł oraz w ratach sprzedaży nieruchomości w kwocie 5.197,77 zł.

Zobowiązania z tytułu sprzedaży nieruchomości zabezpieczone są wpisem hipotecznym do ksiąg wieczystych.

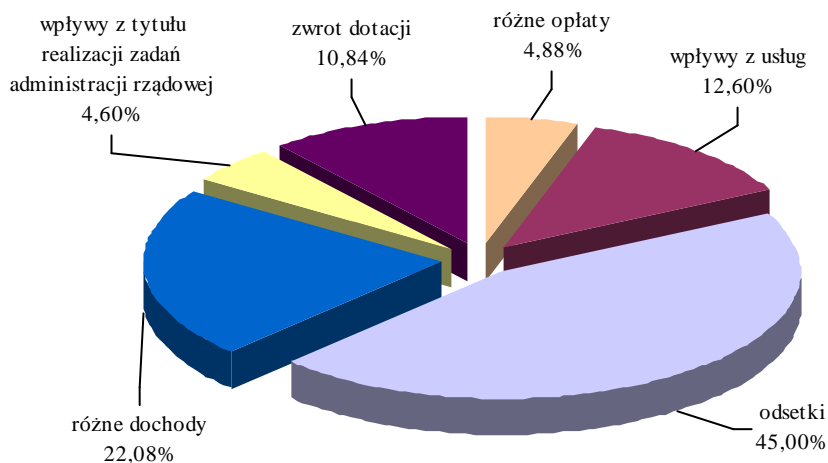
3.3. POZOSTAŁE DOCHODY WŁASNE

Pozostałe dochody własne zrealizowano w wysokości **46.105,45 zł**, stanowi to 84,12% planu i 0,57% wykonanych dochodów ogółem, z tego:

1) różne opłaty	2.247,80 zł
✓ zwrot kosztów egzekucyjnych	2.247,80 zł
2) wpływy z usług	5.808,68 zł
✓ wpływy za zajęcia z rytmiki	1.955,00 zł
✓ wpływy za usługi opiekuńcze	3.853,68 zł
3) odsetki	20.745,43 zł
✓ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5.611,56 zł
✓ odsetki od środków na rachunkach bankowych i lokat	14.406,60 zł
✓ odsetki od nierozliczonej dotacji	267,91 zł
✓ pozostałe odsetki	459,36 zł
4) różne dochody	10.180,66 zł

✓ wpłaty za wybudowanie przyłączy wodociągowych	145,77 zł
✓ wynagrodzenia płatnika z tytułu wykonywanych zadań określonych przepisami prawa	686,74 zł
✓ wpływy z tytułu ugody sądowej za koszty ogrzewania i wywozu nieczystości z lokalu użytkowego w Gminnym Ośrodku Kultury w Sulikowie	598,23 zł
✓ rozliczenia z lat ubiegłych (zwroty za: prenumeratę 7,58 zł, opłaty sądowe 90,00 zł, ryczałt dla przewodniczącego rady gminy 535,90 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska 29,00 zł, szkolenie 133,00 zł, sprzedaż kamienia bazaltowego 6.627,44 zł)	7.422,92 zł
✓ środki z funduszu prewencyjnego Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń z przeznaczeniem dla Szkoły Podstawowej w Studniskach Dolnych	327,00 zł
✓ nawiązki sądowe z przeznaczeniem dla Szkoły Podstawowej w Studniskach Dolnych	1.000,00 zł
5) dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.122,88 zł
✓ dowody osobiste	966,00 zł
✓ zaliczki alimentacyjne	1.156,88 zł
6) zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości	5.000,00 zł
✓ Gminny Zakład Komunalny w Sulikowie	5.000,00 zł

STRUKTURA POZOSTAŁYCH DOCHODÓW WŁASNYCH ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU



3.3.1. ZALEGŁOŚCI W POZOSTAŁYCH DOCHODACH WŁASNYCH

Zaległości w pozostałych dochodach własnych na dzień 30 czerwca 2007 roku stanowią kwotę 371.435,05 zł, stanowi to 52,39% zaległości ogółem

Tabela 7. **ZALEGŁOŚCI W POZOSTAŁYCH DOCHODACH WŁASNYCH WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2007 ROKU (w zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	NALEŻNOŚCI NA 2007 ROK	ZALEGŁOŚCI 30.06.2007 ROKU	STRUKTURA ZALEGŁOŚCI
Różne opłaty	1 461,72	1 461,72	0,39%
Odsetki od nieterminowych wpłaty z tytułu podatków i opłat	189 505,17	183 886,10	49,51%
~ od osób prawnych	4 061,70	2 538,80	0,69%
~ od osób fizycznych	185 443,47	181 347,30	48,82%
Pozostałe odsetki	3 800,24	3 555,96	0,96%
Różne dochody	4 653,34	3 309,34	0,89%
Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	180 378,81	179 221,93	48,25%
~ zaliczki alimentacyjne	180 378,81	179 221,93	48,25%
RAZEM	379 799,28	371 435,05	100,00%

Największe zaległości występują w odsetkach od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – kwota 183.886,10 zł i w dochodach gminy związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, tj. wpłat zaliczek alimentacyjnych – kwota 179.221,93 zł.

Środki na wypłatę zaliczek alimentacyjnych pochodzą w całości z budżetu państwa. Jednakże zaliczka alimentacyjna jest świadczeniem zwrotnym. Oznacza to, że dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu gminie równowartości należności wypłaconych zaliczek uprawnionej osobie, powiększonej o 5%, przy czym 50% tej kwoty stanowi dochód własny gminy, a pozostałe 50% tej kwoty – dochód budżetu państwa.

3.4. ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE WŁASNYCH ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z INNYCH ŹRÓDEŁ

Środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z innych źródeł zrealizowano w wysokości **1.199.384,22 zł**, stanowi to 25,17% planu i 14,71% wykonanych dochodów ogółem.

Środki te z całości pochodzą z budżetu Unii Europejskiej i przeznaczone są na dofinansowanie realizacji Projektu „Budowa środowiskowej hali sportowej w Sulikowie” w ramach Priorytetu 3 – Rozwój lokalny Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004 – 2006.

3.5. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w wysokości **1.236.709,65 zł**, stanowi to 48,73 % planu i 15,17% wykonanych dochodów ogółem.

Wielkość udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynosi:

- ✓ 36,22 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy 1.234.785,00 zł
- ✓ 6,71 % wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych posiadających siedzibę na terenie gminy 1.924,65 zł

3.6. SUBWENCJA OGÓLNA

Subwencję ogólną z budżetu państwa zrealizowano w wysokości **2.044.118,00 zł**, co stanowi 60,08% planu i 25,08% wykonanych dochodów ogółem, z tego:

- ✓ część oświatowa 1.829.192,00 zł
 - ✓ część wyrównawcza 214.926,00 zł
- z tego:
- kwota uzupełniająca 214.926,00 zł

Wysokość subwencji oświatowej dla gminy obliczona została według algorytmu wprowadzonego w rozporządzeniu ministra edukacji. Głównym elementem tego algorytmu była przeliczeniowa liczba uczniów według stanu na dzień 10 września 2006 roku.

Tabela 8. **KALKULACJA SUBWENCJI OŚWIATOWEJ DLA SZKÓŁ NA 2007 ROK**

WYSZCZEGÓLNIENIE	LICZBA UCZNIÓW	WAGOWA LICZBA UCZNIÓW	WAGOWA LICZBA UCZNIÓW NA NAUCZY – CIEŁA	SUBWENCJA (w zł)	SUBWENCJA NA UCZNIĄ (w zł)
Przedszkole Publiczne w Sulikowie	-	0,84	-	532	-
Szkoła Podstawowa w Biernej	88	134,63	11,4	473 888	5 385
Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych	68	103,41	10,7	365 905	5 381
Szkoła Podstawowa w Sulikowie	235	333,14	15,0	1 180 975	5 025
Publiczne Gminne Gimnazjum w Sulikowie	198	287,06	16,0	951 132	4 804
Gmina Sulików	589	859,08	13,9	2 972 432	5 047

Wysokość subwencji uzupełniającej uzależniona została od gęstości zaludnienia w gminie w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju. Średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km², natomiast w gminie Sulików gęstość zaludnienia wynosiła 62 osoby na 1 km².

