

WSTĘP

Niniejszy dokument jest opracowaniem prezentującym sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Poręba za I półrocze 2017 roku, zawierającym zestawienie dochodów i wydatków.

Został on opracowany w związku z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2016r. poz.1870 z późn. zm.), celem przedłożenia Radzie Miasta Poręba oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

Zgodnie z art. 269 w/w ustawy, sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu i składa się z części, prezentujących następujące zagadnienia:

- I. Dane ogólne, dotyczące wykonania budżetu za I półrocze 2017r.*
- II. Prezentacja dochodów budżetu Miasta Poręba*
- III. Prezentacja wydatków budżetu Miasta Poręba*
- IV. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2016r. poz.1870 z późn. zm.) dokonane w trakcie roku budżetowego*
- V. Zaawansowanie realizacji programów wieloletnich*

Załączniki:

Nr 1 - Szczegółowe zestawienie kwot dochodów planowanych i zrealizowanych za I półrocze 2017r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia

Nr 2 - Szczegółowe zestawienie kwot wydatków planowanych i zrealizowanych za I półrocze 2017r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Nr 3 – Wydatki o charakterze majątkowym zrealizowane w I półroczu 2017

CZĘŚĆ I

DANE OGÓLNE, DOTYCZĄCE WYKONANIA BUDŻETU MIASTA PORĘBA ZA I PÓŁROCZE 2017 R.

Miasto Poręba realizuje zadania własne i zlecone za pośrednictwem następujących jednostek organizacyjnych:

1. Urząd Miasta w Porębie (UM);
2. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Porębie (MOPS);
3. Miejski Zespół Szkół w Porębie (MZS)
4. Szkoła Podstawowa nr 2 (SP nr 2)
5. Przedszkole Miejskie w Porębie

6. Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Porębie
7. Świetlica Środowiskowa
8. Miejski Ośrodek Kultury w Porębie (MOK)
9. Miejska Biblioteka Publiczna w Porębie (MBP)
10. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Porębie (SPZOZ)

Podmioty wymienione w poz. 1 – 7 działają jako jednostki budżetowe, poz. 8-9 to samorządowe instytucje kultury, poz. 10 – samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej.

W związku z art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych do sektora finansów publicznych nie zalicza się spółek prawa handlowego, a więc niniejsze sprawozdanie nie zawiera materiałów dotyczących działalności M.P.G.K.i M Sp. z o. o. w upadłości układowej w likwidacji oraz M.P. W. i K Sp. z o. o.

Budżet jednostki samorządu terytorialnego jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki. Jest on uchwalany w formie uchwały budżetowej na dany rok budżetowy, która jest podstawą gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym.

Organ stanowiący ,Rada Miasta Poręba **uchwałą nr XXXIV/213/16 z dnia 27 grudnia 2016r.**,przyjęła budżet gminy na rok 2017 .W trakcie roku Rada Miasta Poręba podejmowała uchwały w sprawie zmian budżetu gminy, co prezentuje poniższe zestawienie:

- Uchwała nr XXXVIII/249/ 167 Rady Miasta Poręba z dnia 27 marca 2017 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Poręba na 2017 rok.
- Uchwała nr XL/255/17 Rady Miasta Poręba z dnia 22 maja 2017 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Poręba na 2017 rok.
- Uchwała nr XLI/260/17 Rady Miasta Poręba z dnia 26 czerwca 2017r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Poręba na 2017 rok.

Ponadto w trakcie roku budżetowego organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego – Burmistrz Miasta – wielokrotnie korzystał z uprawnień, wynikających z art. 257,258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych i dokonywał zmian zarówno w budżecie gminy jak i w planach finansowych jednostek miasta Poręba wydając stosowne zarządzenia co prezentuje poniższe zestawienie:

- Zarządzenia Burmistrza Miasta Poręba w sprawie zmian w budżecie Miasta Poręba na 2017r. o numerach: 7/17/,14/17 ,26/17 ,32/17 ,40/17, 46/17, 62/17 ,64/17, 67/17, 70/17, 74/17, 77/17, 92/17, 97/17, 103/17, 106/17

•**Plan dochodów oraz plan wydatków** w układzie działów klasyfikacji budżetowej według stanu na dzień 30.06.2017r., a także **wykonanie** tych pozycji budżetowych do dnia 30.06.2017 przedstawiają poniższe tabele(nr 1,2)

Tabela nr 1 Dochody Miasta Poręba w I półroczu 2017 r. wg działów klasyfikacji budżetowej

Nazwa grupy	Plan wg pozycji na 2017-06-30	Wykonanie	% wyk.do planu
010 Rolnictwo i łowiectwo	24 756,54	20 256,54	81,82 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	1 919 000,00	1 065 929,67	55,55 %
710 Działalność usługowa	400,00	0,00	0,00 %
750 Administracja publiczna	76 044,00	42 006,78	55,24 %
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 812,00	906,00	50,00 %
752 Obrona narodowa	800,00	0,00	0,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	33 878,21	6 775,64 %
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 871 331,00	5 767 121,16	48,58 %
757 Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	--,%
758 Różne rozliczenia	4 373 338,00	2 593 806,82	59,31 %
801 Oświata i wychowanie	251 544,00	127 460,94	50,67 %
851 Ochrona zdrowia	320,00	97,00	30,31 %
852 Pomoc społeczna	444 466,42	332 653,37	74,84 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	19 880,00	19 880,00	100,00 %
855 Rodzina	5 474 656,00	3 124 537,69	57,07 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 425 373,16	735 968,70	51,63 %
926 Kultura fizyczna	2 900,00	0,00	0,00 %
RAZEM	25 887 121,12	13 864 502,88	53,56 %

Tabela nr 2 Wydatki Miasta Poręba w I półroczu 2017 r. wg działów klasyfikacji budżetowej

Nazwa grupy	Plan wg pozycji na 2017-06-30	Wykonanie	% wyk.do planu
010 Rolnictwo i łowiectwo	25 356,54	22 859,94	90,15 %
600 Transport i łączność	922 100,00	514 923,53	55,84 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	3 181 000,00	1 185 005,97	37,25 %
710 Działalność usługowa	92 173,00	472,00	0,51 %
750 Administracja publiczna	3 679 862,00	1 796 085,18	48,81 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 812,00	618,50	34,13 %
752 Obrona narodowa	1 600,00	0,00	0,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	208 933,00	51 509,08	24,65 %
757 Obsługa długu publicznego	409 127,00	550,81	0,13 %
758 Różne rozliczenia	98 651,00	0,00	0,00 %
801 Oświata i wychowanie	6 875 924,00	3 030 872,37	44,08 %
851 Ochrona zdrowia	206 313,00	84 928,66	41,16 %
852 Pomoc społeczna	1 525 392,42	828 340,23	54,30 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	342 604,00	143 010,60	41,74 %
855 Rodzina	5 534 370,00	3 146 694,92	56,86 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 807 373,16	1 310 647,13	34,42 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	678 000,00	334 002,00	49,26 %
926 Kultura fizyczna	317 974,00	51 263,55	16,12 %
Razem	27 908 565,12	12 501 784,47	44,80 %

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, zrealizowane w I półroczu 2017r. **dochody** Miasta Poręba wyniosły ogółem **13 864 502,88 zł**, co stanowi 53,56 % planu określonego na poziomie **25 887 121,12 zł**. Zgodnie ze sprawozdaniem RB- 28S zrealizowane wydatki w I półroczu 2017 wyniosły **12 501 784,47 zł** co stanowi 44,80% planu określonego na poziomie **27 908 565,12 zł**.

Szczegółowe rozliczenie dochodów z uwzględnieniem podziału na dochody bieżące oraz majątkowe przedstawia poniższe zestawienie:

Zestawienie nr 1 Dochody bieżące i majątkowe w budżecie Miasta Poręba za I półrocze 2017r.

