

Zarządzenie nr 0050.224.2012  
Wójta Gminy Hażlach z dnia 1 sierpnia 2012r.

w sprawie informacji za pierwsze półrocze 2012 roku

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142/01/1591 z późn.zm) w związku z art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr157/09/1240 z późn.zm.)

§ 1.

Przedstawiam Radzie Gminy Hażlach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej:

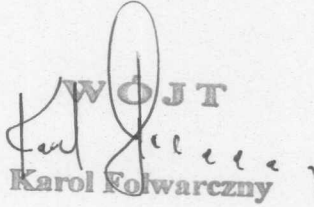
1. „Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Hażlach za pierwsze półrocze 2012 roku”  
stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia
2. „Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.3”  
stanowiącą załącznik nr 2 do zarządzenia
3. „Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za pierwsze półrocze 2012 roku”  
stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia
4. „Informacje o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury za pierwsze półrocze 2012 roku”  
stanowiącą załącznik nr 4 do zarządzenia

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
  
Karol Kotwarczyński

**WÓJT GMINY HAŻLACH**  
ul. Główna 57  
43-419 HAŻLACH

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia nr 0050.224.2012  
Wójta Gminy Hażlach  
z dnia 1 sierpnia 2012 roku.

Informacja o przebiegu wykonania  
budżetu Gminy Hażlach  
za pierwsze półrocze 2012 roku

**Informacja  
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Hażlach  
za I półrocze 2012 roku**

**I. DANE OGÓLNE**

Uchwałą nr VII/82/2011 z dnia 28 grudnia 2011 roku Rada Gminy Hażlach uchwaliła budżet Gminy na 2012 rok. Dochody zaplanowano w wysokości 24.591.790zł a wydatki w wysokości 25.692.990zł. Przychody w kwocie 2.329.273zł oraz deficyt w kwocie 1.101.200zł, jako źródło pokrycia deficytu budżetowego wskazano kredyty w wysokości 500.000zł, pożyczki w wysokości 171.500zł oraz wolne środki w wysokości 429.700zł. Uchwała określała też rozchody w kwocie 1.228.073zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i Banku Gospodarstwa Krajowego.

Jako źródło dochodów wskazano: dochody bieżące w kwocie 23.033.432zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1.558.358zł.

Z ogólnej kwoty wydatków przeznaczono łącznie na wydatki bieżące kwotę 23.032.749zł oraz na wydatki majątkowe kwotę 2.660,241zł.

Dochody i wydatki obejmowały:

- a) dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu i wydatki finansowane z tych dochodów
- b) dochody i wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami
- c) dochody i wydatki związane z wykonywaniem zadań na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego
- d) dochody i wydatki związane z wykonywaniem zadań własnych Gminy dofinansowywanych z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa
- e) dochody z opłat i wydatki na ochronę środowiska i gospodarki wodnej
- f) wydatki na zadania ujęte w wyodrębnionym Funduszu Sołeckim

Wydatki budżetu Gminy obejmowały planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy w podziale na dotacje dla jednostek z sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

W budżecie Gminy utworzona została rezerwa ogólna w wysokości 238.000zł na nieprzewidziane wydatki oraz rezerwy celowe w wysokości 62.000zł na realizację zadań własnych z zakresu Zarządzania Kryzysowego i na wkład własny do wniosku o środki unijne jako dotacja dla GOK.

Dane ogólne w formie tabelarycznej przedstawia załącznik nr 1.

## II. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Dochody planowano zrealizować z następujących źródeł:

Plan pierwotny na 01.01.2012r.	bieżące	majątkowe	Razem	Udział w dochodach ogółem
<b>1. Dochody własne razem z udziałami w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:</b>	<b>10.856.734,50</b>	<b>0,00</b>	<b>10.856.734,50</b>	<b>44,1%</b>
a) dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	147.000,00	0,00	147.000,00	
b) dochody z opłat na ochronę środowiska	13.000,00	0,00	13.000,00	
<b>2. Subwencje ogólne z budżetu państwa, w tym:</b>	<b>9.490.328,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.490.328,00</b>	<b>38,6%</b>
a) część oświatowa	7.503.156,00	0,00	7.503.156,00	
b) część wyrównawcza	1.987.172,00	0,00	1.987.172,00	
<b>3. Dotacje celowe, w tym:</b>	<b>2.536.859,00</b>	<b>284.634,00</b>	<b>2.821.493,00</b>	<b>11,5%</b>
a) na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone Gminie ustawami - § 201	2.256.856,00	0,00	2.256.856,00	
b) na zadania własne Gminy dofinansowywane z dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa §§ 203, 6330	279.303,00	186.534,00	652.371,00	
c) na zadania własne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego § 232	700,00	0,00	700,00	
e) dotacje z funduszy celowych §§244, 626	0,00	98.100,00	98.100,00	
<b>4. Środki unijne i inne środki zagraniczne pozyskane z innych źródeł §200, §270, §620</b>	<b>149.510,50</b>	<b>1.273.724,00</b>	<b>1.423.234,50</b>	<b>5,8%</b>
<b>RAZEM</b>	<b>23.033.432,00</b>	<b>1.558.358,00</b>	<b>24.591.790,00</b>	<b>100 %</b>