3.7. DOTACJE CELOWE

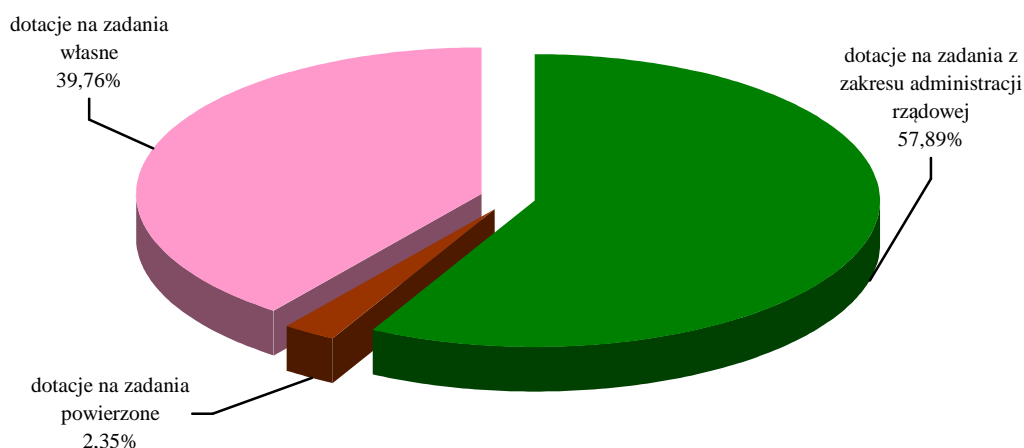
Dotacje celowe zrealizowano w wysokości **1.528.728,73 zł**, co stanowi 41,54% planu i 18,75% dochodów wykonanych ogółem, z tego:

- ✓ dotacje na zadania zlecone 920.958,73 zł
- w tym:
 - dotacje na zadania powierzone 36.000,00 zł

✓ dotacje na zadania własne

607.770,00 zł

STRUKTURA OTRZYMANYCH DOTACJI CELOWYCH W I PÓŁROCZU 2007 ROKU



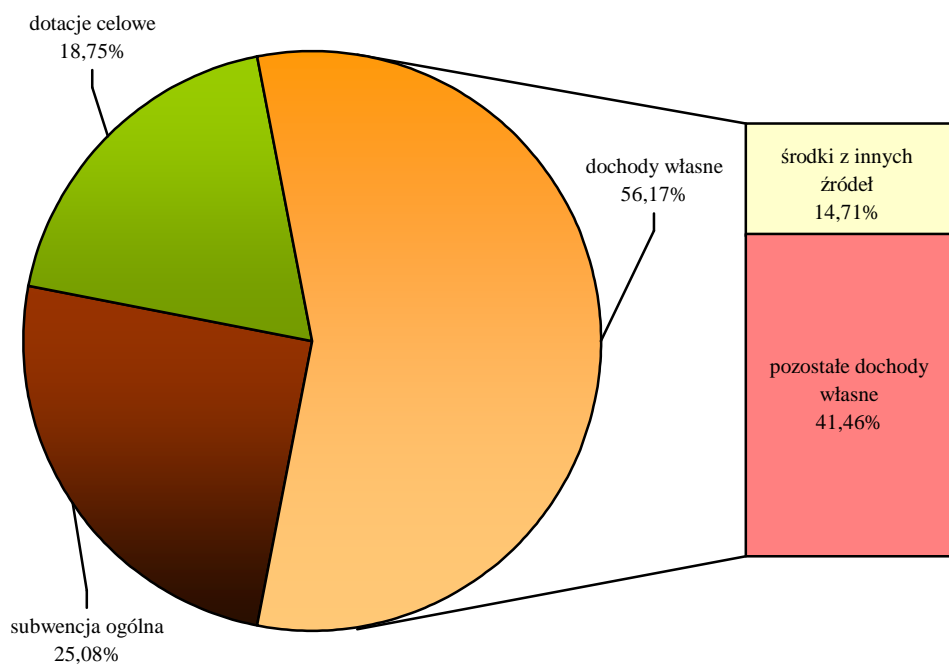
Szczegółowe wykonanie dochodów z tego tytułu przedstawia się następująco:

- 1) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 884.958,73 zł
 - ✓ dopłata do paliwa rolniczego 49.079,73 zł
 - ✓ urzędy wojewódzkie 30.500,00 zł
 - ✓ prowadzenie aktualizacji stałego rejestru wyborców 479,00 zł
 - ✓ obrona narodowa 500,00 zł
 - ✓ obrona cywilna 700,00 zł
 - ✓ świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 725.100,00 zł
 - ✓ składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 6.000,00 zł
 - ✓ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 66.000,00 zł
 - ✓ specjalistyczne usługi opiekuńcze 6.600,00 zł

2) dotacje na zadania powierzone	36.000,00 zł
✓ zimowe utrzymanie dróg	36.000,00 zł
3) dotacje na dofinansowanie zadań własnych	607.770,00 zł
✓ zasiłki i pomoc w naturze	150.000,00 zł
✓ dofinansowanie ośrodka pomocy społecznej	58.400,00 zł
✓ dofinansowanie realizacji Rządowego Projektu „Posiłki dla potrzebujących”	70.800,00 zł
✓ dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów	58.878,00 zł
✓ dofinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa środowiskowej hali sportowej w Sulikowie”	86.817,00 zł
✓ dofinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą ”Przebudowa budynku gospodarczego na budynek socjalny klubu sportowego w miejscowości Radzimów Górny” (zadanie zakończone w 2006 roku)	182.875,00 zł

3.8. STRUKTURA DOCHODÓW

STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU



4. WYDATKI GMINY

Na ogólny plan wydatków budżetowych 18.026.281 zł w I półroczu 2007 roku zrealizowano wydatki w wysokości **6.415.445,40 zł**, co stanowi **35,59%** planu.

Tabela 9. **WYKONANIE WYDATKÓW WEDŁUG DZIAŁÓW
ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU (w zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
Rolnictwo i łowiectwo	74 080	55 629,35	75,09%
Przetwórstwo przemysłowe	30 000	0,00	0,00%
Transport i łączność	260 700	76 831,04	29,47%
Gospodarka mieszkaniowa	598 612	311 351,34	52,01%
Działalność usługowa	34 756	21 835,09	62,82%
Administracja publiczna	1 548 530	812 588,07	52,47%
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	954	479,00	50,21%
Obrona narodowa	500	0,00	0,00%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	61 700	35 250,00	57,13%
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	50 000	22 047,53	44,10%
Obsługa długu publicznego	300 000	139 904,61	46,63%
Różne rozliczenia	201 370	0,00	0,00%
Oświata i wychowanie	4 203 111	2 249 354,39	53,52%
Ochrona zdrowia	50 000	27 544,74	55,09%
Pomoc społeczna	2 871 784	1 242 364,77	43,26%
Edukacyjna opieka wychowawcza	222 745	144 388,68	64,82%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 155 555	133 991,21	11,60%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	946 630	171 092,51	18,07%
Kultura fizyczna i sport	5 415 254	970 793,07	17,93%
RAZEM	18 026 281	6 415 445,40	35,59%

Na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 5.422.102,42 zł (realizacja planu w 49,37%), a na wydatki majątkowe kwotę 993.342,98 zł (realizacja planu w 14,10%).

Wykonanie wydatków gminy według kierunków wydatkowania przedstawia tabela 10.

Tabela 10. **WYKONANIE WYDATKÓW WEDŁUG KIERUNKÓW WYDATKOWANIA ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU** (w zł)

	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
I.	Wydatki majątkowe	7 042 797	993 342,98	14,10%
	w tym:			
1.	wydatki inwestycyjne	7 012 797	993 342,98	14,16%
II.	Wydatki bieżące	10 983 484	5 422 102,42	49,37%
	z tego:			
1.	Wynagrodzenia (par. 401, 404, 410, 417)	4 017 023	2 158 064,29	53,72%
	~ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulikowie	284 904	160 768,00	56,43%
	~ Przedszkole Publiczne w Sulikowie	362 807	196 544,27	54,17%
	~ Szkoła Podstawowa w Biernej	467 777	243 844,24	52,13%
	~ Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych	473 677	240 245,85	50,72%
	~ Urząd Gminy Sulików	917 844	498 418,45	54,30%
	~ Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie	1 510 014	818 243,48	54,19%
1.	Pochodne od wynagrodzeń (par. 411 i 412 od par. wymienionym w poz. 1)	766 918	396 917,30	51,75%
	~ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulikowie	49 780	24 854,62	49,93%
	~ Przedszkole Publiczne w Sulikowie	68 409	35 282,62	51,58%
	~ Szkoła Podstawowa w Biernej	91 678	47 321,21	51,62%
	~ Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych	91 686	46 209,85	50,40%
	~ Urząd Gminy Sulików	168 415	88 287,57	52,42%
	~ Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie	296 950	154 961,43	52,18%
3.	Dotacje	411 111	199 912,43	48,63%
4.	Wydatki na obsługę długu	300 000	139 904,61	46,63%
5.	Pozostałe wydatki	5 488 432	2 527 303,79	46,05%
	RAZEM	18 026 281	6 415 445,40	35,59%

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatkowano kwotę **55.629,35 zł**, co stanowi 75,09% planu, z przeznaczeniem na:

- 1) wpłatę na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej we Wrocławiu w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 6.549,62 zł
- 2) zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę 49.079,73 zł

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatkowano kwotę **76.831,04 zł**, co stanowi 29,47% planu, z przeznaczeniem na:

- 1) utrzymanie dróg w zimie 27.096,12 zł
 - ✓ drogi publiczne powiatowe 19.252,92 zł
 - ✓ drogi publiczne gminne 3.690,70 zł
 - ✓ drogi wewnętrzne 4.152,50 zł
- 2) remont nawierzchni dróg gminnych 29.737,50 zł
- 3) zabezpieczenie uszkodzonych barier mostu przy ulicy Wiejskiej w Sulikowie 199,99 zł oraz remont mostu: żelbetonowa bariera mostu, tynki obydwu barier 5.978 zł 6.177,99 zł
- 4) materiał bazaltowy na utwardzenie dróg i uzupełnienie ubytków nawierzchni dróg wewnętrznych w Studniskach Dolnych 4.915,45 zł, w Studniskach Górnych 2.497,95 zł, w Sulikowie 276,70 zł i Radzimowie Dolnym 763,73 zł 8.453,83 zł
- 5) wykoszenie poboczy drogi gminnej w Sulikowie 550,00 zł
- 6) naprawa drogi wewnętrznej nr 20 w miejscowości Radzimów Dolny – profilowanie i równanie nawierzchni drogi, równanie materiałem kamiennym i zagęszczenie oraz transport materiału bazaltowego 2.440,00 zł
- 7) transport kamienia bazaltowego na drogę wewnętrzną w Biernej 1.220,00 zł
- 8) rozplantowanie materiału bazaltowego na drodze wewnętrznej w Miedzianej 427,00 zł
- 9) zerwanie darniny z drogi oraz rozplantowanie materiału bazaltowego na drodze wewnętrznej w Studniskach Dolnych 683,20 zł
- 10) modernizacja drogi wewnętrznej w Radzimowie Dolnym 45,40 zł

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatkowano kwotę **311.351,34 zł**, co stanowi 52,01% planu, z przeznaczeniem na:

1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami	293.526,41 zł
✓ wypisy i wyrisy z rejestru gruntów	5.157,00 zł
✓ ogłoszenia prasowe	488,00 zł
✓ operaty szacunkowe	7.089,54 zł
✓ usługi geodezyjne	2.021,75 zł
✓ zużycie energii elektrycznej, z tego: pomieszczenie socjalne w Studniskach Dolnych 364,10 zł, budynek „Ostry Narożnik” w Sulikowie 100,11 zł, budynek po byłym gimnazjum w Sulikowie 899,70 zł, budynek po byłej szkole podstawowej w Radzimowie Górnym 325,92 zł, pomieszczenie rewiru dzielnicowego policji w Sulikowie 260,91 zł	1.950,74 zł
✓ pobór wody w pomieszczeniu socjalnym w Studniskach Dolnych	24,72 zł
✓ opał na ogrzanie budynku po byłej szkole podstawowej w Radzimowie Górnym	1.180,05 zł
✓ materiały budowlane do pomalowania pomieszczeń w budynku po byłej szkole podstawowej w Radzimowie Górnym	85,60 zł
✓ materiał bazaltowy na utwardzenie i stabilizację stawu we Wrociszowie Górnym	1.244,40 zł
✓ obliczenie mocy zapotrzebowania energii 244,00 zł, warunki przyłącza energetycznego 146,40 zł, pierwsza rata za przyłącze budynku mieszkalnego 2.442,15 zł w budynkach po byłej mleczarni w Radzimowie Górnym 2.832,55 zł	
✓ pozostałe usługi, z tego: demontaż ozdób świątecznych 247,84 zł, oszklenie przystanku w Sulikowie 500,00 zł, oszklenie okna w budynku „Ostry Narożnik” w Sulikowie 390,00 zł, itp.	1.387,84 zł
✓ podatek od nieruchomości	265.393,50 zł
✓ opłata sądowa na rzecz Skarbu Państwa z tytułu procesu dotyczącego dzierżawienia lokalu użytkowego położonego w Sulikowie przy Placu Wolności 9	1.200,00 zł
✓ zwrot kosztów postępowania sądowego dla wnioskodawców w związku z nabyciem przez nich nieruchomości położonej w Sulikowie o powierzchni 0,05 ha przez zasiedzenie	2.000,00 zł

- ✓ opłaty za pełnomocnictwo, opłaty za akty notarialne i opłaty skarbowe związane z gospodarką mieszkaniową 1.470,72 zł
- 2) zasądzone roszczenia na rzecz byłego dzierżawcy lokalu użytkowego położonego w Sulikowie przy Placu Wolności za mienie pozostawione w tym lokalu, z tego: należność główna 15.000,00 zł oraz odsetki 2.824,93 zł 17.824,93 zł

Dział 710 – DZIAŁANOŚĆ USŁUGOWA

Wydatkowano kwotę **21.835,09 zł**, co stanowi 62,82% planu, z przeznaczeniem na:

- 1) utrzymanie cmentarzy komunalnych w gminie Sulików 1.950,66 zł
- 2) analiza zmian w zagospodarowaniu przestrzennym gminy Sulików wraz z programem sporządzania planów miejscowych 17.080,00 zł
- 3) udział własny gminy w realizacji projektu „Koordynacja regionalnego planowania przestrzennego w Euroregionie Nysa” finansowanego z Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG IIIA Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Rzeczpospolita Polska (Województwo Dolnośląskie) w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 2.804,43 zł

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatkowano kwotę **812.588,07 zł**, co stanowi 52,47% planu, z przeznaczeniem na:

- 1) prowadzenie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 30.500,00 zł
- 2) działalność rady gminy 67.158,23 zł
 - ✓ diety radnych za udział w sesjach i komisjach, ryczałt przewodniczącego rady gminy oraz diety sołtysów za udział w sesjach 58.043,38 zł
 - ✓ szkolenie radnych wraz z usługą transportową 6.645,00 zł
 - ✓ dofinansowanie kosztów dojazdu do Lichenia sołtysów na Ogólnopolskie Spotkanie Sołtysów 500,00 zł
 - ✓ usługa transportowa przewozu członków komisji społecznej po terenie gminy Sulików 170,00 zł
 - ✓ materiały biurowe, pieczętki, artykuły spożywcze, itp. 1.799,85 zł
- 3) działalność urzędu gminy 696.699,49 zł
 - ✓ świadczenia w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy 433,28 zł

✓ wynagrodzenia osobowe pracowników	387.776,86 zł
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	57.417,32 zł
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	69.917,36 zł
✓ składki na Fundusz Pracy	10.143,46 zł
✓ wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	7.729,00 zł
✓ wynagrodzenia bezosobowe	162,50 zł
✓ prasa i książki	4.557,64 zł
✓ materiały biurowe	10.757,45 zł
✓ materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2.725,98 zł
✓ paliwo oraz gaz do samochodu służbowego	3.619,14 zł
✓ środki czystości	1.408,97 zł
✓ materiały różne (artykuły spożywcze, pieczętki, itp.)	1.906,08 zł
✓ programy komputerowe	1.645,38 zł
✓ akcesoria komputerowe	2.098,02 zł
✓ wyposażenie (kalkulator, aparat, żaluzje, komoda)	7.420,83 zł
✓ energia elektryczna	5.111,80 zł
✓ gaz opałowy	15.429,34 zł
✓ usługi zdrowotne	390,00 zł
✓ dzierżawa zbiorników na gaz opałowy	1.268,80 zł
✓ usługi telefoniczne, z tego: telefonii komórkowej 3.844,26 zł oraz telefonii stacjonarnej 7.052,88 zł	10.897,14 zł
✓ usługi internetowe	2.609,36 zł
✓ usługi pocztowe	6.249,22 zł
✓ usługi różne (ogłoszenia prasowe, remont gaśnic, itp.)	6.575,91 zł
✓ renowacja parkietu o powierzchni 127 m ²	7.590,19 zł
✓ usługi bankowe	2.358,00 zł
✓ usługi prawnicze	12.200,00 zł
✓ szkolenie pracowników	6.839,00 zł
✓ dzierżawa oraz koszty konserwacji i napraw kserokopiarki	5.678,76 zł
✓ usługi serwisowe programów komputerowych	2.488,20 zł
✓ usługi informatyczne	3.600,00 zł
✓ wydatki poniesione na samochód służbowy (wymiana opon, itp.)	299,00 zł

✓ podróże służbowe pracowników	1.507,50 zł
✓ ubezpieczenie majątku	8.259,00 zł
✓ różne opłaty i składki	1.471,00 zł
✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.388,00 zł
✓ modernizacja budynku Urzędu Gminy Sulików	10.770,00 zł
– uzgodnienie BHP projektu architektonicznego budowlanego przebudowy i remontu części parterowej budynku Urzędu Gminy Sulików wraz z likwidacją barier	400,00 zł
– wykonanie projektu architektonicznego budowlanego przebudowy i remontu części parterowej budynku Urzędu Gminy Sulików wraz z likwidacją barier architektonicznych	8.540,00 zł
– wykonanie kosztorysu ślepego i inwestorskiego do inwestycji pn. „Przebudowa i remont części parterowej budynku Urzędu Gminy Sulików wraz z likwidacją barier architektonicznych związanych z wejściem do budynku”	1.830,00 zł
4) promocja gminy	9.763,85 zł
✓ artykuły w prasie	4.087,00 zł
✓ organizacja „Kwietnego Biegu”	1.899,22 zł
✓ strona promocyjno – informacyjna w „Informatorze Samorządów Dolnośląskich”	732,00 zł
✓ dyplomy, książki, nagrody, widokówki, itp.	3.045,63 zł
5) pozostała działalność	8.466,50 zł
✓ składki na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej	3.170,50 zł
✓ składki na rzecz Stowarzyszenia Gmin Polski „Euroregion Nysa”	4.746,00 zł
✓ składki na rzecz Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej	550,00 zł

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWO

Wydatkowano kwotę **479,00 zł**, co stanowi 50,21%, z przeznaczeniem na prowadzenie aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatkowano kwotę **35.250,00 zł**, co stanowi 57,13% planu z przeznaczeniem na dotacje dla ochotniczych straży pożarnych gminy Sulików, z tego:

1) Ochotnicza Straż Pożarna w Biernej	1.500,00 zł
2) Ochotnicza Straż Pożarna w Miedzianej	1.250,00 zł
3) Ochotnicza Straż Pożarna w Mikułowej	500,00 zł
4) Ochotnicza Straż Pożarna w Radzimowie	1.250,00 zł
5) Ochotnicza Straż Pożarna w Starym Zawidowie	3.250,00 zł
6) Ochotnicza Straż Pożarna w Studniskach Dolnych	25.000,00 zł
7) Ochotnicza Straż Pożarna w Sulikowie	2.000,00 zł
8) Ochotnicza Straż Pożarna we Wrociszowie Dolnym	500,00 zł

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Wydatkowano kwotę **22.047,53 zł**, co stanowi 44,10% planu, z przeznaczeniem na:

1) wynagrodzenia sołtysów wraz z pochodnymi	10.874,91 zł
2) materiały biurowe i druki	1.216,22 zł
3) opłaty komornicze i sądowe	572,37 zł
4) prowizja za pobieranie opłaty targowej	2.832,50 zł
5) usługi bankowe	684,77 zł
6) usługi pocztowe	5.479,70 zł
7) usługi telefoniczne	387,06 zł

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatkowano kwotę **139.904,61 zł**, co stanowi 46,63% planu, z przeznaczeniem na:

1) odsetki od zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu	2.575,20 zł
2) odsetki od zaciągniętego kredytu w Banku Ochrony Środowiska w Warszawie Oddział Operacyjny w Jeleniej Górze	56.117,81 zł
3) odsetki od zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział we Wrocławiu	55.467,61 zł

- 4) odsetki od zaciągniętej pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na zapewnienie płynności projektu realizowanego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2.712,04 zł
- 5) odsetki 22.097,83 zł i prowizja 934,12 zł od wyemitowanych obligacji komunalnych przez Bank Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych S.A. w Warszawie 23.031,95 zł

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatkowano kwotę **2.249.354,39 zł**, co stanowi 53,52% planu, z przeznaczeniem na:

- 1) działalność Szkoły Podstawowej w Biernej, Szkoły Podstawowej w Studniskach Dolnych i Szkoły Podstawowej w Sulikowie 1.240.673,42 zł
- ✓ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, itp.) 56.702,71 zł
 - ✓ wynagrodzenia osobowe pracowników 740.458,98 zł
 - ✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne 112.785,66 zł
 - ✓ składki na ubezpieczenia społeczne 154.277,18 zł
 - ✓ składki na Fundusz Pracy 21.483,27 zł
 - ✓ usługi zdrowotne 295,00 zł
 - ✓ podróże służbowe krajowe 2.223,85 zł
 - ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 98.380,00 zł
 - ✓ pozostałe wydatki 54.066,77 zł
- 2) działalność oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej w Biernej i w Szkole Podstawowej w Studniskach Dolnych 38.640,16 zł
- ✓ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, itp.) 2.455,70 zł
 - ✓ wynagrodzenia osobowe pracowników 23.453,04 zł
 - ✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne 3.780,98 zł
 - ✓ składki na ubezpieczenia społeczne 5.106,08 zł
 - ✓ składki na Fundusz Pracy 717,36 zł
 - ✓ podróże służbowe krajowe 16,00 zł
 - ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.111,00 zł
- 3) działalność Przedszkola Publicznego w Sulikowie 268.225,18 zł
- ✓ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, itp.) 7.861,28 zł

✓ wynagrodzenia osobowe pracowników	169.801,63 zł
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	23.792,64 zł
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	32.292,76 zł
✓ składki na Fundusz Pracy	4.550,58 zł
✓ podróże służbowe krajowe	240,90 zł
✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.285,00 zł
✓ pozostałe wydatki	14.400,39 zł
4) działalność Publicznego Gminnego Gimnazjum w Sulikowie	590.296,15 zł
✓ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, itp.)	20.239,04 zł
✓ wynagrodzenia osobowe pracowników	330.708,87 zł
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	43.871,64 zł
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	63.468,09 zł
✓ składki na Fundusz Pracy	8.961,98 zł
✓ usługi zdrowotne	535,00 zł
✓ podróże służbowe krajowe	1.925,41 zł
✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33.086,00 zł
✓ pozostałe wydatki	87.500,12 zł
5) dowożenie uczniów do szkół	102.502,75 zł
✓ wynagrodzenia osobowe pracowników	14.114,65 zł
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.158,85 zł
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	2.684,80 zł
✓ składki na Fundusz Pracy	385,31 zł
✓ wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	456,00 zł
✓ utrzymanie autobusu: części zamienne 773,33 zł, paliwo 12.617,55 zł, usługi różne 1.148,90 zł	14.539,78 zł
✓ bilety miesięczne dla uczniów	14.919,70 zł
✓ usługi przewozowe	48.247,18 zł
✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	906,00 zł
✓ pozostałe wydatki	4.090,48 zł
6) dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9.016,73 zł
✓ dotacja dla Powiatu Zgorzeleckiego z przeznaczeniem dla Powiatowego Centrum Edukacyjnego w Zgorzelcu na świadczenie usług w zakresie	

doradztwa programowo – metodycznego dla nauczycieli przedszkola, szkół podstawowych i gimnazjum	2.455,00 zł
✓ książki, czasopisma	92,70 zł
✓ doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli (szkolenia, kursy, czesne)	6.469,03 zł

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatkowano kwotę **27.544,74 zł**, co stanowi 55,09% planu, z przeznaczeniem na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień:

1) zwalczanie narkomanii	3.783,45 zł
✓ materiały biurowe	691,12 zł
✓ materiały edukacyjne (filmy na CD)	268,98 zł
✓ usługi w zakresie organizowania różnych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży	1.350,00 zł
✓ realizacja programów profilaktycznych	585,60 zł
✓ dofinansowanie spektakli teatralnych	750,00 zł
✓ usługi bankowe	8,00 zł
✓ usługi pocztowe	129,75 zł
2) przeciwdziałanie alkoholizmowi	23.761,29 zł
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	1.990,33 zł
✓ składki na Fundusz Pracy	279,62 zł
✓ wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	4.913,18 zł
✓ prowadzenie badań w przedmiocie uzależnienia od alkoholu	1.920,00 zł
✓ prowadzenie świetlic profilaktyki środowiskowej	3.599,20 zł
✓ prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu i członków ich rodzin	1.492,32 zł
✓ obsługa finansowo – księgową	2.067,27 zł
✓ przeprowadzenie ankiet (wywiadów) środowiskowych	280,00 zł
✓ materiały biurowe, czasopisma, pieczętki	665,91 zł
✓ artykuły piśmienne, malarskie, gry , itp. do prowadzenia zajęć	157,93 zł
✓ środki żywności	2.444,69 zł
✓ energia elektryczna	2,14 zł

✓ opłata usług w zakresie organizowania różnych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży	950,00 zł
✓ opłata za udział w kampanii „Zachowaj trzeźwy umysł”	1.220,00 zł
✓ usługi transportowe (dowóz na spektakl teatralny)	330,00 zł
✓ usługi bankowe	112,00 zł
✓ usługi pocztowe	801,20 zł
✓ podróże służbowe	535,50 zł

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatkowano kwotę **1.242.364,77 zł**, co stanowi 43,26% planu, z przeznaczeniem na:

- 1) świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 743.771,67 zł
 - ✓ świadczenia społeczne 717.047,70 zł
 - świadczenia rodzinne 631.710,70 zł
 - zaliczki alimentacyjne 85.337,00 zł
 - ✓ wynagrodzenia osobowe pracowników 12.020,19 zł
 - ✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.776,37 zł
 - ✓ składki na ubezpieczenia społeczne 2.195,64 zł
 - ✓ składki na Fundusz Pracy 308,46 zł
 - ✓ podróże służbowe krajowe 415,26 zł
 - ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalny 1.206,90 zł
 - ✓ pozostałe 8.801,15 zł
- 2) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 4.877,46 zł
- 3) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 245.314,08 zł
 - ✓ zasiłki stałe 62.032,74 zł
 - ✓ dożywianie 27.420,00 zł
 - ✓ zasiłki celowe i naturze 11.538,46 zł
 - ✓ zasiłki okresowe 126.562,22 zł
 - ✓ opłata pobytu w domach pomocy społecznej 17.760,66 zł
- 4) dodatki mieszkaniowe 12.546,06 zł
- 5) ośrodki pomocy społecznej 119.466,66 zł

✓ wynagrodzenia osobowe pracowników	71.222,95 zł
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.507,71 zł
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	12.585,89 zł
✓ składki na Fundusz Pracy	1.768,04 zł
✓ usługi zdrowotne	255,00 zł
✓ podróże służbowe krajowe	2.110,31 zł
✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.049,88 zł
✓ pozostałe	15.966,88 zł
6) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	65.153,15 zł
✓ wynagrodzenia osobowe pracowników	41.199,15 zł
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.855,27 zł
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	5.021,25 zł
✓ składki na Fundusz Pracy	705,39 zł
✓ podróże służbowe krajowe	2.660,50 zł
✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.102,67 zł
✓ pozostałe	7.608,92 zł
7) pozostała działalność	51.235,69 zł
✓ dożywianie	43.121,21 zł
✓ doposażenie stołówek	3.314,48 zł
✓ dowóz posiłków do punktu wydawania	4.800,00 zł