Rodzaje dochodów:	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Stopień wykonania planu
Dochody bieżące	25 267 121,12	13 637 962,88	53,98%
Dochody majątkowe, w tym:	620 000,00	226 540,00	36,54%
<ul style="list-style-type: none"> • dotacje celowe w ramach programów finansowanych środkami europejskimi(...) Środki z UE termomodernizacja MOK i SPZOZ 	6 000,00	0,00	0,00%
<ul style="list-style-type: none"> • dochody ze sprzedaży majątku 	614 000,00	226 540,00	36,90%
<ul style="list-style-type: none"> • dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 	0,0	0,00	0,00%
RAZEM:	25 887 121,12	13 864 502,88	53,56%

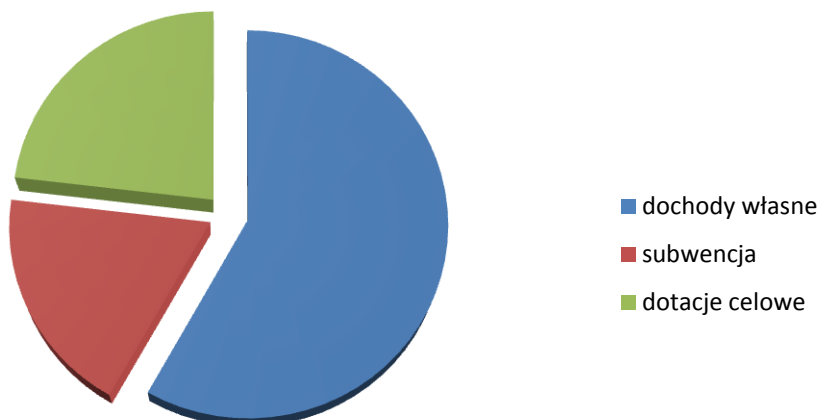
Ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego definiuje, że dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dochody własne, subwencja ogólna i dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochody Miasta w tej klasyfikacji prezentują się następująco:

Zestawienie nr 2 Dochody własne, subwencja i dotacje celowe w budżecie Miasta Poręba za I półrocze 2017r.

Rodzaje dochodów	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Stopień wykonania planu w %	Udział w dochodach wykonanych ogółem
Dochody własne	15 243 031,00	7 621 918,36	50,00%	54,97 %
Subwencja ogólna	4 373 338,00	2 582 792,00	59,06%	18,63%
Dotacje celowe	6 270 752,12	3 659 792,52	58,36 %	26,40 %
RAZEM:	25 887 121, 12	13 864 502,88	53,56%	100,00%

dochody wykonane ogółem



W I półroczu 2017r. rachunek bankowy gminy Poręba zasilają też środki pochodzące z dotacji celowych, które przeznaczone były zarówno na zadania z zakresu administracji rządowej, jak również na zadania własne. Podział i strukturę tych środków prezentuje zestawienie nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Zestawienie nr 3 Dotacje celowe w dochodach Miasta Poręba za I półrocze 2017r.

Rodzaje dotacji:	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010)	2 010 152,96	1 076 673,36
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2020)	400,00	0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030)	649 925,00	440 761,00
Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci (§ 2060)	3 588 201,00	2 126 285,00
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	500,00	500,00
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 2700)	15 573,16	15 573,16
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - środki UE (§ 6207)	6 000,00	0,00

Razem:	6 270 752,12	3 659 792,52
--------	--------------	--------------

Plan i wykonanie dochodów (dotacji) otrzymanych z budżetu Państwa na realizację zadań własnych i zleconych oraz pozostałe dotacje zrealizowane w tym zakresie według stanu na dzień 30.06.2017r. przedstawiono poniżej- tabela nr 3

Tabela nr 3 Dochody (dotacje) Miasta Poręba w I półroczu 2017r. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań „porozumień zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami

Nazwa grupy	Plan wg pozycji na 2017-06-30	Wykonanie	% wyk. p.p.
Dotacje ogółem	6 270 752,12 zł	3 659 792,52 zł	58,36 %
010 Rolnictwo i łowiectwo	20 256,54 zł	20 256,54 zł	100,00 %
01095 Pozostała działalność	20 256,54 zł	20 256,54 zł	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 256,54 zł	20 256,54 zł	100,00 %
710 Działalność usługowa	400,00 zł	- zł	0,00 %
71035 Cmentarze	400,00 zł	- zł	0,00 %
202 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	400,00 zł	- zł	0,00 %
750 Administracja publiczna	66 544,00 zł	36 697,00 zł	55,15 %
75011 Urzędy wojewódzkie	66 544,00 zł	36 697,00 zł	55,15 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66 544,00 zł	36 697,00 zł	55,15 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 812,00 zł	906,00 zł	50,00 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 812,00 zł	906,00 zł	50,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 812,00 zł	906,00 zł	50,00 %

752 Obrona narodowa	800,00 zł	- zł	0,00 %
75212 Pozostałe wydatki obronne	800,00 zł	- zł	0,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00 zł	- zł	0,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00 zł	500,00 zł	100,00 %
75414 Obrona cywilna	500,00 zł	500,00 zł	100,00 %
232 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500,00 zł	500,00 zł	100,00 %
801 Oświata i wychowanie	251 544,00 zł	125 778,00 zł	50,00 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	89 646,00 zł	44 826,00 zł	50,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 646,00 zł	44 826,00 zł	50,00 %
80104 Przedszkola	161 898,00 zł	80952,00	50,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	161 898,00 zł	80952,00	50,00 %
851 Ochrona zdrowia	320,00 zł	90,00 zł	28,13 %
85195 Pozostała działalność	320,00 zł	90,00 zł	28,13 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	320,00 zł	90,00 zł	28,13 %
852 Pomoc społeczna	434 466,42 zł	326 813,42 zł	75,22 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	37 138,00 zł	21 338,00 zł	57,46 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 580,00 zł	11 238,00 zł	60,48 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 558,00 zł	10 100,00 zł	54,42 %

85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	101 363,00 zł	101 363,00 zł	100,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	101 363,00 zł	101 363,00 zł	100,00 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	1 320,42 zł	1 320,42 zł	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 320,42 zł	1 320,42 zł	100,00 %
85216 Zasiłki stałe	117 811,00 zł	117 811,00 zł	100,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	117 811,00 zł	117 811,00 zł	100,00 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	82 404,00 zł	44 373,00 zł	53,85 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	82 404,00 zł	44 373,00 zł	53,85 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 065,00 zł	19 152,00 zł	53,10 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	36 065,00 zł	19 152,00 zł	53,10 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	58 365,00 zł	21 456,00 zł	36,76 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 365,00 zł	21 456,00 zł	36,76 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	19 880,00 zł	19 880,00 zł	100,00 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 880,00 zł	19 880,00 zł	100,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 880,00 zł	19 880,00 zł	100,00 %
855 Rodzina	5 452 656,00 zł	3 113 298,40 zł	57,10 %
85501 Świadczenie wychowawcze	3 588 201,00 zł	2 126 285,00 zł	59,26 %
206 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 588 201,00 zł	2 126 285,00 zł	59,26 %

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 864 400,00 zł	987 000,00 zł	52,94 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 864 400,00 zł	987 000,00 zł	52,94 %
85503 Karta Dużej Rodziny	55,00 zł	13,40 zł	24,36 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55,00 zł	13,40 zł	24,36 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 573,16 zł	15 573,16 zł	72,19 %
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 573,16 zł	15 573,16 zł	100,00 %
270 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	15 573,16 zł	15 573,16 zł	100,00 %
90095 Pozostała działalność	6 000,00 zł	- zł	0,00 %
620 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	6 000,00 zł	- zł	0,00 %

Zgodnie ze sprawozdaniem RB 50 dochody zrealizowane z tytułu dotacji związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami wyniosły : plan 5 598.853,96 realizacja 3 203 458,36. Plan i wykonanie przedstawia zestawienie nr 4.

Zestawienie nr 4- Dochody „ zlecone” , porozumienie JST- plan i wykonanie

Nazwa grupy	Plan wg pozycji na 2017-06-30	Wykonanie	% wyk. p.p.
Zlecone	5 598 353,96 zł	3 202 958,36 zł	57,21 %
010 Rolnictwo i łowiectwo	20 256,54 zł	20 256,54 zł	100,00 %
01095 Pozostała działalność	20 256,54 zł	20 256,54 zł	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 256,54 zł	20 256,54 zł	100,00 %

750 Administracja publiczna	66 544,00 zł	36 697,00 zł	55,15 %
75011 Urzędy wojewódzkie	66 544,00 zł	36 697,00 zł	55,15 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66 544,00 zł	36 697,00 zł	55,15 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 812,00 zł	906,00 zł	50,00 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 812,00 zł	906,00 zł	50,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 812,00 zł	906,00 zł	50,00 %
752 Obrona narodowa	800,00 zł	- zł	0,00 %
75212 Pozostałe wydatki obronne	800,00 zł	- zł	0,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00 zł	- zł	0,00 %
851 Ochrona zdrowia	320,00 zł	90,00 zł	28,13 %
85195 Pozostała działalność	320,00 zł	90,00 zł	28,13 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	320,00 zł	90,00 zł	28,13 %
852 Pomoc społeczna	55 965,42 zł	31 710,42 zł	56,66 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	18 580,00 zł	11 238,00 zł	60,48 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 580,00 zł	11 238,00 zł	60,48 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	1 320,42 zł	1 320,42 zł	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 320,42 zł	1 320,42 zł	100,00 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 065,00 zł	19 152,00 zł	53,10 %