W okresie sprawozdawczym wprowadzone zostały do początkowego budżetu zmiany, które spowodowały jego zwiększenie, po stronie dochodów per saldo o kwotę 2.790.888,06zł. Rada Gminy wprowadzała zmiany 3-krotnie i zwiększyła plan dochodów budżetu per saldo o 2.522.677zł, natomiast Wójt Gminy korzystając z ustawowego upoważnienia wprowadził do budżetu dochody związane z uzyskaniem i zmianą dotacji przekazywanych z budżetu państwa oraz dotacji uzyskanych od innych jednostek sektora finansów publicznych i dokonał zmian w planie dochodów 6-krotnie przez co zwiększył budżet per saldo o kwotę 268.211,06zł. Zmian dokonał w następujących rozdziałach:

01095	Rolnictwo i łowiectwo	
	Pozostała działalność	52 603,06
75011	Urzędy wojewódzkie	9 241,00
75108	Wybory do sejmiku i senatu	260,00
80195	Oświata i wychowanie	
	Pozostała działalność	161 781,00

85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	166,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	-444,00
85295	Pomoc społeczna	
	Pozostała działalność	13 200,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów	31 404,00

Efekty wprowadzonych zmian z uwzględnieniem organu, który ich dokonał, w szczególności do działów klasyfikacji budżetowej prezentuje poniższe zestawienie:

Dział	Plan pierwotny na 01.01.2012r.	Zmiany kwotowe wprowadzone przez		Plan po zmianach na 30.06.2012r.
		Radę Gminy	Wójta Gminy	
010	1.065.748	-	52 603,06	1.118 351,06
600	284 634	1.367 066	-	1 651 700
700	136 600	62.405,34	-	199 005,34
710	800	-	-	800
750	71 841	31 163	9 241	112 245
751	1 800	-	260	2 060
754	700	-	-	700
756	9 351 550	196 100	-	9 547 650
758	9 505 328	142 622	-	9 647 950
801	658 650	50 344,66	161 781	870 775,66
851	88	-	-	88
852	2 589 005	2 000	12 922	2 603 927
854	0	-	31 404	31 404
900	841 450	474 130	-	1 315 580
921	0	219 246	-	219 246
926	83 596	-22 400	-	61 196
	<b>24 591 790</b>	<b>2 522 677</b>	<b>268 211,06</b>	<b>27 382 678,06</b>

W związku z wprowadzonymi zmianami uległa zmianie struktura planowanych dochodów w ten sposób, że zmniejszył się udział dochodów własnych o 1,7 punktu procentowego (pp) oraz subwencji o 3,4 (pp), natomiast wzrósł udział dotacji o 4,8 (pp.) i środków unijnych i innych o 0,3(pp.). Zmieniła się również struktura w podziale na dochody bieżące i majątkowe tj, nastąpiło zwiększenie udziału dochodów majątkowych o 5,3 (pp), co przedstawia poniższe zestawienie:

Plan po zmianach na 30.06.2012r.	bieżące	majątkowe	Razem	Udział w dochodach ogółem
<b>1. Dochody własne razem z udziałami w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:</b>	<b>11.586.729,84</b>	<b>42.640,00</b>	<b>11.629.369,84</b>	<b>42,4%</b>
a) dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	147.00,00	0,00	147.000,00	
b) dochody z opłat na ochronę środowiska	487.130,00	0,00	487.130,00	
c) dochody ze sprzedaży majątku §§ 077,078, 087	0,00	42.640,00	42.640,00	

<b>2. Subwencje ogólne z budżetu państwa, w tym:</b>	<b>9.632.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.632.950,00</b>	<b>35,2%</b>
a) część oświatowa	7.645.778,00	0,00	7.645.778,00	
b) część wyrównawcza	1.987.172,00	0,00	1.987.172,00	
<b>3. Dotacje celowe, w tym:</b>	<b>2.805.070,06</b>	<b>1.651.700,00</b>	<b>4.456.770,06</b>	<b>16,3%</b>
a) na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone Gminie ustawami - § 201	2.332.160,06	0,00	2.332.160,06	
b) na zadania własne Gminy dofinansowywane z dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa §§ 203, 633	310.429,00	0,00	310.429,00	
c) na zadania własne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego §§ 232, 662, 663	700,00	1.553.600,00	1.554.300,00	
e) dotacje z funduszy celowych §§244, 626	161.781,00	98.100,00	259.881,00	
<b>4. Środki unijne i inne środki zagraniczne pozyskane z innych źródeł §200, §270, §620</b>	<b>193.018,16</b>	<b>1.470.570,00</b>	<b>1.663.588,16</b>	<b>6,1%</b>
<b>RAZEM</b>	<b>24.217.768,06</b>	<b>3.164.910,00</b>	<b>27.382.678,06</b>	<b>100 %</b>

Ewidencję zmian planu dochodów prezentuje załącznik nr 2.