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatkowano kwotę **144.388,68 zł**, co stanowi 64,82% planu, z przeznaczeniem na:

1) świetlice szkolne działające w Szkole Podstawowej w Studniskach Dolnych i Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie	59.813,68 zł
✓ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, itp.)	1.563,92 zł
✓ wynagrodzenia osobowe pracowników	39.685,78 zł
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.129,60 zł
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	7.957,90 zł
✓ składki na Fundusz Pracy	1.087,11 zł
✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.039,00 zł
✓ pozostałe	350,37 zł

2) pomoc materialna dla uczniów	84.530,00 zł
✓ o charakterze socjalnym	80.760,00 zł
✓ za osiągnięcia w nauce i sporcie	3.770,00 zł
3) dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	45,00 zł
✓ dotacja dla Powiatu Zgorzeleckiego z przeznaczeniem dla Powiatowego Centrum Edukacyjnego w Zgorzelcu na świadczenie usług w zakresie doradztwa programowo – metodycznego dla nauczycieli szkół podstawowych i gimnazjum	45,00 zł

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatkowano kwotę **133.991,21 zł**, co stanowi 11,60%, z przeznaczeniem na:

1) opłaty za korzystanie ze środowiska	12.210,00 zł
2) karę za odprowadzanie ścieków odpływających z terenu miejscowości Sulików kanalizacją ogólnospławną bez pozwolenia wodno – prawnego 3.978,50 zł wraz z naliczonymi odsetkami 453,00 zł	4.431,50 zł
3) oczyszczanie wsi (zamiatanie chodników i zatok, opróżnianie koszy ulicznych, czyszczenie studzienek)	15.841,88 zł
4) utrzymanie zieleni	2.993,24 zł
5) składka na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej na prowadzenie schroniska dla małych zwierząt	5.452,00 zł
6) oświetlenie placów ulic i dróg	93.062,59 zł
✓ energia elektryczna	71.228,23 zł
✓ czynności eksploatacyjne urządzeń oświetlenia elektrycznego	20.114,16 zł
✓ dzierżawa słupów linii niskiego napięcia	1.720,20 zł

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatkowano kwotę **171.092,51 zł**, co stanowi 18,07% planu, z przeznaczeniem na:

1) dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie	129.358,00 zł
2) zadania inwestycyjne	41.734,51 zł
✓ modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Studniskach Dolnych	1.200,00 zł
✓ przygotowanie energetycznego użycia biomasy oraz zmniejszenie zużycia energii cieplnej w budynkach użyteczności publicznej, która posłuży jako	

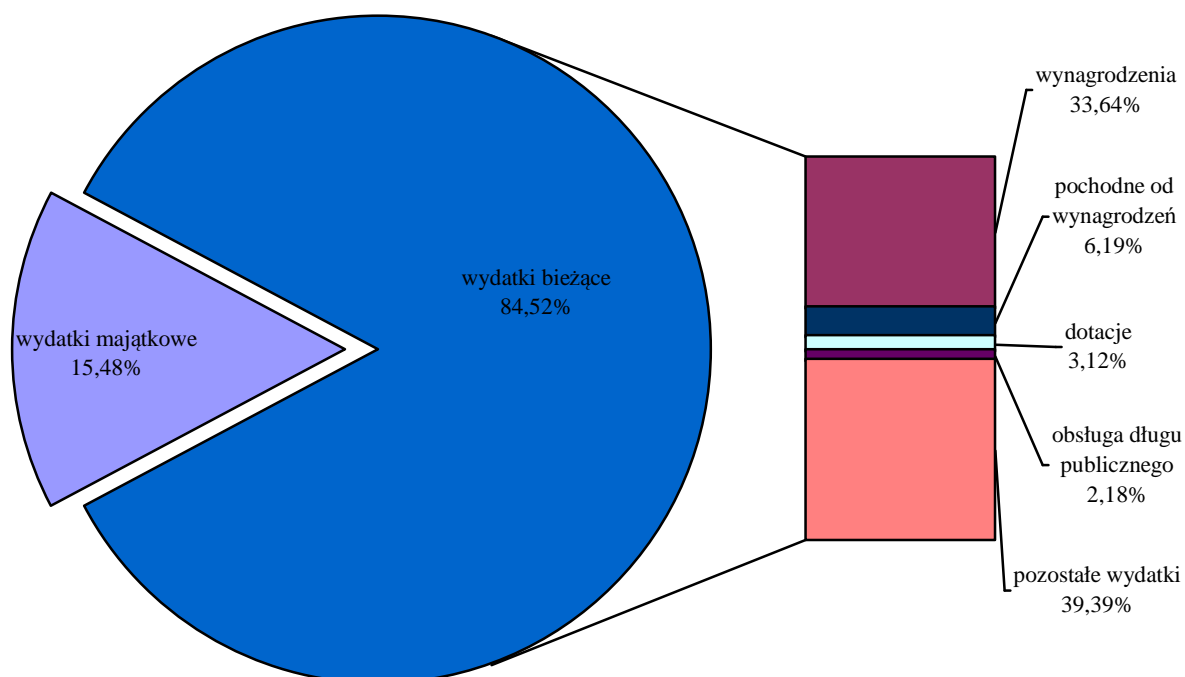
modelowe rozwiązanie w gminach Sulików i Hohendubrau w ramach Programu INTERREG IIIA na przykładzie budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie 40.534,51 zł

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatkowano kwotę **970.793,07 zł**, co stanowi 17,93% planu z przeznaczeniem na:

- | | |
|---|---------------|
| 1) dotacje celowe na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu | 30.000,00 zł |
| ✓ Klub Sportowy „Bazalt” w Sulikowie | 15.000,00 zł |
| ✓ Klub Sportowy „Cosmos” w Radzimowie | 7.500,00 zł |
| ✓ Klub Sportowy „Błękitni Studniska” w Studniskach Dolnych | 7.500,00 zł |
| 2) zadania inwestycyjne | 940.793,07 zł |
| ✓ budowa środowiskowej hali sportowej w Sulikowie | 940.793,07 zł |

STRUKTURA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU



4.1. ZOBOWIĄZANIA

Ogółem zobowiązania na dzień 30 czerwca 2007 roku wynoszą	699.725,12 zł
✓ dział 600 – transport i łączność	4.133,07 zł
✓ dział 700 – gospodarka mieszkaniowa	7,88 zł
✓ dział 750 – administracja publiczna	51.204,43 zł
✓ dział 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	52,00 zł
✓ dział 801 – oświata i wychowanie	118.578,43 zł
✓ dział 851 – ochrona zdrowia	1.557,57 zł
✓ dział 852 – pomoc społeczna	17.186,99 zł
✓ dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza	4.311,55 zł
✓ dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19.893,05 zł
✓ dział 926 – kultura fizyczna i sport	482.800,15 zł

W jednostkach budżetowych gminy Sulików nie występują zobowiązania wymagalne.

Tabela 11.

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GMINY SULIKÓW NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2007 ROKU

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	ZOBOWIĄZANIA POZOSTAŁE	RAZEM
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulikowie	2 953,62	1 437,00	11 791,56	2 562,38	18 744,56
Przedszkole Publiczne w Sulikowie	0,00	2 683,00	15 646,29	0,00	18 329,29
Szkoła Podstawowa w Biernej	1 231,26	2 670,00	15 167,86	199,00	19 268,12
Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych	571,37	2 446,00	18 405,07	117,69	21 540,13
Urząd Gminy Sulików	521 296,89	5 066,00	28 547,52	6 056,56	560 966,97
Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie	71,00	8 330,00	52 475,05	0,00	60 876,05
RAZEM	526 124,14	22 632,00	142 033,35	8 935,63	699 725,12

4.2. WYDATKI INWESTYCYJNE

4.3. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY

Plan i wykonanie dotacji celowych przekazanych z budżetu gminy w I półroczu 2007 roku pokazuje tabela 13.

Stowarzyszeniom dotacje celowe zostały udzielone na podstawie:

- ✓ ustawy o ochronie przeciwpożarowej na zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej,
- ✓ ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu.