201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	36 065,00 zł	19 152,00 zł	53,10 %
855 Rodzina	5 452 656,00 zł	3 113 298,40 zł	57,10 %
85501 Świadczenie wychowawcze	3 588 201,00 zł	2 126 285,00 zł	59,26 %
206 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 588 201,00 zł	2 126 285,00 zł	59,26 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 864 400,00 zł	987 000,00 zł	52,94 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 864 400,00 zł	987 000,00 zł	52,94 %
85503 Karta Dużej Rodziny	55,00 zł	13,40 zł	24,36 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55,00 zł	13,40 zł	24,36 %
Porozumienia z JST	500,00 zł	500,00 zł	100,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00 zł	500,00 zł	100,00 %
75414 Obrona cywilna	500,00 zł	500,00 zł	100,00 %
232 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500,00 zł	500,00 zł	100,00 %

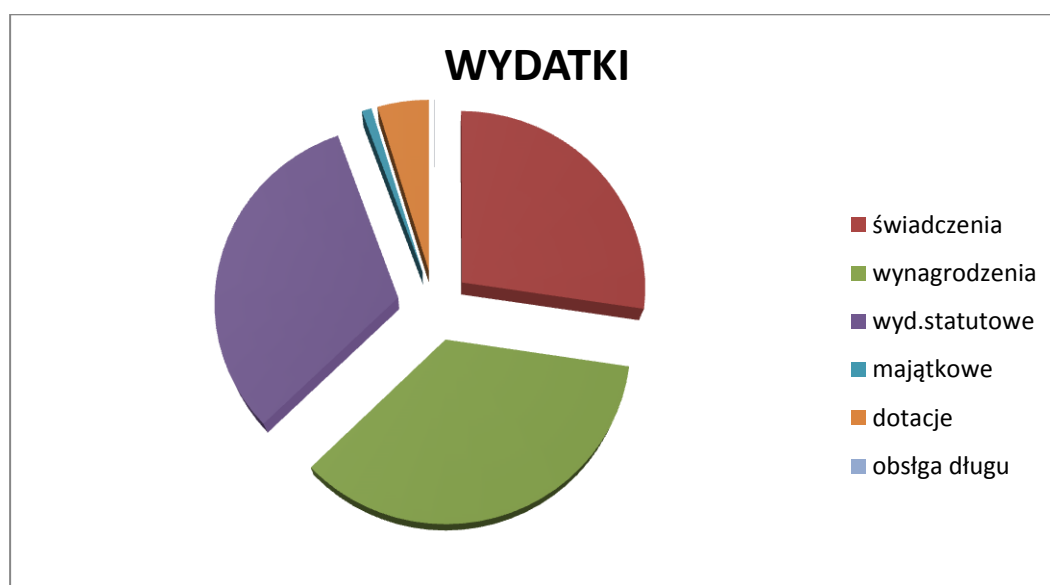
5 598 853,96 zł	3 203 458,36 zł	57,22 %
-----------------	-----------------	---------

Zrealizowane **wydatki** ogółem Miasta Poręba w I półroczu 2017 to kwota **12 501 784,47 zł** co stanowi 44,80 % wydatków planowanych na poziomie 27 908 565,12 (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S). Według podstawowej klasyfikacji wydatków budżetowych określonej w art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych dane na dzień 30.06.2017 prezentują się następująco:

Zestawienie nr 5 Wydatki bieżące i majątkowe w budżecie Miasta Poręba w I półroczu 2017

Rodzaje wydatków	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Stopień wykonania planu
Wydatki bieżące, z tego:	25 644 565,12	12 388 989,39	48,31 %
Dotacje na zadania bieżące	1 103 000,00	582 290,64	52,79 %
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 154 713,12	3 423 287,83	55,62 %
Wydatki jednostek budżetowych:	17 977 725,00	8 382 860,11	46,63%
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane	8 857 856,31	4 413 835,86	49,83%
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 119 868,69	3 969 024,25	43,21%
Wydatki na programy finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań JST	0,00	0,00	0,00%
Obsługa długu publicznego	343 000,00	550,81	0,16%
Poręczenia i gwarancje	66 127,00	0,00	0,00%
Wydatki majątkowe, z tego:	2 264 000,00	112 795,08	4,98%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne:	2 264 000,00	112 795,08	4,98%
w tym: - na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 UOFP	0,00	0,00	0,00%
Zakup i objęcie akcji i udziałów	Nie dotyczy	Nie dotyczy	
Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	Nie dotyczy	Nie dotyczy	
RAZEM:	27 908 565,12	12 501 784,47	44,80%

Wykres do zestawienia nr 5- struktura wydatków



W planie wydatków w 2017r. Miasta Poręba znalazły się **dotacje** na zadania bieżące . Są one udzielane podmiotom należącym do sektora publicznego jak i nie związanych z tym sektorem. Stopień realizacji wydatków na dotacje znajduje się w poniższej tabeli:

Tabela nr 4 Dotacje na zadania bieżące udzielone z budżetu Miasta Poręba w I półroczu 2017 r.

Nazwa grupy	Plan wg pozycji na 2017-06-30	Wykonanie	% wyk. p.p.
Dotacje na zadania bieżące	1 103 000,00 zł	582 290,64 zł	52,79 %
600 Transport i łączność	365 000,00 zł	230 288,64 zł	63,09 %
60004 Lokalny transport zbiorowy	365 000,00 zł	230 288,64 zł	63,09 %
231 Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	365 000,00 zł	230 288,64 zł	63,09 %
851 Ochrona zdrowia	2 000,00 zł	- zł	0,00 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 000,00 zł	- zł	0,00 %
282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000,00 zł	- zł	0,00 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	678 000,00 zł	334 002,00 zł	49,26 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	456 000,00 zł	223 002,00 zł	48,90 %
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	456 000,00 zł	223 002,00 zł	48,90 %
92116 Biblioteki	222 000,00 zł	111 000,00 zł	50,00 %
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	222 000,00 zł	111 000,00 zł	50,00 %
926 Kultura fizyczna	58 000,00 zł	18 000,00 zł	31,03 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00 zł	18 000,00 zł	36,00 %
282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00 zł	18 000,00 zł	36,00 %
92695 Pozostała działalność	8 000,00 zł	- zł	0,00 %

282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00 zł	- zł	0,00 %
---	-------------	------	--------

W planie wydatków znalazły się również wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. Zgodnie ze sprawozdaniem RB 50 o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami plan wyniósł 5 598 853,96 a wydatki „zlecone” wyniosły 3 185 758,67 zł. Plan i wykonanie prezentuje zestawienie nr 6

Zestawienie nr 6- wydatki „zlecone” ,porozumienie jst – plan i wykonanie

Nazwa grupy	Plan wg pozycji na 2017-06-30	Wykonanie	% wyk. p.p.
Zlecone	5 598 353,96 zł	3 185 758,67 zł	56,91 %
010 Rolnictwo i łowiectwo	20 256,54 zł	19 859,35 zł	98,04 %
01095 Pozostała działalność	20 256,54 zł	19 859,35 zł	98,04 %
750 Administracja publiczna	66 544,00 zł	36 232,00 zł	54,45 %
75011 Urzędy wojewódzkie	66 544,00 zł	36 232,00 zł	54,45 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 812,00 zł	618,50 zł	34,13 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 812,00 zł	618,50 zł	34,13 %
752 Obrona narodowa	800,00 zł	- zł	0,00 %
75212 Pozostałe wydatki obronne	800,00 zł	- zł	0,00 %
851 Ochrona zdrowia	320,00 zł	90,00 zł	28,13 %
85195 Pozostała działalność	320,00 zł	90,00 zł	28,13 %
852 Pomoc społeczna	55 965,42 zł	29 545,99 zł	52,79 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	18 580,00 zł	10 927,63 zł	58,81 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	1 320,42 zł	1 191,36 zł	90,23 %

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 065,00 zł	17 427,00 zł	48,32 %
855 Rodzina	5 452 656,00 zł	3 099 412,83 zł	56,84 %
85501 Świadczenie wychowawcze	3 588 201,00 zł	2 113 016,23 zł	58,89 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 864 400,00 zł	986 391,24 zł	52,91 %
85503 Karta Dużej Rodziny	55,00 zł	5,36 zł	9,75 %
Porozumienia z JST	500,00 zł	- zł	0,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00 zł	- zł	0,00 %
75414 Obrona cywilna	500,00 zł	- zł	0,00 %

Razem	5 598 853,96 zł	3 185 758,67 zł	56,90 %
--------------	------------------------	------------------------	----------------

Niezbędnym elementem do oceny sytuacji finansowej Miasta Poręba jest analiza poziomu zobowiązań i należności.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS, I półrocze 2017r. zamknęło się nadwyżką budżetową w kwocie 1 362 718,41 zł.