Dochody w I półroczu 2012r. zrealizowano w 54%. Należy uznać, że są wykonane prawidłowo i proporcjonalnie do upływu czasu. W podziale na grupy dochodów, największy udział w wykonaniu mają dochody własne - 43%, następnie subwencje - 39%, dotacje celowe -13% i środki unijne - 5%.

Jak co roku wykonanie części oświatowej subwencji ogólnej wyniosło ponad 61%, gdyż do budżetu wpłynęło 8 z 13 rat. Część wyrównawczą subwencji ogólnej wykonano w 50%. Proporcjonalnie do upływu czasu wpływały również dotacje na zadania zlecone i własne. Dotacje na zadania zlecone o charakterze jednorazowym wpłynęły w 100%. Pozostałe dotacje wpływają zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowach.

Wśród dochodów własnych najistotniejsze znaczenie mają podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek od nieruchomości. Podatek dochodowy od osób fizycznych wykonano w 48,5% planu, jednak co roku wykonanie I półrocza jest słabsze z uwagi na odliczanie ulg w zeznaniach rocznych i przez to pomniejszanie wpływów aż do miesiąca lipca. Podatek od nieruchomości wykonano w 52,4% planu i w 49% należności, co można uznać za zadowalające.

Pozostałe dochody własne również wykonano prawidłowo- m.in. wpływy z usług 48% planu i 84% należności, podatek rolny 61% planu i 58% należności, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 79% planu i 100% należności, podatek od czynności cywilnoprawnych 54% planu i 100% należności, podatek od środków transportowych 55% planu i 51% należności. Do budżetu wpływały także dochody jednorazowe, które w istotny sposób wpłynęły na prawidłowe wykonanie dochodów – opłata za wycinkę drzew 474.130,98zł, darowizna dla szkoły podstawowej w Pogwizdowie – 28.000zł, użytkowanie wieczyste – 21.275,82zł.

Na dzień 30.06.2012r. zaległości wraz z odsetkami wyniosły 536.689,47zł. Największy udział mają tutaj zaległości podatkowe 469.899,18zł, w tym zaległości 7 podatników zabezpieczone hipoteką przymusową w wysokości 280.158,80zł. Zaległości z najmu i dzierżawy wyniosły 9.256,30zł, z usług wyniosły 37.283,24zł, w tym 6.808,43zł z odpłatności za media przy lokalach socjalnych.

Realizacja dochodów majątkowych wyniosła 41%. Zaplanowano dochody z dotacji pochodzące z porozumień z Województwem Śląskim i Powiatem Cieszyńskim oraz z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na inwestycje przy drogach – wykonano je w 39%. Planowano środki unijne na 4 zadania, w tym jedno w porozumieniu z Gminą Dębowiec. W pierwszym półroczu wykonano planowane dochody ze środków unijnych w 43% tj.633.538zł, środki te wpłynęły jako zwrot wydatków na adaptację na GOK pomieszczeń w Pogwizdowie oraz na budowę oczyszczalni ścieków w Hażlachu II etap wraz z zakupem wozu asenizacyjnego – I transza. Pozostałe zadania będą realizowane i refundowane w II półroczu.

Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach w okresie I półroczu przedstawia się następująco:

Wykonanie na 30.06.2012r.	bieżące	majątkowe	Razem	% (wykonanie / plan)
<b>1. Dochody własne razem z udziałami w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:</b>	<b>6.365.958,56</b>	<b>19.262,00</b>	<b>6.385.220,56</b>	<b>54,9%</b>
a) dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	116.235,41	0,00	116.235,41	79,1%
b) dochody z opłat na ochronę środowiska	478.489,08	0,00	478.489,08	98,2%
c) dochody ze sprzedaży majątku §§ 077, 078, 087	0,00	42.640,00	19.262,00	45,1%
<b>2. Subwencje ogólne z budżetu państwa, w tym:</b>	<b>5.698.684,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.698.684,00</b>	<b>59,2%</b>
a) część oświatowa	4.705.096,00	0,00	4.705.096,00	61,5%
b) część wyrównawcza	993.588,00	0,00	993.588,00	50,0%
<b>3. Dotacje celowe, w tym:</b>	<b>1.338.619,93</b>	<b>650.000,00</b>	<b>1.988.619,93</b>	<b>59,2%</b>
a) na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone Gminie ustawami - § 201	1.153.988,77	0,00	1.153.988,77	49,5%
b) na zadania własne Gminy dofinansowywane z dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa §§ 203, 633	180.382,00	0,00	180.382,00	58,1%
c) na zadania własne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego §§ 232, 662, 663	700,00	650.000,00	650.700,00	41,9%
e) dotacje z funduszy celowych §§244, 626	0,00	0,00	0,00	0%
<b>4. Środki unijne i inne środki zagraniczne pozyskane z innych źródeł §200, §270, §620</b>	<b>69.494,66</b>	<b>633.538,00</b>	<b>703.032,66</b>	<b>42,3%</b>
<b>RAZEM</b>	<b>13.472.757,15</b>	<b>1.302.800,00</b>	<b>14.775.557,15</b>	<b>54,0%</b>