Tabela 13. **DOTACJE CELOWE UDZIELANE PRZEZ GMINĘ SULIKÓW
W I PÓŁROCZU 2007 ROKU (w zł)**

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
I.	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 805	5 304,43	67,96%
1.	Powiat Zgorzelecki	7 805	5 304,43	67,96%
II.	Dotacje celowe przekazane dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000	0,00	0,00%
1.	Województwo Dolnośląskie	15 000	0,00	0,00%
III.	Dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom	116 000	65 250,00	56,25%
1.	Ochotnicza Straż Pożarna w Biernej	3 000	1 500,00	50,00%
2.	Ochotnicza Straż Pożarna w Miedzianej	3 500	1 250,00	35,71%
3.	Ochotnicza Straż Pożarna w Mikułowej	1 000	500,00	50,00%
4.	Ochotnicza Straż Pożarna w Radzimowie	2 500	1 250,00	50,00%
5.	Ochotnicza Straż Pożarna w Starym Zawidowie	4 500	3 250,00	72,22%

6.	Ochotnicza Straż Pożarna w Studniskach Dolnych	35 000	25 000,00	71,43%
7.	Ochotnicza Straż Pożarna w Sulikowie	4 000	2 000,00	50,00%
8.	Ochotnicza Straż Pożarna we Wrociszowie Dolnym	1 000	500,00	50,00%
9.	Kwota do rozdysponowania przez Zarząd Oddziału Gminnego Związku OSP	1 500	0,00	0,00%
10.	Klub Sportowy "Cosmos" w Radzimowie	15 000	7 500,00	50,00%
11.	Klub Sportowy "Błękitni Studniska" w Studniskach Dolnych	15 000	7 500,00	50,00%
12.	Klub Sportowy "Bazalt" w Sulikowie	30 000	15 000,00	50,00%
IV.	Dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury	272 306	129 358,00	47,50%
1.	Gminny Ośrodek Kultury w Sulikowie	272 306	129 358,00	47,50%
RAZEM		411 111	199 912,43	48,63%

5. PRZYCHODY I WYDATKI GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Tabela 14. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY
ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU (w zł)

DZIAŁ	ROZDZ.	PAR.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
900	90011		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
			Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej			
			p r z y c h o d y			
		0690	Wpływy z różnych opłat	19 800	13 395,84	67,66%
		0920	Pozostałe odsetki	200	0,00	0,00%
			Razem	20 000	13 395,84	66,98%
			Stan środków na 01.01.2007 r.	33 251	33 251,22	100,00%
			Ogółem	53 251	46 647,06	87,60%
			w y d a t k i			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500	499,77	14,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 550	3 055,00	15,63%
			Razem	23 050	3 554,77	15,42%
			Stan środków na 30.06.2007 r.	30 201	43 092,29	142,68%
	Ogółem	53 251	46 647,06	87,60%		

Planowane przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 20.000 zł zrealizowane zostały w I półroczu 2007 roku w wysokości 13.395,84 zł, tj. w 66,98%. Są to wpływy z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska. Natomiast z planowanej kwoty wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 23.050 zł w I półroczu 2007 roku wykorzystano kwotę 3.554,77 zł, tj. 15,42% na zakup worków foliowych i rękawic na akcję „Sprzątanie świata” (499,77 zł), wykonanie sprawozdania z realizacji planu gospodarki dla Gminy Sulików (3.050,00 zł) oraz prowizje bankowe (5,00 zł).

6. PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

W Gminie Sulików działa jeden zakład budżetowy o nazwie: Gminny Zakład Komunalny w Sulikowie. Został on powołany do realizacji zadań w zakresie usług komunalnych i mieszkaniowych.

Plan finansowy Gminnego Zakładu Komunalnego w Sulikowie na rok 2007 zakłada uzyskanie przychodów ogółem w wysokości **555.080 zł**. W I półroczu zrealizowano przychody w wysokości **318.818,08 zł**, co stanowi 57,44% zakładanego planu.

W poszczególnych źródłach realizacja przychodów przedstawia się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN (zł)	WYKONANIE (zł)	PROCENT
Gospodarka mieszkaniowa	195 880	121 986,48	62,28%
Cmentarze	63 200	37 987,33	60,11%
Oczyszczanie wsi	296 000	158 844,27	53,66%
RAZEM	555 080	318 818,08	57,44%

Wydatki zaplanowane zostały na rok 2007 w wysokości **534.603 zł**. Wydatki zakładu ogółem w I półroczu stanowią kwotę **260.391,08 zł**, co stanowi 48,71% zakładanego planu.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działalnościach zakładu przedstawia się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN (zł)	WYKONANIE (zł)	PROCENT
Gospodarka mieszkaniowa	115 956	56 242,63	48,50%
Cmentarze	50 593	28 837,17	57,00%
Oczyszczanie wsi	368 054	175 311,28	47,63%
RAZEM	534 603	260 391,08	48,71%

6.1. GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Gminny Zakład Komunalny w Sulikowie administruje 57 lokalami mieszkalnymi i 13 lokalami użytkowymi w 26 budynkach komunalnych.

Tabela 15. **WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO W ZAKRESIE GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ PRZEZ GZK W SULIKOWIE ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU** (w zł)

DZIAŁ	ROZDZ.	PAR.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
700	70004		Gospodarka mieszkaniowa			
			Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej			
			p r z y c h o d y			
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	119 770	61 994,32	51,76%
		0830	Wpływy z usług	20 950	5 925,01	28,28%
		0920	Pozostałe odsetki	0	31,51	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	55 160	54 035,64	97,96%
			Razem	195 880	121 986,48	62,28%
			k o s z t y			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	120	55,60	46,33%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 985	30 540,08	54,55%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 294	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 517	4 421,93	46,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 328	612,85	46,15%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 536	384,00	25,00%		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 200	2 800,61	34,15%		

4260	Zakup energii	4 660	1 870,79	40,15%
4270	Zakup usług remontowych	7 500	5 496,00	73,28%
4300	Zakup usług pozostałych	12 742	5 033,94	39,51%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	160	0,00	0,00%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	680	533,14	78,40%
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 440	593,31	41,20%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 200	432,24	36,02%
4430	Różne opłaty i składki	1 554	674,00	43,37%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 620	1 214,00	74,94%
4480	Podatek od nieruchomości	2 700	1 224,00	45,33%
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	320	21,86	6,83%
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	400	334,28	83,57%
	Razem	115 956	56 242,63	48,50%

Koszty utrzymania zasobów mieszkaniowych, to przede wszystkim: koszty wywozu nieczystości, koszty oświetlenia klatek schodowych, koszty obsługi kominiarskiej, koszty remontów, koszty ogrzewania oraz koszty opłat za emisję zanieczyszczeń.

W omawianym okresie przygotowano lokal mieszkalny w budynku po byłej szkole w Radzimowie Górnym poprzez wyodrębnienie instalacji elektrycznej i wodociągowej. Zostały wykonane przez lokatorów następujące remonty:

- ✓ wymiana okien w lokalu przy ul. Pocztovej 7A w Sulikowie,
- ✓ remont instalacji elektrycznej i wymiana drzwi wejściowych w lokalu przy Placu Wolności 11 w Sulikowie,
- ✓ zabudowa części korytarza lekka ścianką regipsową w celu ochrony instalacji ciepłej oraz pieca w lokalu przy ulicy Garbarskiej 1 w Sulikowie,

- ✓ położenie izolacji chroniącej lokal przed wilgocią w lokalu przy ulicy Pocztowej 4 w Sulikowie.

Koszty poniesione przez lokatorów w związku z wykonaniem w/w remontów zaliczono w poczet należnych czynszów za te lokale.

6.2. CMENARZE

Gminny Zakład Komunalny w Sulikowie administruje cmentarzami komunalnymi w Sulikowie i Radzimowie Górnym. W I półroczu 2007 roku na cmentarzu w Sulikowie pochowano 14 osób, natomiast na cmentarzu w Radzimowie Górnym pochowano 2 osoby.

Tabela 16. **WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO W ZAKRESIE GOSPODARKI CMENARNEJ PRZEZ GZK W SULIKOWIE ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU** (w zł)

DZIAŁ	ROZDZ.	PAR.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
710	71035		Działalność usługowa			
			Cmentarze			
			p r z y c h o d y			
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18 200	14 065,00	77,28%
		0830	Wpływy z usług	45 000	23 915,00	53,14%
		0920	Pozostałe odsetki	0	7,33	-
			Razem	63 200	37 987,33	60,11%
			k o s z t y			
	3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30	13,90	46,33%	

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 697	13 450,38	52,34%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 069	0,00	0,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 620	2 133,86	46,19%
4120	Składki na Fundusz Pracy	583	295,67	50,72%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	584	296,00	50,68%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300	1 290,63	56,11%
4260	Zakup energii	320	116,41	36,38%
4300	Zakup usług pozostałych	12 785	10 337,60	80,86%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	40	0,00	0,00%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	170	133,29	78,41%
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	360	148,33	41,20%
4410	Podróże służbowe krajowe	300	108,06	36,02%
4430	Różne opłaty i składki	150	120,50	80,33%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	405	303,50	74,94%
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	80	5,47	6,84%
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	100	83,57	83,57%
	Razem	50 593	28 837,17	57,00%

Kosztami tej działalności są koszty kopania grobów i budowy grobowców, koszty utrzymania kaplicy cmentarnej, koszty energii elektrycznej, koszty utrzymania cmentarzy (koszenie terenów zielonych, wywóz nieczystości, itp.).

6.3. OCZYSZCZANIE WSI

Oczyszczanie wsi jest główną działalnością Gminnego Zakładu Komunalnego w Sulikowie.

Zakład świadczy usługi wywozu nieczystości stałych śmieciarką Sk – 1 „Star” 1142 według umów zawartych z 902 podmiotami oraz z budynków komunalnych i cmentarzy.

Wywóz nieczystości odbywa się cyklicznie według harmonogramu z częstotliwością raz na tydzień.

Zgodnie z prowadzoną ewidencją składowania nieczystości stałych komunalnych w I półroczu 2007 roku przyjęto na wysypisko łącznie 1.023,4 Mg, z tego:

- ✓ z terenu gminy Sulików 510,6 Mg
- ✓ z terenu miasta Zawidów 512,8 Mg

Zakład zajmuje się również utrzymaniem czystości na Placu Wolności w Sulikowie, czyszczeniem kanalizacji burzowej, koszeniem terenów zielonych, itp.