Wynik na działalności operacyjnej, mierzony jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, jest dodatni i na dzień 30.06.2017r. wyniósł **1 248 973,49 zł**

Burmistrz Miasta w I półroczu 2017 nie skorzystał z upoważnienia, jakie organ stanowiący przekazał mu w uchwale budżetowej i nie zaciągał kredytu obrotowego w rachunku bieżącym Miasta w kwocie do **1 500 000,00 zł na sfinansowanie przejściowego deficytu występującego w trakcie roku**. Na dzień 30 czerwca 2017 r. na rachunku bieżącym Gminy pozostały środki pieniężne w wysokości 2 021 313,65 wraz z lokatą terminową 1 500 000,00 zł.

Kredyty i pożyczki długoterminowe, jakie zostały uregulowane na dzień 30 czerwca 2017r. i stan zadłużenia z nich wynikający na koniec I półrocza 2017 roku zaprezentowano poniżej:

Zestawienie nr 7 - Rozchody uregulowane w 2017r. i stan zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30.06.2017r.

Wyszczególnienie:	Spłaty w I półroczu 2017.	Zobowiązania pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2017.
Pożyczki w WFOŚiGW:	17 556,00 zł	35 112,50 zł
Pożyczka na termomodernizację SP nr 3	17 556,00 zł	35 112,50 zł
Obligacje komunalne		
Obligacje komunalne	0,00	7.205.000,00 zł
RAZEM:	17 556,00 zł	7 240 112,50 zł

Do dnia 30 czerwca 2017 r. Miasto nie udzieliło żadnych poręczeń ani gwarancji.

Dług gminy na dzień 30.06.2017 r. wyniósł **7 240 112,50** (zgodnie z Rb-Z). Stan zadłużenia na koniec I półrocza 2017 r. kształtowały następujące wielkości:

- długoterminowe kredyty i pożyczki – 7 240 112,50 zł;

Na dzień 30.06.2017 r. Gmina nie posiadała żadnych zobowiązań wymagalnych.

• **Stan należności** Miasta Poręba według sprawozdania Rb-N ukształtował się na poziomie **15 314 669,08 zł** (w tym 3 522 316,81 zł to środki na rachunkach bankowych i w kasie jednostek).

Należności wymagalne stanowią kwotę **7 439 602,55 zł**, w tym:

- ✓ Należności podatkowe w wys. 5 283 210,59 zł, w tym głównie:
 - podatek od nieruchomości od os. prawnych 4 877 013,05 zł,
 - podatek od nieruchomości od os. fizycznych 248 909,26 zł,
 - podatek rolny od os. fizycznych 25 754,60 zł,
 - podatek leśny od os. fizycznych 10 901,14 zł,
 - podatek od śr. transportu od os. prawne 32 708,00 zł,
 - podatek od śr. transportu od os. fizycznych 82 421,66 zł,
 - podatki pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy Poręba ogółem 5 496,88 zł.
- ✓ Należności z opłat w wysokości 73 345,22 zł:
 - za gospodarowanie odpadami komunalnymi 58 737,47 zł
 - z tytułu pasa drogowego 2 468,00 zł,
 - z tytułu użytkowania wieczystego 8 076,99 zł,
 - postępowań w sprawie rozgraniczenia nieruchomości 4 062,76 zł,
- ✓ Pozostałe dochody w wysokości 988 272,92 zł, w tym głównie:
 - należne zwroty kosztów 6 449,63 zł,
 - należności czynszowe 748 548,12 zł,
 - dzierżawa 4 100,14 zł,
 - z tytułu mandatów nałożonych przez Straż Miejską w latach ubiegłych 99 195,19 zł,
 - należne zwroty od pracowników zlikwidowanej jednostki SP nr 3 w wys. 4 934,37 zł,
 - należności od MPGKiM sp. z o.o. w upadłości układowej z tytułu nie przekazanych na konto Gminy należności czynszowych 120 445,44 zł,
- ✓ z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej w wysokości 1 094 773,82 zł.

W placówkach oświatowych Miasta Poręba funkcjonują wydzielone **rachunki, o których mowa w art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych**. Stan dochodów i wydatków z nich sfinansowanych w okresie

I-VI 2017r. wraz ze wskazaniem placówek, w których funkcjonowały te rachunki przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 5 - Dochody i wydatki na rachunkach, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych w I półroczu 2017

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody w zł (źródła dochodów: opłaty za wyżywienie, za świadczenia dodatkowe ponad podstawę programową, darowizny, opłaty za korzystanie z mienia, inne wpłaty)		Wydatki w zł (przeznaczenie wydatków: zakup żywności, środków czystości, materiałów, usługi pozostałe - w tym w szczególności zakup energii, wody, usług telekomunikacyjnych, innych usług obcych)	
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
801		Oświata i wychowanie	192 000,00	26 952,94	192 000,00	19 739,14
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	20 000,00	2 290,36	20 000,00	0,00
		Szkoła Podstawowa nr 2	20 000,00	2 290,36	20 000,00	0,00
	80104	Przedszkola	55 000,00	8 163,00	55 000,00	5 028,35
		Przedszkole Miejskie	55 000,00	8 163,00	55 000,00	5 028,35
	80195	Pozostała działalność	117 000,00	16 499,58	117 000,00	14 710,79
		Miejski Zespół Szkół w Porębie	82 000,00	15 499,58	82 000,00	13 715,08
		Szkoła Podstawowa nr 2	35 000,00	1 000,00	35 000,00	995,71
		OGÓŁEM:	192 000,00	26 952,94	192 000,00	19 739,14

Na wydzielonych rachunkach dochodów gromadzone są dochody bieżące z darowizn oraz opłat za dodatkowe godziny w przedszkolu realizowane ponad podstawę programową oraz wynajem składników majątkowych, natomiast wydatkowane środki przeznaczane są głównie na zakup środków czystości i niezbędnych materiałów, a także na koszty mediów (są to wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań).

CZĘŚĆ II

PREZENTACJA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA PORĘBA W SZCZEGÓŁOWOŚCI OKREŚLONEJ W UCHWALE BUDŻETOWEJ MIASTA PORĘBA

Szczegółowe zestawienie kwot dochodów planowanych i zrealizowanych w I półroczu 2017r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania. Poniżej natomiast znajduje się część opisowa wskazanych w nim pozycji.

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdz. 01095 Pozostała działalność

Zaewidencjonowane dochody w kwocie 20.256,54 to środki otrzymane z budżetu państwa na zadanie z zakresu administracji rządowej, związane ze zwrotem rolnikom części kosztów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

W rozdziale tym największą pozycję stanowią wpływy z tytułu czynszów za lokale gminne. Na dzień 30 czerwca z tytułu zebranych czynszów mieszkaniowych oraz opłat za media wyniosły 739 670,54 , natomiast kwota 2 805,87 zł to odsetki uregulowane przez spółkę MPGKiM w upadłości układowej w likwidacji w związku z nieterminowym przekazywaniem zebranych opłat czynszowych i za media od najemców lokali komunalnych, kwota 2 060,99 to zwroty kosztów od komornika sądowego oraz kwota 22,00 z tyt. zwrotu rozliczeń z lat ubiegłych.

Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wśród dochodów bieżących największe znaczenie mają tu:

- opłaty za użytkowanie wieczyste ustanowione na nieruchomościach gminnych w wysokości 28 707,06
- zwroty kosztów postępowania w sprawie rozgraniczenia nieruchomości 6 132,74
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. 55 109,75
- odsetki za nieterminowe przekazywanie płatności 102,69
- wpłata z tyt.służebności przesyłu na działkach gminnych – 1 593,00
- wpływy z tyt.najmu za media od najemców lokali komunalnych- 7 692,24

Natomiast dochody majątkowe zaksięgowane w tym rozdziale ze sprzedaży lokali i gruntów wynoszą **222 000,00 zł**.

Dz. 710 Działalność usługowa

Rozdz. 71035 Cmentarze

Plan na rok 2017 w wysokości 400,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – dotyczy opieki nad mogiłami wojennymi, znajdującymi się na terenie gminy.

Dz. 750 Administracja publiczna

Rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie

Zrealizowane dochody w rozdz. 75011 to:

1. dotacja §2010 ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w wysokości 36 697,00 na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony oraz sprawy zgromadzeń.
2. prowizja (5%) od dochodów pobranych z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – związanych z udostępnianiem danych osobowych – kwota 6,20 zł.

Rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Dochody ujęte w tym rozdziale to:

1. prowizje od Z.K.M. w Zawierciu z tytułu sprzedaży biletów miesięcznych w wysokości 565,88 zł,
2. zwroty kosztów postępowania zasądzony Gminie od MEN- 580,00
3. zwroty od pracowników z lat ubiegłych- 2 261,64
4. odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej- 1 590,06
5. wynagrodzenie płatnika składek za terminowo regulowany podatek dochodowy do US- 269,00 zł.

Ogółem dochody wykonane 5 266,58 zł.

Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Zaewidencjonowane tu dochody w wysokości 37,00 zł to wynagrodzenie płatnika za terminowe przekazywanie podatku do US przekazane przez Miejski Zespół Ekonomiczno- Administracyjny w Porębie.

Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdz. 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Dochody w tym rozdziale to planowana dotacja celowa w wysokości 1 812,00 zł dotycząca zadań z zakresu administracji rządowej na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców. Dochody wykonane - 906,00zł.

DZ. 752 Obrona Narodowa

Rozdz. 75212 Pozostałe wydatki obronne

W w/w rozdziale zaplanowano dotację w wysokości 800,00 zł ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na szkolenie obronne.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne**

Wpływy z tyt. zwrotu z roku ubiegłego za energię elektryczną zużyta przez najemcę w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej – kwota 878,43zł.

Rozdz. 75414 Obrona cywilna

Z Powiatu Zawierciańskiego przekazano dotację celową w wysokości 500,00 zł na zadania bieżące zakresu obrony cywilnej realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Rozdz. 75416 Straż gminna (miejska)

Dochód osiągnięty w tym rozdziale w wysokości 32 072,18 zł to wpływy z tytułu grzywien z mandatów karnych wystawianych przez Straż Miejską w latach 2013-2015. Dochód w kwocie 127,60 zł zrealizowano z tytułu wpłaty kosztów upomnień z tyt. nieterminowo regulowanych mandatów. Kwota 300,00 zł to dochód z tyt. rozliczeń pracowniczych z roku ubiegłego (zwrot nadpłaconej odprawy).

Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek**nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Jak prezentuje tabela nr 6, największe znaczenie dla budżetu Miasta Poręba mają dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, ujęte w Dz. 756. Stanowią one 41,60 % ogólnej wartości zrealizowanych dochodów i aż 75,66% zrealizowanych dochodów własnych.

Z uwagi na jednorodność i podobieństwo tytułów dochodów ujmowanych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej, poniższa tabela przedstawia zestawienie zrealizowanych dochodów w Dz. 756 według ich źródeł:

Tabela nr 6 Dochody wg tytułów ujęte w Dz. 756 zrealizowane za I półrocze 2017 r.:

Nazwa grupy	Plan wg pozycji na 2017-06-30	Wykonanie	% wyk. p.p.
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 871 331,00 zł	5 767 121,16 zł	48,58 %
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 500,00 zł	1 245,93 zł	35,60 %
035 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 500,00 zł	1 229,79 zł	35,14 %
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	- zł	16,14 zł	--,%

75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 801 274,00 zł	1 212 138,59 zł	43,27 %
031 Wpływy z podatku od nieruchomości	2 754 911,00 zł	1 180 602,79 zł	42,85 %
032 Wpływy z podatku rolnego	12 734,00 zł	11 440,00 zł	89,84 %
033 Wpływy z podatku leśnego	9 629,00 zł	10 313,00 zł	107,10 %
034 Wpływy z podatku od środków transportowych	18 000,00 zł	2 402,00 zł	13,34 %
050 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00 zł	5 902,00 zł	590,20 %
064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	- zł	92,80 zł	--,%
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00 zł	1 386,00 zł	27,72 %
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 970 000,00 zł	1 266 812,44 zł	64,31 %
031 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 302 500,00 zł	841 608,59 zł	64,61 %
032 Wpływy z podatku rolnego	230 000,00 zł	138 626,34 zł	60,27 %
033 Wpływy z podatku leśnego	23 000,00 zł	29 821,09 zł	129,66 %
034 Wpływy z podatku od środków transportowych	100 000,00 zł	67 960,89 zł	67,96 %
036 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00 zł	7 160,12 zł	35,80 %
037 Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 500,00 zł	626,00 zł	41,73 %
043 Wpływy z opłaty targowej	35 000,00 zł	9 911,00 zł	28,32 %
050 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00 zł	163 390,00 zł	65,36 %
064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	- zł	3 151,30 zł	--,%
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00 zł	4 557,11 zł	56,96 %
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	205 909,00 zł	151 313,02 zł	73,49 %
041 Wpływy z opłaty skarbowej	22 000,00 zł	13 688,00 zł	62,22 %

048 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	171 593,00 zł	116 623,92 zł	67,97 %
049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 316,00 zł	20 000,69 zł	162,40 %
069 Wpływy z różnych opłat	- zł	1 000,00 zł	--,%
092 Wpływy z pozostałych odsetek	- zł	0,41 zł	--,%
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 890 648,00 zł	3 135 611,18 zł	45,51 %
001 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 852 648,00 zł	3 125 933,00 zł	45,62 %
002 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	38 000,00 zł	9 678,18 zł	25,47 %

Skutki ulg i obniżenia górnych stawek podatkowych prezentuje tabela nr 7

Tabela nr 7 Skutki ulg i obniżenia górnych stawek podatkowych

Wyszczególnienie:	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
Podatek rolny	474,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Podatek od nieruchomości	426 523,00 zł	1 202,00 zł	0,00 zł	8 485,27 zł
Podatek leśny	72,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Podatek od środków transportowych	22 362,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Opłata skarbową	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem:	449 431,36 zł	1 202,00 zł	0,00 zł	8 485,27 zł

Dz. 758 Różne rozliczenia

Rozdz. 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Na dochód w tym rozdziale składa się- planowana subwencja oświatowa w wysokości 3 433 110,00 zł - wykonanie - 2 112 680,00 zł

Rozdz. 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

W 2017r. Miasto Poręba spełniało ustawowe przesłanki do otrzymania części wyrównawczej subwencji, a więc wskaźnik dochodów podatkowych na mieszkańca w gminie był mniejszy niż 92% dochodów podatkowych dla wszystkich gmin. Ministerstwo Finansów na konto gminy przekazało kwotę subwencji w wysokości 470 112,00 zł.

Rozdz. 75814 Różne rozliczenia finansowe

Kwota 10 871,35 zł to dochody z tytułu kapitalizacji odsetek od lokat terminowych i O/N, kwota 143,47 to wpływy z podatku VAT z lat ubiegłych.

Dz. 801 Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe

Dochód 536,00 zł to kwota przekazana przez płatników MZS i SP2 z tyt. terminowej zapłaty podatku dochodowego do US , kwota 561,66 zł to zwrócone przez nauczycieli nadpłaty z tyt. jednorazowego dodatku wyrównującego.

Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Kwota 44 826,00 to dotacja dla oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy Szkołach Podstawowych –SP nr 2 , kwota 489,28 to zwroty od nauczycieli z tyt. nadpłaconego w roku 2016 dodatku jednorazowego .

Rozdz. 80104 Przedszkola

Kwota 80 952,00 zł to dotacja przedszkolna dla Przedszkola Miejskiego w Porębie, kwota 96,00 zł to przekazany przez przedszkole dochód z tyt.terminowej zapłaty podatku dochodowego do US.

Dz. 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale dochód w wysokości 7,00 zł stanowi wynagrodzenie płatnika za terminowe przekazywanie podatku dochodowego do US, przekazany przez Świetlicę Środowiskową.

Rozdz. 85195 Pozostała działalność

Zrealizowane dochody w wysokości 90,00 zł dotyczą dotacji przekazanej z budżetu państwa na pokrycie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe (zadania realizowane przez MOPS Poręba).

Dz. 852 Pomoc społeczna

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

W wysokości 11 238,00 zł ujęto dotację celową na zadania zlecone, z zakresu administracji rządowej przeznaczone na pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej tj. zasiłek stały i świadczenia rodzinne. Kwota 10 100,00 to dotacja na pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej tj. zasiłek stały.

Rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Zrealizowane dochody to środki z budżetu państwa przekazane w formie dotacji celowej w wysokości 101 363,00 na dofinansowanie zadań własnych gminy na wypłatę zasiłków okresowych z pomocy społecznej. Wpłaty za usługi opiekuńcze z MOPS wynoszą 4 184,00 zł.

Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe

Kwota 1 320,42 zł to dotacja z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla osób otrzymujących dodatek mieszkaniowy oraz na koszty obsługi tego zadania. Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

Rozdz. 85216 Zasiłki stałe

Sklassyfikowane w rozdz. 85216 dochody to środki z budżetu państwa przekazane w formie dotacji celowej w wysokości 117 811,00 zł na dofinansowanie zadań własnych Gminy z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej oraz kwota 221,50 stanowiąca dochody zebrane przez MOPS z tyt. nienależnie pobranych zasiłków stałych z lat ubiegłych.

Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej

W zrealizowanych dochodach znajduje się głównie dotacja celowa w wysokości 44 373,00 z budżetu państwa na dofinansowanie zadania własnego gminy (§ 2030), związana z utrzymaniem MOPS w Porębie. Kwota 361,85 zł to dochód osiągnięty przez MOPS z tytułu odsetek od lokaty dziennej, z kolei kwota 58,00 zł to dochody przekazane przez MOPS dot. wynagrodzenia za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego do US.

Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Dotacja celowa od Wojewody Śląskiego w wysokości 19 152,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczona na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla podopiecznych MOPS, kwota 42,60 to dochody z tyt. 5% należnych gminie dochodów od zebranych przez MOPS wpłat za usługi specjalistyczne.

Rozdz. 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W tym rozdziale dochód 21 456,00 stanowi dotacja celowa na zadania własne w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania

Rozdz. 85295 Pozostała działalność

Wartości wykazane w tym rozdziale to:

- Refundacja kosztów związanych z zatrudnianiem pracowników w ramach prac społecznie użytecznych w wysokości 972,00 z Powiatowego Urzędu Pracy za XII 2016 r.

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów

W wysokości 19 880,00 zł ujęto dotację celową na zadania własne gminy – dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dz.855 RODZINA

Rozdz. 85501 Świadczenie wychowawcze

W rozdziale tym dochód stanowi dotacja celowa na realizację świadczenia wychowawczego z programu 500+ - kwota 2 126 285,00 zł

Rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W tym rozdziale dochód stanowi dotacja celowa na zadania zlecone gminie ustawami tj. realizację świadczeń rodzinnych, opłacanie składek na ubezpieczenia społeczne za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki opiekuńcze i zasiłki dla opiekunów – kwota 987 000,00zł , oraz kwota 11 239,29 –to dochody 40% należnych gminie dochodów od zebranych przez MOPS wpłat z tyt. funduszu i zaliczki alimentacyjnej.

Rozdz. 85503 Karta dużej rodziny

W tym rozdziale dochód stanowi dotacja celowa na zadania zlecone gminie w zakresie przyznawania "Karty dużej rodziny"- kwota 13,40zł.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami

W I półroczu 2017 r. na konto gminy wpłynęły dochody w wysokości 693 249,45zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Kwota 2 275,90 zł to dochody z tytułu kosztów upomnień, z kolei kwota 609,47 zł to odsetki od nieterminowych wpłat za odpady komunalne, w ramach działań związanych z opłatą za gospodarowanie .

Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Dochód 300,00 to zwrot zaliczki pracownika UM pobranej w roku 2016.

Rozdz. 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W rozdz. 90019 ujęto środki z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 19 091,17 zł należne gminie jako część wpływów związanych z karami i opłatami za korzystanie ze środowiska. Dochód 15 573,16 to dofinansowanie otrzymane z WFOŚiGW w Katowicach do zadania: " unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Poręba".

Rozdz. 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Dochód w wysokości 15,35 zł to przekazana przez WFOŚiGW opłata produktowa za lata 2003-2013.

Rozdz. 90095 Pozostała działalność

Zaewidencjonowany dochód 314,20 zł to opłata od prywatnego przewoźnika za korzystanie z gminnych przystanków autobusowych i wiat przystankowych. W rozdziale tym ujęto również dochód majątkowy w wysokości 4 540,00 zł, ze sprzedaży autokaru będącego własnością Gminy.

Dz. 926 Kultura fizyczna

Rozdz. 92695 Pozostała działalność

Zaplanowano na rok 2017 wpływ z darowizn w wysokości 2 900,00 na organizację „Dni sportu”. Do dnia 30-06-2017 Gmina Poręba nie otrzymała żadnej darowizny.

CZĘŚĆ III

PREZENTACJA WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA PORĘBA W I PÓŁROCZU 2017

Szczegółowe zestawienie kwot wydatków planowanych i zrealizowanych w I półroczu 2017. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania. Poniżej natomiast znajduje się część opisowa wskazanych w nim pozycji. .

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdz. 01030 Izby rolnicze

Plan 5 100,00 zł wykonanie 3 000,59 zł co stanowi 58,84%

Ujęto tu wydatki wynikające z ustawy z 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (t.j. Dz.U.2016.1315) Dochody izb pochodzą z odpisu w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania izby (art. 35 ust. 1 pkt 1 przywołanej ustawy). Wpływy z podatku rolnego stanowiące dochody izby (2%), gminy odprowadzają na rachunki bankowe właściwych izb w terminie 21 dni od dnia, w którym upływa termin płatności danej raty podatku rolnego, natomiast od wpływów gminy z tytułu zaległości podatkowych w podatku rolnym oraz odsetek za zwłokę od tych zaległości – w najbliższym terminie, o którym mowa wcześniej, przypadającym po dniu wpływu tych dochodów na rachunek bankowy gminy. W I półroczu 2017r. odprowadzono kwotę 3.000,59 zł.

Rozdz. 01095 Pozostała działalność

Plan 20 256,54 wykonanie 19 859,35 co stanowi 98,04%

Wydatki tu sklasyfikowane związane były ściśle z zadaniem zleconym gminom, tj. zwrotem rolnikom części kosztów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Całość zadania została sfinansowana przez Śląski Urząd Wojewódzki w ramach dotacji celowej. Kwota wydatków wyniosła 19.859,35 zł .

Dz. 600 Transport i łączność

Rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy

Plan 425 000,00 wykonanie 254 113,17 co stanowi 59,79%

W ramach niniejszego rozdziału zrealizowano wydatki w formie dotacji dla miasta Zawiercie na dofinansowanie kosztów zorganizowanego transportu zbiorowego na terenie Miasta Poręba – 230.288,64 zł. W tym rozdziale zostały również sfinansowane koszty wynajmu transportu w celu przewozu osób pozbawionych wolności wykonujących prace na terenie gminy Poręba – 23.824,53 zł.

Rozdz. 60012 Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad

Plan 600,00 wykonanie 32,00 co stanowi 5,33%

Wydatki tu ujęte to koszty związane z korzystaniem z pasa ruchu drogowego przy DK 78. – 32,00 zł.

Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne

Plan 376 500,00 wykonanie 260 778,36 co stanowi 69,26%

Ujęte tu wydatki dotyczą kosztów utrzymania dróg gminnych, a w szczególności remontów częściowych i napraw infrastruktury znajdującej się przy drogach gminnych, a także zakupu znaków informacyjnych, mieszanki bitumicznej do uzupełniania ubytków w drogach, kosztów usług obcych przy infrastrukturze drogowej, jak również odszkodowania za szkody powstałe na drogach. Łącznie wydatki na ten cel wyniosły 260.778,36 zł.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Plan 2 453 000,00 wykonanie 974 169,30 co stanowi 39,71%

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale związane są przede wszystkim z utrzymywaniem komunalnych budynków mieszkalnych. Najistotniejszą grupę stanowią wydatki na centralne ogrzewanie, wodę – 402.242,17 zł., fundusz remontowy – 145.164,85 zł., zaliczki eksploatacyjne, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, administrowanie bloków – 389.260,23 zł. przekazywane do wspólnot mieszkaniowych oraz administratorów. W rozdziale ujęto również wynagrodzenie likwidatora spółki MPGKiM Sp. z o.o. w likwidacji i wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zlecenia z pracownikiem wykonującym czynności dotyczące lokali gminnych. Ponadto gmina pokryła wydatki opłat sądowych w kwocie 20.565,66 zł.

Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 728 000,00 wykonanie 210 836,67 co stanowi 28,96 %

Największą pozycję w wydatkach związanych z gospodarowaniem gminnymi gruntami i nieruchomościami stanowi wartość podatku od nieruchomości gminnych – 90.993 zł., pozostałe to materiały zakupione na potrzeby remontu budynku przy ulicy Chopina 1, urządzeń do systemu telewizji dozorowanej, dostarczenie wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynków komunalnych, monitoring budynków komunalnych, koszty usług geodezyjnych, opłat sądowych, koszty szacowania wartości nieruchomości, ogłoszeń o zbyciu nieruchomości oraz opłata za użytkowanie wieczyste. Ponadto w tym rozdziale zostały ujęte środki na inwestycje tj. wykonanie projektu instalacji elektrycznej w budynku komunalnym przy ulicy Chopina 1 oraz monitoring Miasta w kwocie 36.864,33 zł. Wydatki łącznie wyniosły 210.836,67 zł.