Wykonanie dochodów Gminy w pełnej szczegółowości przedstawia sprawozdanie **Rb-27S** z wykonania planu dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Sprawozdanie z uzyskanych dotacji celowych na zadania zlecone przedstawia sprawozdanie **Rb-50** kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

Wykonanie dochodów na rzecz budżetu państwa przedstawia sprawozdanie **Rb-27ZZ** kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

### III. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Uchwałą nr VII/82/2011 z dnia 28 grudnia 2011 roku Rada Gminy Hażlach uchwaliła plan wydatków na 2012 rok w wysokości 25.692.990zł, określiła deficyt budżetowy do wysokości 1.101.200zł, który zamierzano pokryć wolnymi środkami w kwocie 429.700zł, kredytem w kwocie 500.000zł i pożyczką w kwocie 171.500zł. Rozchody zostały ustalone w wysokości 1.228.073zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek. Wyodrębnione zostały rezerwy celowe w kwocie 70.000zł i ogólna w wysokości 230.000zł.

Pierwotnie planowano sfinansować wydatki w następujących grupach:

Plan pierwotny na 01.01.2012r.	Kwota w złotych	udział w %
A. Wydatki bieżące, z tego:	23 032 749,00	89,6%
1. wydatki jednostek budżetowych, w tym	18 511 919,55	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 803 278,04	
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 708 641,51	
2. dotacje na zadania bieżące	1 234 072,00	
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 054 209,00	
4. wydatki na obsługę długu	50 000,00	
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	182 548,45	
6. wydatki na poręczenia i gwarancje	0,00	
B. wydatki majątkowe	2 660 241,00	10,4%
1. inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	2 659 241,00	
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	748 316,00	
2. zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 000,00	
	25 692 990,00	100%

Plan wydatków w ciągu okresu sprawozdawczego został zwiększony o kwotę 2.790.888,06zł – jako źródło finansowania zwiększonych wydatków wskazano nowe źródła dochodów.

Rada Gminy wprowadziła zmiany 3-krotnie, poprzez które zwiększyła plan wydatków budżetu per saldo o 2.522.677zł. Wójt korzystając z upoważnień ustawowych i nadanych przez Radę, dokonał zmian w planie wydatków 11 razy: 6-krotnie zwiększał stronę wydatkową o kwoty związane z uzyskaniem dotacji

przekazywanych z budżetu państwa, dotacji uzyskanych od innych jednostek sektora finansów publicznych, przez co zwiększył plan wydatków łącznie o 268.211,06zł, 4-krotnie zmian w planie wydatków w granicach uprawnień w związku z analizą wykonania budżetu i stwierdzonymi potrzebami, przez co zmieniła się struktura wydatków między kategoriami- bieżące i majątkowe oraz struktura w ramach kategorii –bieżące- zmiany między grupami. Wójt uruchomił również rezerwę celową, zaplanowaną jako dotacja dla GOK na wkład własny w projekt unijny w wysokości 5.217,34zł.

Efekt zmian w szczegółowości do działu, dokonanych w ciągu I półrocza przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Plan pierwotny na 01.01.2012r.	Zmiany kwotowe wprowadzone przez			Plan po zmianach na 30.06.2012r.
		Radę Gminy	Wójta Gminy		
			zmiany	rezerwa celowa	
010	432 462,00	50 000	52 603,06		535 065,06
600	2 104 670,00	1 603 666			3 708 336,00
700	252 880,79	-90 000			162 880,79
710	171 700,00				171 700,00
750	3 235 293,00	39 664,34	9 241		3 284 198,34
751	1 800,00		260		2 060,00
754	70 965,00	5 000			75 965,00
757	50 000,00				50 000,00
758	300 000,00			- 5 217,34	294 782,66
801	12 771 263,00	585 535	161 781		13 518 579,00
851	147 088,00	47 040			194 128,00
852	3 480 548,00	- 9 084	12 922		3 484 386,00
854	351 228,00	15 097	31 404		397 729,00
900	1 255 724,00	24 000			1 279 724,00
921	643 730,06	196 758,66		5 217,34	845 706,06
926	423 638,15	55 000			478 638,15
	<b>25 692 990</b>	<b>2 522 677</b>	<b>268 211,06</b>		<b>28 483 878,06</b>

Wprowadzone zmiany spowodowały zmniejszenie udziału wydatków bieżących o 6,4 punktu procentowego (pp), przy jednoczesnym ich wzroście o 677.922,06zł, z tego wydatki związane z realizacją zadań statutowych zwiększono o 319.246,88zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrosły o 245.805,89zł, dotacje na zadania bieżące wzrosły o 42.486zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych wzrosły o 34.366,00zł, plan wydatków na programy unijne o 36.017,29zł. Nastąpił również wzrost o 79% plan wydatków majątkowych, co w wielkościach bezwzględnych oznacza wzrost o 2.112.966zł. W efekcie końcowym struktura planu wydatków wygląda następująco:

Plan po zmianach na 30.06.2012r.	Kwota w złotych	udział w %
A. Wydatki bieżące, z tego:	23 710 671,06	83,2%
1. wydatki jednostek budżetowych, w tym	19 076 972,32	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 049 083,93	
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6 027 888,39	
2. dotacje na zadania bieżące	1 276 558,00	
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 088 575,00	

4. wydatki na obsługę długu	50 000,00	
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	218 565,74	
6. wydatki na poręczenia i gwarancje	0,00	
b) wydatki majątkowe	4 773 207,00	16,8%
1. inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	4 772 207,00	
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	801 616,00	
2. zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 000,00	
	28 483 878,06	100%

Ewidencję zmian planu wydatków z uszczegółowieniem do grupy wydatków prezentuje załącznik nr 2.

Na ogólny plan wydatków, wykonanie na dzień 30.06.2012r. wyniosło 12 171 729,74zł, co stanowi 42,7%, a po uwzględnieniu zobowiązań 44,6%. Zaangażowanie wydatków osiągnęło poziom 73,1% planu.

W okresie pierwszych półrocza realizowane były zadania własne, zadania zlecone nadzorowane przez Śląski Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze oraz zadania powierzone przez Powiat Cieszyński i Województwo Śląskie. Wybrane zadania własne są dofinansowane z budżetu państwa, jednak nie więcej niż do wysokości 80% zadania. Gmina udzieliła pomocy finansowej Powiatowi Cieszyńskiemu i Województwu Śląskiemu na realizację zadań związanych z rozwojem infrastruktury drogowej na terenie Gminy Hażlach, przekazała również część zadań wraz z dotacją Miastom Cieszyn i Bielsko-Biała.

W strukturze planowanych wydatków ponad 80% to wydatki bieżące, związane z realizacją zadań Gminy, w szczególności z bieżącym utrzymaniem jednostek organizacyjnych i obiektów, stanowiących mienie komunalne. Wykonanie wydatków bieżących osiągnęło poziom 46,3%, natomiast zaangażowanie wydatków bieżących 78,9%.

Zadania oświatowe, których udział w budżecie wynosi 48,9%, realizowane są głównie poprzez 9 jednostek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest gmina, tj. 3 przedszkola publiczne, w których jest 11 oddziałów i 249 wychowanków; 4 szkoły podstawowe, w których jest 30 oddziałów szkolnych i 590 uczniów oraz 4 oddziały przedszkolne i 82 wychowanków oraz 2 publiczne gimnazja, do których uczęszcza 293 uczniów w 14 oddziałach. Analiza za 6 miesięcy osiągniętych średnich wskazuje, że wynagrodzenie nauczycieli stażystów (2,21 etatu) i nauczycieli kontraktowych (20,03 etatu) przekracza ustawowe wynagrodzenie średnie, natomiast poniżej wymaganej średniej są wynagrodzenia nauczycieli mianowanych (17,83 etatu) i dyplomowanych (76,15 etatu).

Z budżetu Gminy dotowana jest szkoła publiczna, dla której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Wsi Rudnik, w której funkcjonują oddział przedszkolny liczący 19 wychowanków i 2 oddziały szkolne liczące 10 uczniów.

Część zadań oświatowych – w szczególności w zakresie wychowania przedszkolnego przejęły niepubliczne przedszkola prywatne, które są finansowane z dotacji udzielanej przez Miasto Cieszyn a następnie refundowane.

Ponadto Szkoła Podstawowa w Kończycach Wielkich kontynuowała realizowany ze środków programu Comenius projekt „European tour”, który zostanie zakończony w lipcu. Urząd Gminy natomiast realizował finansowany ze środków Europejskiego

Funduszu Społecznego projekt „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów i uczennic szkół podstawowych z Gminy Hażlach”, z którego w formie zajęć dodatkowych korzystali uczniowie klas I-III 4 szkół podstawowych przez cały rok szkolny.

Obligatoryjne zadania w zakresie pomocy społecznej realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ich udział w planie wydatków to ponad 12%. W rozdziale „Pomoc społeczna” zadania zlecone stanowią 64%, natomiast zadania własne dofinansowane z dotacji to kolejne 8%, pozostałą część stanowią zadania własne. Dodatkowo Ośrodek planuje również kontynuować realizację zadania pod nazwą „Efektywna pomoc społeczna na terenie Gminy Hażlach- aktywizacja zawodowa i społeczna podopiecznych GOPS, a także zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Do tej pory trwa ocena merytoryczna zadania.

W tegorocznym budżecie znacznie wzrósł udział wydatków w dziale „Transport i łączność”: z 7,7% w roku 2011 do 13%, jest to związane ze zwiększeniem zadań inwestycyjnych, szczególnie przekazaniem środków własnych w formie pomocy finansowej na realizację zadań przy drogach powiatowych i wojewódzkich a następnie ponowne przyjęcie tych zadań do budżetu Gminy.