Tabela 17. **WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO W ZAKRESIE OCZYSZCZANIA WSI PRZEZ GZK W SULIKOWIE ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU (w zł)**

DZIAŁ	ROZDZ.	PAR.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
900	90003		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
			Oczyszczanie miast i wsi			
			p r z y c h o d y			
		0830	Wpływy z usług	296 000	158 309,59	53,48%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0	480,00	-
		0920	Pozostałe odsetki	0	54,68	-
			Razem	296 000	158 844,27	53,66%
			k o s z t y			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 550	3 574,60	47,35%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	162 774	80 851,98	49,67%		
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 073	0,00	0,00%		

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 169	14 036,44	45,03%
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 401	1 945,06	44,20%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 920	7 680,00	70,33%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 900	25 890,04	51,88%
4260	Zakup energii	900	318,60	35,40%
4280	Zakup usług zdrowotnych	600	330,00	55,00%
4300	Zakup usług pozostałych	32 977	15 211,02	46,13%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	200	0,00	0,00%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	850	666,42	78,40%
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 800	741,63	41,20%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 500	540,31	36,02%
4430	Różne opłaty i składki	41 270	17 641,50	42,75%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 270	5 438,50	74,81%
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	400	27,33	6,83%
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	500	417,85	83,57%
	Razem	368 054	175 311,28	47,63%

6.4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Kwota należności na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosi ogółem	74.847,50 zł
✓ za sprzedaną wodę	4.288,21 zł
✓ za czynsze mieszkaniowe oraz za świadczone usługi wywozu nieczystości od lokatorów mieszkań komunalnych	25.391,90 zł
✓ za dzierżawę lokalu na prowadzenie działalności gospodarczej	41.073,79 zł

✓ za świadczone usługi wywozu nieczystości stałych oraz użytkowania pojemników	3.282,87 zł
✓ za świadczone usługi oczyszczania	645,00 zł
✓ za odsprzedaną energię elektryczną	165,73 zł
Kwota zobowiązań na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosi	45.219,57 zł
✓ z tytułu dostaw i usług	11.230,57 zł
✓ z tytułu wynagrodzeń	26.363,57 zł
✓ z tytułu ubezpieczeń społecznych	7.625,43 zł

6.5. ZAKRES USŁUG ŚWIADCZONYCH ORAZ ZASADY ODPLATNOŚCI ZA ŚWIADCZONE USŁUGI

Usługi cmentarne – za usługi na cmentarzu komunalnym w Sulikowie i w Radzimowie Górnym każdorazowo wystawiane są faktury zgodnie ze stawkami ustalonymi w zarządzeniu nr 116/04 Wójta Gminy Sulików z dnia 21 grudnia 2004 r. w sprawie ustalenia opłat za usługi pogrzebowe i korzystanie z cmentarzy komunalnych oraz urządzeń cmentarnych na terenie gminy Sulików.

Oczyszczanie wsi – za usługę wywozu nieczystości stałych zakład wystawia na podstawie zawartych indywidualnych umów w okresie półrocznym faktury za w/w usługę; za oczyszczanie Placu Wolności w Sulikowie, sprzątanie przystanków na terenie gminy Sulików, koszenie terenów zielonych oraz czyszczenie kanalizacji burzowej obciążany jest Urząd Gminy Sulików; za korzystanie z wysypiska odpadów komunalnych faktury wystawiane są przed wjazdem na wysypisko, natomiast dla Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych w Zawidowie obciążenia dokonywane są na podstawie dokumentów dowodów przyjęcia nieczystości za każdy miesiąc kalendarzowy. Stawki opłat za usługi komunalne ustalone są uchwałą nr III/19/06 Rady Gminy Sulików z dnia 28 grudnia 2006 r. w sprawie ustalenia stawek opłat za usługi komunalne świadczone przez Gminny Zakład Komunalny w Sulikowie.

Pozostałe usługi – ceny za usługi wykonywane sporadycznie przez Gminny Zakład Komunalny w Sulikowie ustalane są na podstawie sporządzonych kalkulacji kosztowych danej usługi.

7. DOCHODY I WYDATKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Uchwałą nr XXIX/184/05 Rady Gminy Sulików z dnia 19 maja 2005 roku w sprawie jednostek budżetowych, które utworzą rachunek dochodów własnych oraz ustalenia źródeł dochodów własnych i ich przeznaczenia zostały ustanowione rachunki dochodów własnych przy jednostkach budżetowych prowadzących stołówki, tj.:

- ✓ Przedszkole Publiczne w Sulikowie,
- ✓ Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych,
- ✓ Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie.

Źródłem dochodów własnych są wpływy z opłat za żywienie uczniów i innych osób. Dochody własne przeznaczone są na sfinansowanie wydatków związanych z utrzymaniem stołówek i zakupem środków żywności oraz na sfinansowanie wydatków rzeczowych związanych z bieżącą działalnością jednostek budżetowych.

Tabela 18. **IŁOŚĆ WYDANYCH OBIADÓW W STOŁÓWKACH SZKOLNYCH ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU**

MIESIĄC	SP W STUDNISKACH DOLNYCH				ZSPiG W SULIKOWIE			
	uczniowie	podpiecz- ni GOPS	inne osoby	razem	uczniowie	podpiecz- ni GOPS	inne osoby	razem
I	14	18	4	36	23	130	8	161
II	14	18	4	36	23	137	7	167
III	14	18	4	36	27	140	6	173
IV	14	18	4	36	34	139	6	179
V	14	18	4	36	20	139	8	167
VI	14	18	4	36	18	140	13	171
Razem	84	108	24	216	145	825	48	1018

Średnio miesięcznie wydawano w stołówkach szkolnych 206 posiłków jednodaniowych, z tego:

- ✓ w Szkole Podstawowej w Studniskach Dolnych 26 posiłków jednodaniowych,
- ✓ w Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie 180 posiłków jednodaniowych.

7.1. Przedszkole Publiczne w Sulikowie

Tabela 19. **WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO DOCHODÓW WŁASNYCH
ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU (w zł)**

DZIAŁ	ROZDZ.	PAR.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
801	80104		Oświata i wychowanie			
			Przedszkola			
			d o c h o d y			
		0830	Wpływy z usług	79 521	46 887,46	58,96%
		0920	Pozostałe odsetki	100	52,13	52,13%
			Razem	79 621	46 939,59	58,95%
			Stan środków na 01.01.2007 r.	4 911	4 911,00	100,00%
			Ogółem	84 532	51 850,59	61,34%
			w y d a t k i			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 710	334,71	19,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 608	19 084,17	77,55%
		4220	Zakup środków żywności	37 857	17 081,13	45,12%
		4260	Zakup energii	4 081	1 875,06	45,95%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	420	85,00	20,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 168	2 090,72	40,46%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	697	387,75	55,63%
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 322	1 669,01	38,62%
		4430	Różne opłaty i składki	100	100,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	50	42,15	84,30%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300	0,00	0,00%

	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	308	0,00	0,00%
		Razem	79 621	42 749,70	53,69%
		Stan środków na 30.06.2007 r.	4 911	9 100,89	185,32%
		Ogółem	84 532	51 850,59	61,34%

Uchwała nr IV/27/07 Rady Gminy Sulików z dnia 24 stycznia 2007 r. w sprawie ustalenia opłaty za świadczenia w Przedszkolu Publicznym w Sulikowie wprowadza opłatę za wyżywienie dziecka w przedszkolu, na którą składa się:

- ✓ opłata stała – jako koszt przygotowania posiłków,
- ✓ opłata przeznaczona na zakup produktów żywnościowych.

Wysokość opłaty stałej ustalona została w wysokości 85,00 zł miesięcznie dla dzieci 3 – 5 letnich, natomiast opłata stała dla dzieci 6 letnich uzależniona jest od ilości spożywanych dziennie posiłków i wynosi odpowiednio:

- ✓ śniadania 25,00 zł
- ✓ obiady 45,00 zł
- ✓ podwieczorki 15,00 zł

Wysokość opłaty przeznaczonej na zakup produktów żywnościowych za całodienne wyżywienie ustalona została w wysokości 3,80 zł, z tego:

- ✓ śniadanie 1,00 zł
- ✓ obiad 2,00 zł
- ✓ podwieczorek 0,80 zł

Opłaty miesięczne, o których mowa wyżej, uiszczane są z góry w terminie do 15 każdego miesiąca.

Uchwała nr IV/27/07 wprowadza również zasady udzielania ulg i zwolnień od opłaty dla rodzin, których więcej niż jedno dziecko uczęszcza do przedszkola:

- ✓ opłata stała na drugie dziecko 80% odpłatności,
- ✓ opłata stała na trzecie dziecko wynosi 70% odpłatności,
- ✓ każde następne dziecko – opłata stała ulega zmniejszeniu o kolejne 10%.

W dochodach własnych Przedszkola Publicznego w Sulikowie na dzień 30 czerwca 2007 roku nie wystąpiły należności i zobowiązania.