Dz. 710 Działalność usługowa

Rozdz. 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan 91 173,00 wykonanie 472,00 co stanowi 0,51%

Zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 472 zł. dotyczyły głównie zlecenia usług związanych z opracowaniem dokumentów niezbędnych do ustalenia warunków zabudowy.

Rozdz. 71035 Cmentarze

Plan 500,00 wykonanie 0,00

Dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania na podstawie porozumienia, związanego z utrzymaniem mogił wojskowych na terenie gminy – 400,00 zł. W I półroczu nie zrealizowano żadnego wydatku, gdyż nie wpłynęła dotacja z budżetu państwa.

Dz. 750 Administracja publiczna

Rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie

Plan 326 570,00 wykonanie 128 242,78 co stanowi 39,27%

W ramach wydatków na wynagrodzenia ujęto tu koszty płacowe pracowników Referatu Spraw Obywatelskich, USC oraz koszty wynagrodzenia pracownika zajmującego się wpisami do ewidencji działalności gospodarczej. Częściowo zadania te są dofinansowane z dotacji z budżetu państwa. W I półroczu 2017r. wydatki wyniosły 128.242,78 zł.

Rozdz. 75014 Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Plan 10 000,00 wykonanie 1 557,99 co stanowi 15,58%

W I półroczu 2017r. poniesiono wydatki w kwocie 1.557,99 zł., związane z egzekucją należności podatkowych.

Rozdz. 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan 135 000,00 wykonanie 61 736,85 co stanowi 45,73%

W ramach niniejszego rozdziału klasyfikacji budżetowej ujmowane są koszty funkcjonowania organu stanowiącego Miasta Poręba. Wśród wydatków największą pozycję stanowią diety radnych. Ujęto tu również zakupy drobnych materiałów związanych z organizacją prac Rady Miasta. Łącznie wydatki wyniosły 61.736,85 zł.

Rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan 2 785 124,00 wykonanie 1 362 206,10 co stanowi 48,91%

Wydatki poniesione w łącznej kwocie 1.362.206,10 zł., szczegółowo prezentują się następująco:

Zestawienie nr 8

§	Nazwa	Rodzaj wydatków	Kwota wydatków w I półroczu 2016 r.
WYDATKI BIEŻĄCE			1.362.206,10
<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>			9 960,00

3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	W tym paragrafie klasyfikacji budżetowej ujmuje się w wydatki, co do których każdego pracodawcę obligują przepisy z zakresu BHP. W 2017r. w ramach poniesionych kosztów zrealizowano dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych dla 2 pracowników UM. Zostało wypłacone odszkodowanie byłemu pracownikowi UM.	9 960,00
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:			1.352.246,10
<u>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</u>			<u>1.055.696,72</u>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Wynagrodzenia brutto pracowników UM, w tym nagrody jubileuszowe (dla 3 osób oraz odprawa emerytalna dla 1 osoby)	710.610,84
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Są tu ujęte wydatki brutto dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016r.	132.467,59
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	Składki ubezpieczenia emerytalnego, rentowego i wypadkowego, które – na podstawie odpowiednich przepisów prawa – finansuje pracodawca (kwota łączna od wynagrodzeń osobowych, „13-tki” i umów zleceń).	142.921,23
4120	Składki na Fundusz Pracy	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń osobowych i „13-tki” i umów zleceń.	13.413,64
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zlecenia dotyczących w szczególności roznoszenia podatkowych nakazów płatniczych, usługa administrowania strony internetowej, usługa sprzątnia UM, usługa archiwizacji	56.283,42
<u>wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych:</u>			<u>296.549,38</u>
4140	Wpłaty na PFRON	Wydatki dokonywane na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, zgodnie z którą do wpłat na PFRON zobowiązani są pracodawcy zatrudniający co najmniej 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, u których wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych wynosi mniej niż 6%. Wartość składki stanowi iloczyn 40,65% przeciętnego wynagrodzenia i liczby pracowników odpowiadającej różnicy między zatrudnieniem zapewniającym osiągnięcie wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wysokości 6% a rzeczywistym zatrudnieniem osób niepełnosprawnych. Wydatkowane środki dotyczą roku 2016r.	65,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Wśród tych wydatków największe pozycje stanowią koszty poniesione na druki, materiały biurowe, w tym tonery do drukarek i kserokopiarek, koszty prenumeraty prasy fachowej i publikacji książkowych, licencje na programy komputerowe oraz środki czystości, wyposażenie	63.338,97
4220	Zakup środków żywności	Zakupy do sekretariatu	1.442,42

4260	Zakup energii	Ujęte tu zostały wydatki na zakup energii cieplej, elektrycznej oraz wody w budynku UM.	22.806,73
4270	Zakup usług remontowych	Ujęto tu wydatki napraw urządzeń biurowych oraz usunięcie awarii instalacji w UM.	1.310,49
4280	Zakup usług zdrowotnych	W tym paragrafie klasyfikacji budżetowej wykazuje się koszty badań lekarskich pracowników jednostki (wstępne i okresowe).	720,00
4300	Zakup usług pozostałych	W tej pozycji budżetowej ujmowane były w szczególności koszty usług pocztowych, prowizji i opłat bankowych oraz pozostałe koszty obsługi prawnej UM, zlecanej firmom zewnętrznym, abonamenty i asysty techniczne dotyczące funkcjonującego w UM oprogramowania, wywóz ścieków, itp.	124.782,87
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	Wydatki związane z opłatami za telefony komórkowe, stacjonarne oraz dostępem do internetu.	10.599,55
4410	Podróże służbowe krajowe	Są to wydatki na pokrycie kosztów wyjazdów służbowych podczas delegacji krajowych oraz ryczałt za korzystanie z samochodu prywatnego do celów służbowych.	5.617,55
4430	Różne opłaty i składki	Opłaty bankowe, ubezpieczenia oraz składki członkowskie na rzecz Stowarzyszeń do, których przynależy Miasto.	18.373,09
4440	Odpisy na ZFŚS	Kwota ta prezentuje wartość środków odprowadzonych na rachunek bankowy ZFŚS. W 2017 r. kwota odpisu podstawowego na pracownika wynosiła 1.185,66 zł.	30.000,00
4530	Podatek od towarów i usług	Jest to kwota podatku Vat należnego, wynikającego z wystawionych przez UM faktur, potwierdzających najem lokali i powierzchni, odprowadzona na rachunek Urzędu Skarbowego. (Kwota jest minusowa ze względu na występujące na koniec półrocza zobowiązanie w stosunku do Urzędu Skarbowego)	-753,39
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	Są to wydatki poniesione w związku z toczącymi się postępowaniami sądowymi z powództwa cywilnego z udziałem Gminy Poręba.	3.888,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	Zaksięgowane tu wydatki dotyczą kosztów związanych z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych pracowników UM (szkolenia, kursy).	14.358,10

Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan 351 619,00 wykonanie 197 467,84 co stanowi 56,16%

W rozdziale tym znajdują się wydatki Miejskiego Zespołu Ekonomiczno - Administracyjnego w Porębie. Plan wydatków tej jednostki na rok 2017 wynosi 351 619,00 a wykonanie 197 467,84 co stanowi 56,16% wykonania planu, z czego wynagrodzenia i pochodne wyniosły 181 939,33 zł, a wydatki statutowe 15 528,51 zł ;razem wydatki jednostki budżetowej 197 467,84 zł.

Rozdz. 75095 Pozostała działalność

Plan 71 549,00 wykonanie 44 873,62 co stanowi 62,72%

Wydatki, które zostały poniesione w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej to koszty związane z usługą wdrożenia Centralizacji podatku od towarów i usług, dostarczenie internetu i ubezpieczenie sprzętu komputerowego oraz zapłacone odsetki w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu” w Gminie Poręba. Ponadto w rozdziale tym zostały ujęte koszty komornicze i sądowe związane z egzekucją mandatów. Wydatki ogółem w I półroczu 2017r. wyniosły 44.873,62 zł.

Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdz. 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan 1 812,00 wykonanie 618,50 co stanowi 34,13%

Wydatki tu ujęte związane są z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Środki na to zadane zostały przyznane jako dotacja celowa na zadania zlecone; kwota 618,50 zł.