Wykonanie wydatków finansowanych jako dotacje na zadania bieżące wynosi 45,4%, zaangażowanie planu wyniosło 79,3%. W II półroczu zostaną podpisane umowy o dotację na finansowanie izby wytrzeźwień oraz płatnych patroli i wyposażenie Komendy Powiatowej Policji w Cieszynie. Planuje się również podpisanie umów na podstawie ustawy o pożytku publicznym oraz o ochronie zabytków. Dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury przekazywane są sukcesywnie na podstawie zgłoszonego zapotrzebowania. Pozostałe dotacje przekazywane są zgodnie z harmonogramem określonym w zawartych umowach.

Prawie 17% planowanych wydatków przeznaczono na zadania inwestycyjne, których zaawansowanie omówiono w dalszej części opracowania.

Wykonanie planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym można uznać za proporcjonalne do upływu czasu. Brak sygnałów o zagrożeniach przy realizacji budżetu.

Wykonanie według stanu na 30.06.2012r.	Kwota w złotych	% (wykonanie /plan)
A. Wydatki bieżące, z tego:	10 976 437,21	46,3%
1. wydatki jednostek budżetowych, w tym	8 897 070,56	46,6%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 141 533,01	47,1%
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 755 537,55	45,7%
2. dotacje na zadania bieżące	579 112,29	45,4%
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 394 360,40	45,2%
4. wydatki na obsługę długu	17 468,85	34,9%
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	88 425,11	40,5%
6. wydatki na poręczenia i gwarancje	0,00	0%
b) wydatki majątkowe	1 195 292,53	25,0%

1. inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	1 195 292,53	25,0%
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	444 267,48	55,4%
2. zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0%
	12 171 729,74	42,7%

W układzie tabelarycznym realizacja planowanych wydatków budżetowych Gminy za I półrocze bieżącego roku przedstawiona jest w pełnej szczegółowości poprzez sprawozdanie **Rb-28S** sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Sprawozdanie z wydatków z uzyskanych dotacji celowych na zadania zlecone przedstawia sprawozdanie **Rb-50** kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

#### IV. ZAAWANSOWANIE ZADAŃ MAJĄTKOWYCH

W I półroczu 2012 roku zaplanowano 24 zadania majątkowe, z tego 3 zadania to zakupy inwestycyjne, 4 zadania mają charakter dotacji na inwestycje, jedno związane jest ze zwiększeniem udziałów w spółce prawa handlowego, a 4 zadania realizowane są przez mieszkańców sołectw w ramach funduszy sołeckich.

Plan wydatków majątkowych to 4.773.207zł, co stanowi ponad 16% całego budżetu. Co prawda wydatki stanowią 25% planu, jednak zaawansowanie zadań z uwzględnieniem podpisanym umów wynosi 44%.

1) Wydatki na objęcie udziałów w Wodociągach Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.

Plan 1.000,00zł Wykonanie 0,00zł.

Zarządzeniem Wójta nr 0050.123.2012 z dnia 15 maja 2012 roku przekazano do spółki Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej aportem sieć wodociągową oraz przyłącza wodociągowe o łącznej wartości 330.303,97zł. Różnica wynikająca z aportu do pełnej wysokości udziału została określona w kwocie 696,03zł i zostanie przekazana spółce po podwyższeniu kapitału zakładowego przez Zgromadzenie Wspólników.

2) Budowa wodociągu w Zamarskach i Kończycach Wielkich

Plan 140.000zł. Wykonanie 54.986,90zł. Zaangażowanie 137.354,85zł.

Zlecono i wykonano 4 przyłącza wodociągowe w Kończycach Wielkich o długości  $\phi 90$ -49,5mb,  $\phi 63$  -70mb,  $\phi 50$  70mb i  $\phi 40$ - 100mb. Zlecono wykonanie sieci wodociągowej w Zamarskach o długości:  $\phi 90$  - 444,5 mb;  $\phi 63$  - 264mb. Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej będą partycypowały w kosztach budowy sieci, której zakończenie jest planowane na lipiec bieżącego roku.

3) Budowa oczyszczalni ścieków w Hażlachu II etap wraz z zakupem samochodu asenizacyjnego.

Plan 327.462,00zł. Wykonanie / Zaangażowanie 298.100,00zł.

W I kwartale wykonano rozruch rozbudowanej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Hażlachu o przepustowości 340m<sup>3</sup>/dobę. Prace budowlane zakończono w grudniu 2011 roku. Inwestycja uzyskała dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach

działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” do 50% kosztów kwalifikowanych. W bieżącym roku uruchomiono pozostałą część pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie w wysokości 149.050zł, którą przeznaczono na zakup samochodu asenizacyjnego. Zadanie to zostało terminowo zakończone. Złożono rozliczenie zarówno w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach jak i w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego. Na dzień sprawozdawczy uruchomiona został I transza dofinansowania w wysokości 414.292zł.

4) Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na budowę chodnika przy ul. Jastrzębskiej w Hażlachu. Plan 361.500zł. Wykonanie 0,00zł. Zaangażowanie 361.440zł.