7.2. Szkoła Podstawowa w Studniskach Dolnych

Tabela 20. **WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO DOCHODÓW WŁASNYCH
ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU (w zł)**

DZIAŁ	ROZDZ.	PAR.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
854	85401		Edukacyjna opieka wychowawcza			
			Świetlice szkolne			
			d o c h o d y			
		0830	Wpływy z usług	21 400	10 321,00	48,23%
		0920	Pozostałe odsetki	0	4,01	-
			Razem	21 400	10 325,01	48,25%
			Stan środków na 01.01.2007 r.	5 383	5 383,39	100,01%
			Ogółem	26 783	15 708,40	58,65%
			w y d a t k i			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500	338,67	3,98%
		4220	Zakup środków żywności	11 900	6 142,61	51,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000	309,40	30,94%
			Razem	21 400	6 790,68	31,73%
			Stan środków na 30.06.2007 r.	5 383	8 917,72	165,66%
			Ogółem	26 783	15 708,40	58,65%

Stołówka sprzedaje obiady jednodaniowe do konsumpcji na miejscu w cenie 3,00 zł za posiłek dla uczniów, pracowników i podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sulikowie oraz 4,00 zł za posiłek dla osób pozostałych.

Ogółem sprzedano 3.359 posiłków jednodaniowych na kwotę	10.321,00 zł
✓ uczniowie 1.017 posiłków x 3 zł	3.051,00 zł
✓ nauczyciele 266 posiłków x 3 zł	798,00 zł
✓ podopieczni GOPS w Sulikowie 1.832 posiłków x 3 zł	5.496,00 zł
✓ pozostali 244 posiłków x 4 zł	976,00 zł

W dochodach własnych w Szkole Podstawowej w Studniskach Dolnych na dzień 30 czerwca 2007 roku nie wystąpiły należności i zobowiązania.

7.3. Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie

Tabela 21. **WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO DOCHODÓW WŁASNYCH
ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU (w zł)**

DZIAŁ	ROZDZ.	PAR.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	PROCENT
854	85401		Edukacyjna opieka wychowawcza			
			Świetlice szkolne			
			d o c h o d y			
		0830	Wpływy z usług	98 100	10 321,00	10,52%
		0920	Pozostałe odsetki	0	2,10	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	2 000,00	-
			Razem	98 100	10 323,10	10,52%
			Stan środków na 01.01.2007 r.	411	411,06	100,01%
			Ogółem	98 511	10 734,16	10,90%
			w y d a t k i			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	873	679,03	77,78%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	123	95,28	77,46%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000	3 436,14	68,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 259	8 043,18	46,60%
		4220	Zakup środków żywności	47 530	31 670,91	66,63%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000	1 199,00	59,95%
		4260	Zakup energii	13 000	6 362,49	48,94%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30	30,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000	8 338,62	83,39%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	754,00	75,40%
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	545,91	54,59%		

	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	285	285,00	100,00%
		Razem	98 100	61 439,56	62,63%
		Stan środków na 30.06.2007 r.	411	3 352,62	815,72%
		Ogółem	98 511	64 792,18	65,77%

Stołówka sprzedaje obiady jednodaniowe głównie dla uczniów szkoły, pracowników i podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sulikowie.

Odpłatność za jednodaniowy obiad wynosi:

- | | |
|--------------------------------------|---------|
| ✓ dla uczniów | 3,00 zł |
| ✓ dla podopiecznych GOPS w Sulikowie | 3,50 zł |
| ✓ dla pozostałych osób | 4,00 zł |

W dochodach własnych w Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Sulikowie na dzień 30 czerwca 2007 roku wystąpiły należności w wysokości 185,83 zł, zobowiązań nie było.

8. ZAKOŃCZENIE

Dochody budżetowe ogółem za I półrocze 2007 roku zrealizowane zostały poniżej wskaźnika upływu czasu, tj. w 44,04% w stosunku do zaplanowanych na 2007 rok.

W I półroczu 2006 roku najistotniejszą pozycję w strukturze dochodów gminy stanowiły dochody własne – 56,17%, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej – 14,71%. W stosunku do I półrocza 2006 roku udział dochodów własnych w strukturze dochodów gminy zwiększył się o 10,04 punktów.

Dochody własne zrealizowano w kwocie 4.579.210,87 zł, co stanowi realizację planu na poziomie 40,07% , z tego:

- ✓ dochody z podatków i opłat lokalnych w kwocie 2.052.166,08 zł, co stanowi 52,37% planu,
- ✓ dochody z majątku gminy w kwocie 44.845,47 zł, co stanowi 29,55% planu,
- ✓ dochody pozostałe własne w kwocie 46.105,45 zł, co stanowi 84,12% planu,
- ✓ środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.199.384,22 zł, co stanowi 25,17% planu,
- ✓ udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie 1.236.709,65 zł, co stanowi 48,73% planu.

Najistotniejszy wpływ na stopień wykonania dochodów własnych ma niski wskaźnik realizacji wpływów środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej stanowią refundację wydatków poniesionych przez gminę. Oznacza to, że gmina musi wcześniej wyłożyć środki na zapłacenie faktur a dopiero następnie zostaną gminie one zwrócone.

Innym źródłem podatkowym rzutującym na stosunkowo niskie wykonanie dochodów własnych są udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych.

Planowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowano w 48,67%. Wyższe wpływy z tego źródła gmina pozyskuje w drugim półroczu roku budżetowego. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w porównaniu do I półrocza 2006 roku wzrosły o 35,48% (323.366,00 zł).

Dochody budżetu gminy Sulików z tytułu subwencji ogólnej wzrosły o 4,83% (94.200,00 zł). Podstawową część subwencji kierowanej do budżetu gminy stanowi subwencja oświatowa. Należy jednak podkreślić, że jej wysokość nie odpowiada

faktycznym kosztem funkcjonowania szkół i przedszkoli. W I półroczu 2007 roku konieczne były dopłaty z budżetu gminy w wysokości 564.551,07 zł.

Wykonane w kwocie 1.528.728,73 zł dotacje celowe stanowią 41,54% planu, z tego:

- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 884.958,73 zł, co stanowi 39,93% planu,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 338.078,00 zł, co stanowi 63,78%
- ✓ dotacje celowe z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 36.000,00 zł, co stanowi 60% planu,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych inwestycji gminy w kwocie 86.817,00 zł, co stanowi 15,00%,
- ✓ dotacje celowe z funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - w omawianym okresie nie otrzymano dotacji,
- ✓ wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie 182.875,00 zł, co stanowi 100,00% planu.

Mimo , że poziom procentowej realizacji wpływów środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (25,17%) i dotacji celowych (41,54%) wskazywałby na niski stopień zaawansowania wpływów rocznych, to realizację tej części budżetu należy ocenić pozytywnie i uznać za stabilną. Przekazywanie tych środków jest zgodne z tempem realizowanych zadań.

Analizując poszczególne kwoty wpływów, należy stwierdzić, że ich realizacja przebiegała zgodnie z założonym planem lub w sposób mało znaczący od niego odbiegała.

Wydatki budżetowe w I półroczu 2007 roku zostały wykonane w kwocie 6.415.445,40 zł, co stanowi 35,59% planu rocznego, z tego wydatki bieżące wykonano w kwocie 5.422.102,42 zł (49,37% planu), a wydatki majątkowe w kwocie 993.342,98 zł (14,10%).

Realizacja wydatków bieżących przebiegała równomiernie, zgodnie z charakterem zadań spoczywających na samorządzie gminnym.

Za niski poziom realizacji należy uznać realizację wydatków majątkowych, wykonanych na poziomie 14,10%, mimo iż w kwotach bezwzględnych jest ono wyższe niż w I półroczu 2006 roku. Sytuacja ta spowoduje duże spiętrzenie wydatków w II półroczu 2007 roku, co będzie wymagało dużej dyscypliny finansowej.

Tabela 22.

**WYKONANIE BUDŻETU GMINY SULIKÓW
W I PÓŁROCZU W LATACH 2006 - 2007 (w zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU	DYNAMIKA
Dochody	5 650 024,24	8 152 057,60	144,28%
z tego:			
- dochody własne	2 606 062,24	4 579 210,87	175,71%
w tym:			
• środki z budżetu UE	-	1 199 384,22	-
- subwencja ogólna	1 949 918,00	2 044 118,00	104,83%
- dotacje	1 094 044,00	1 528 728,73	139,73%
Wydatki	5 526 721,06	6 415 445,40	116,08%
z tego:			
- wydatki bieżące	4 701 079,00	5 422 102,42	115,34%
- wydatki majątkowe	825 642,06	993 342,98	120,31%
Nadwyżka budżetowa	123 303,18	1 736 612,20	1 408,41%

Tabela 22 zawiera podsumowanie realizacji w I półroczu 2007 roku, w porównaniu do ich wykonania w 2006 roku najważniejszych elementów budżetu gminy Sulików.

Z powyższej tabeli wynika, że Gmina Sulików w I półroczu 2007 roku osiągnęła nadwyżkę budżetową w kwocie 1.736.612,20 zł. Sytuacja ta oznacza, że w omawianym okresie uzyskana została pełna płynność finansowa i podtrzymana została tendencja wzrostu dochodów własnych. Pozwala to również na wysunięcie wniosków, iż Gmina Sulików posiada podstawy finansowe do zrealizowania w 2007 roku założonych w budżecie zadań.