W dniu 26 kwietnia na podstawie Uchwały Rady Gminy Hażlach nr III/17/2012 z dnia 28 marca 2012 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Śląskiemu podpisano umowę o udzieleniu dotacji. Dotacja zostanie uruchomiona do 2 tygodni od dnia złożenia wniosku przez Zarząd Województwa Śląskiego tj. po rozstrzygnięciu przetargu i podpisaniu aneksu.

5) Budowa chodnika przy ul. Jastrzębskiej w Hażlachu. Plan 903.600zł. Wykonanie 2.945,50zł.

Na podstawie uchwały Rady Gminy Hażlach nr III/18/2012 w sprawie przyjęcia zadania od Województwa Śląskiego dotyczącego drogi wojewódzkiej zawarto w dniu 26 kwietnia porozumienie, na podstawie którego Gmina przejęła prowadzenie zadania p.n. „Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 937 w Hażlachu – etap II”. Zlecono wykonanie kosztorysu inwestorskiego, który był podstawą ogłoszenia postępowania przetargowego oraz projekt zmiany organizacji ruchu na czas trwania inwestycji. Przetarg rozstrzygnięto, umowa zostanie podpisana w lipcu. Planowany termin wykonania zadania to 31 października 2012 roku. Zgodnie z zawartym porozumieniem udział finansowy Gminy wyniesie 40% kosztów zadania.

6) Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Cieszyńskiego na wykonanie prac projektowych i budowlanych związanych z budową chodników biegnących wzdłuż dróg powiatowych usytuowanych na terenie Gminy Hażlach.

Plan 650.000zł. Wykonanie 650.000,00zł.

W dniu 23 kwietnia na podstawie Uchwały Rady Gminy Hażlach nr III/15/2012 z dnia 28 marca 2012 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Cieszyńskiemu podpisano umowę o udzieleniu dotacji. Dotacja została uruchomiona 14 dni od podpisania umowy. Rozliczenie umowy nastąpi najpóźniej 18 grudnia 2012 roku.

7) Budowa chodników przy ulicy Kukli w Kończycach Wielkich, przy ul. Hażlaskiej w Brzezówce i przebudowę skrzyżowania ulic Długiej i Karnowiec w Hażlachu oraz wykonanie projektów chodników w Pogwizdowie i Zamarskach.

Plan 650.000zł. Wykonanie 1.968,00zł. Zaangażowanie 232.318,05zł

Na podstawie Uchwały Rady Gminy Hażlach nr III/16/2012 z dnia 28 marca 2012 roku w sprawie przyjęcia zadań od Powiatu Cieszyńskiego dotyczących dróg powiatowych podpisano 24 kwietnia 2012 roku porozumienie i otrzymano dotację. Podpisano umowę na przebudowę skrzyżowania w Hażlachu, rozstrzygnięto przetarg na budowę chodnika w Brzezówce- podpisanie umowy nastąpiło 2 lipca, otwarcie

przetargu na budowę chodnika w Kończycach nastąpi w połowie lipca. Prace projektowe zostaną zlecone w ramach posiadanych środków.

8) Remont nawierzchni dróg gminnych.

Plan 515.036,00zł. Wykonanie 3.806,99zł. Zaangażowanie 129.961.73zł

Rozstrzygnięto przetarg i zlecono wykonanie modernizacji 340mb ulicy Krótkiej w Pogwizdowie. Termin wykonania prac budowlanych upływa 10 sierpnia. Ponadto prowadzone były prace przygotowawcze, w tym składanie wniosków o dofinansowanie ul. Granicznej w Hażlachu. Podpisano umowę z Województwem Śląskim o dofinansowanie na zasadzie refundacji ze środków gromadzonych na podstawie ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych zadania polegającego na modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych o długości 0,482 km. Otwarcie przetargu na modernizację ulicy Granicznej nastąpi w połowie lipca.

9) Zakup / zamiana gruntów. Plan 4.000,79zł Wykonanie 3.500,00zł

Zakupiono parcelę 75/4 o powierzchni 0,0582 położoną w Hażlachu przy boisku sportowym przeznaczoną w planie jako tereny sportu i rekreacji

10) Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Plan 10.000zł Wykonanie 0,00zł  
Zakupy planuje się zrealizować w II półroczu.

11) Zmiana konstrukcji dachu wraz z ociepleniem ścian budynku oraz budową łącznika z salą gimnastyczną dla Szkoły Podstawowej w Zamarskach.

Plan 100.000,00zł Wykonanie 0,00zł.

Ogłoszenie przetargu i wykonanie części robót budowlanych planuje się w II półroczu.

12) Adaptacja budynku ośrodka zdrowia w Hażlachu na przedszkole. Plan 440.000zł.  
Wykonanie 28.980zł.

Zlecono i wykonano projekt adaptacji budynku byłego ośrodka zdrowia w Hażlachu z przeznaczeniem na punkt przedszkolny. Roboty budowlane planuje się w II półroczu.

13) Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Plan 16.000zł Wykonanie 0,00zł  
Zakupy planuje się zrealizować w II półroczu.

14) Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Hażlach.

Plan 202.324,00zł Wykonanie 2.869,59zł. Zaangażowanie 90.033,67zł.

Zlecono wybudowanie oświetlenia wzdłuż ulicy Długiej i Karnowiec w Hażlachu, Nowej w Rudniku i Cieszyńskiej w Zamarskach. Powstanie 28 nowych punktów oświetleniowych. Termin wykonania prac upływa 31 lipca. Zaangażowano 44,5% planu. Zadanie realizowane w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” – Odnowa i rozwój wsi” przy współudziale finansowym środków uzyskanych za pośrednictwem stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Cieszyńska Kraina” do 80% kosztów kwalifikowanych tj. realnie 65% kosztów całkowitych czyli do kwoty 58.558,48zł.

15) Finansowanie ochrony środowiska poprzez udzielanie dotacji celowej dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji.

Plan 26.000zł. Wykonanie 0,00zł. Zaangażowanie 26.000zł.

Na podstawie uchwały Rady Gminy Hażlach nr III/28/2011 z dnia 18 maja 2011 roku w sprawie zasad udzielania dotacji celowej na modernizację obiektów budowlanych w zakresie usuwania wyrobów azbestowych podpisano 6 umów na łączną kwotę 12.000,00zł, natomiast na podstawie uchwały Rady Gminy Hażlach nr III/27/2011 z dnia 18 maja 2011 roku w sprawie zasad udzielania dotacji celowej na budowę indywidualnych, przydomowych oczyszczalni ścieków podpisano 7 umów na łączną kwotę 14.000,00zł. Określono termin wykonania zadania na 15 listopada 2012 roku, dotacje zostaną uruchomione jako refundacja, po wykonaniu i rozliczeniu zadania w całości ze środków własnych budżetu.

16) Urządzenie miejsca wypoczynku dla mieszkańców wsi Brzezówka  
Plan 19.644,16zł Wykonanie 0,00zł Zaangażowanie 2.500,00zł  
Zlecono wykonanie projektu. Wydatki planuje się zrealizować w II półroczu.

17) Wyposażenie domu kultury w Hażlachu w klimatyzację.  
Plan 22.501,90zł Wykonanie 0,00zł.  
Z uwagi na problemy natury technicznej, zadanie planuje się zrealizować w II półroczu.

18) Budowa ogrodzenia w Brzezówce.  
Plan 20.000zł. Wykonanie 0,00zł.  
Planuje się dokończenie budowy ogrodzenia w Brzezówce w II półroczu.

19) Dotacja na pomoc finansową dla Gminy Dębowiec na rozwój infrastruktury kultury. Plan 143.300,00zł Wykonanie 143.297,89zł.  
Gmina Hażlach i Dębowiec wspólnie realizowały zadanie ze środków unijnych, przy czym Gmina Hażlach była liderem, który rozliczał finansowo całe zadanie. Bieżącym roku wpłynęły środki unijne – jako rozliczenie końcowe i zwrot poniesionych w 2010 roku wydatków na projekt, dlatego Gmina Hażlach dokonała końcowego rozliczenia z partnerem projektu i przekazała Gminie Dębowiec należną jej część środków.

20) Prace przygotowawcze przy budowie budynku dla sportowców w Kończycach Wielkich.  
Plan 40.000zł Wykonanie 0,00zł.  
W II półroczu planuje się wykonanie dokumentacji budynku w Kończycach Wielkich.

21) Prace przygotowawcze przy budowie boiska w Pogwizdowie  
Plan 15.000zł. Wykonanie 0,00zł  
W II półroczu planuje się wykonanie dokumentacji boiska.

22) Budowa ogólnodostępnego placu zabaw dla dzieci w Kończycach Wielkich  
Plan 128.530,00zł. Wykonanie 0,00zł.  
W okresie sprawozdawczym podpisano umowę o dofinansowanie zadania planowanego do realizacji w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” – Odnowa i rozwój wsi” przy współudziale finansowym środków uzyskanych za pośrednictwem stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Cieszyńska Kraina” do 80% kosztów kwalifikowanych jednak nie więcej niż 60.773,00zł.  
Otwarcie przetargu nastąpi w połowie lipca. Planowany termin wykonania do 30 września 2012 roku.

23) Dopuszczenie placu zabaw w sołectwie Rudnik.

Plan 14.806,25zł. Wykonanie 4.837,66zł.

Planuje się doposażyć plac zabaw w Rudniku o elementy małej architektury: stół do tenisa stołowego oraz piłkarzyki, w tym celu zakupiono elementy do przygotowania podłoża jak kruszywo, cement, kostkę brukową i obrzeża. Dostawa pozostałych elementów nastąpi w II półroczu.

24) Urządzenie miejsca wypoczynku dla mieszkańców sołectwa Zamarski.

Plan 22.501.90zł. Wykonanie 0,00zł.

Wydatki planuje się zrealizować w II półroczu, zgodnie z projektem.

WÓJT  
Karol Folwarczny