Dz.752 Obrona narodowa

Rozdz.75212 Pozostałe wydatki obronne

Plan 1 600,00 wykonanie 0,00

W I półroczu 2017 roku nie zrealizowano żadnego wydatku.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne

Plan 207 383,00 wykonanie 51 509,08 co stanowi 24,84%

Sprawy ochrony przeciwpożarowej należą do zadań własnych gminy, określonych w art. 7 ustawy z dnia 08.03.1990r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2016.446). Realizowane one są w zakresie wskazanym w art. 32 ustawy z dnia 24.08.1991r. o ochronie przeciwpożarowej (t.j.Dz.U.2017.736). W związku z powyższym gmina Poręba, wykonując w I półroczu 2017 zadania wynikające z w/w aktów prawa, wydatkowała środki na następujące rodzaje kosztów:

- Wynagrodzenia komendanta gminnego i kierowców- mechaników – 6.868,80 zł.
- pozostałe wydatki bieżące – 33.968,54 zł., w tym w szczególności:
 - zakupy paliwa i części do samochodów strażackich,
 - koszty przeglądów sprzętu strażackiego,
 - ubezpieczenia sprzętu i jednostek strażackich ,
 - koszty utrzymania budynków OSP (energii ,ciepła, wody, wywozu ścieków, drobnych usług itp.);
 - badań lekarskich strażaków;
 - usługi telekomunikacyjne.

W ramach wydatków inwestycyjnych , w I półroczu 2017 r. wykonano instalacje odgromową w budynku OSP przy ulicy Armii Krajowej – 10.671,74 zł.

Rozdz. 75414 Obrona cywilna

Plan 1 550,00 wykonanie 0,00

Nie zrealizowano wydatków w I półroczu 2017r.

Dz. 757 Obsługa długu publicznego

Rozdz. 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan 343 000,00 wykonanie 550,81 co stanowi 0,16%

W rozdziale tym uwzględnione zostały poniesione koszty odsetek od pożyczek i kredytów. Wyniosły one łącznie 550,81 zł.

Rozdz. 75704 Różne rozliczenia z tyt. poręczenia i gwarancji

Plan 66 127,00 wykonanie 0,00

W związku z terminową spłatą pożyczki przez MPWiK sp.z.o.o., której podstawowym zabezpieczeniem było poręczenie z gminy, wydatki nie wystąpiły.

Dz. 801 Oświata i wychowanie

W dziale 801 Oświata i wychowanie wydatki realizowane są zarówno przez Urząd Miasta Poręba jak i przez jednostki oświatowe : Miejski Zespół Szkół (MZS), Szkoła Podstawowa nr 2 (SP2), Przedszkole miejskie nr 1. Wydatki realizowane przez UM przedstawiają się następująco

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe

W rozdziale ujęto wypłatę jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli zlikwidowanej jednostki budżetowej- Szkoły Podstawowej nr 3 – 6.702,83 zł.

Rozdz. 80104 Przedszkola

W rozdziale ujęto zwrot kosztów dotacji za dzieci z gminy Poręba uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin – 21.679,27 zł.

Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów do szkół

W poniesionych wydatkach bieżących w wysokości 29.948,03 zł. są koszty dowozu niepełnosprawnych dzieci z terenu Poręby do szkół specjalnych.

Wydatki zrealizowane przez placówki oświatowe w Mieście Poręba w I półroczu 2017 (Miejski Zespół Szkół, Szkoła Podstawowa nr 2 oraz Przedszkole Miejskie nr 1 w Porębie) prezentuje poniższe zestawienie

Zestawienie nr 9 - Plan i wykonanie budżetu szkół i przedszkola w I półroczu 2017

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan			Wykonanie			Stopień wykonania planu
			Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:		
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
801		Oświata i wychowanie	6 687 324,00	5 982 324,00	705 000,00	2 972 542,24	2 934 547,24	37 995,00	44,45%
	80101	Szkoły podstawowe	3 425 292,56	2 995 292,56	430 000,00	1 544 382,37	1 514 382,37	30 000,00	45,09%
		z tego: > świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 550,00	5 550,00	0,00	1 850,00	1 850,00	0,00	33,33%
		z tego: > wydatki jednostek budżetowych:	2 989 742,56	2 989 742,56	0,00	1 512 532,37	1 512 532,37	0,00	50,59%
		w tym: - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane	2 249 255,56	2 249 255,56	0,00	1 093 064,82	1 093 064,82	0,00	48,60%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	740 487,00	740 487,00	0,00	419 467,55	419 467,55	0,00	56,65%
		> inwestycje i zakupy inwestycyjne	430 000,00	0,00	430 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	6,98%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	262 868,76	262 868,76	0,00	137 779,39	137 779,39	0,00	52,41%
		z tego: wydatki jednostek budżetowych:	262 868,76	262 868,76	0,00	137 779,39	137 779,39	0,00	52,41%
		w tym: - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane	252 730,76	252 730,76	0,00	130 119,39	130 119,39	0,00	51,49%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 138,00	10 138,00	0,00	7 660,00	7 660,00	0,00	75,56%
	80104	Przedszkola	1 412 062,00	1 137 062,00	275 000,00	529 692,54	521 697,54	7 995,00	37,51%
		z tego: > świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 767,00	4 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		> wydatki jednostek budżetowych:	1 132 295,00	1 132 295,00	0,00	521 697,54	521 697,54	0,00	46,07%
		w tym: - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane	820 566,00	820 566,00	0,00	400 995,47	400 995,47	0,00	48,87%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	311 729,00	311 729,00	0,00	120 702,07	120 702,07		38,72%
		> inwestycje i zakupy inwestycyjne	275 000,00	0,00	275 000,00	7 995,00	0,00	7 995,00	2,91%
	80110	Gimnazja	1 352 260,48	1 352 260,48	0,00	597 453,63	597 453,63	0,00	44,18%
		z tego: wydatki jednostek budżetowych:	1 352 260,48	1 352 260,48	0,00	597 453,63	597 453,63	0,00	44,18%
		w tym: - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane	1 290 327,48	1 290 327,48	0,00	558 753,63	558 753,63	0,00	43,30%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	61 933,00	61 933,00	0,00	38 700,00	38 700,00	0,00	62,49%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodo-	234 840,20	234 840,20	0,00	163 234,31	163 234,31	0,00	69,51%

		wych oraz szkołach artystycznych							
		z tego: > wydatki jednostek budżetowych:	234 840,20	234 840,20	0,00	163 234,31	163 234,31	0,00	69,51%
		w tym: - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane	216 006,29	216 006,29	0,00	154 504,31	154 504,31	0,00	71,53%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 833,91	18 833,91		8 730,00	8 730,00	0,00	46,35%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	310 024,00	310 024,00	0,00	118 657,00	118 657,00	0,00	38,27%
	85401	Świetlice szkolne	310 024,00	310 024,00	0,00	118 657,00	118 657,00	0,00	38,27%
		z tego: wydatki jednostek budżetowych:	310 024,00	310 024,00	0,00	118 657,00	118 657,00	0,00	38,27%
		w tym: - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane	295 627,00	295 627,00	0,00	108 917,00	108 917,00	0,00	36,84%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 397,00	14 397,00	0,00	9 740,00	9 740,00	0,00	67,65%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		z tego: wydatki jednostek budżetowych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		w tym: - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		z tego: > świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
RAZEM WYDATKI			6 997 348,00	6 292 348,00	705 000,00	3 091 199,24	3 053 204,24	37 995,00	44,18%

Dz. 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii

Plan 5000,00 wykonanie 0,00

W I półroczu 2017 nie wystąpiły wydatki na cele związane ze zwalczaniem narkomanii w Gminie Poręba

Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wśród poniesionych kosztów w kwocie 11.023,38 zł. znajdują się wydatki związane z funkcjonowaniem Zespołu ds. Orzecznictwa i Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie, koszty biegłych, orzekających o konieczności podejmowania leczenia odwykowego, koszty organizacji kampanii profilaktycznych, zakupu materiałów niezbędnych do organizacji zajęć dla dzieci, uczęszczających do Świetlicy Środowiskowej. (wydatki zrealizowane przez Urząd Miasta) **Plan ogółem: 196 593,00 wykonanie 80 638,66 co stanowi 41,02**

Rozdz. 85158 Izby wytrzeźwień

Plan 4 400,00 wykonanie 4200,00 co stanowi 95,45%

Zrealizowano wydatek w kwocie 4.200,00 zł – koszt pobytu w Izbie Wytrzeźwień w Sosnowcu osób, które zostały przewiezione z terenu Poręby i z majątku których nie było możliwości egzekwowania należności.

Pozostałe wydatki z działu 851 Ochrona zdrowia i 852 Pomoc społeczna są zadaniami Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Porębie plan i wykonanie zaprezentowano poniżej:

Rozdz.85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W rozdziale tym znajdują się wydatki, które związane są z działalnością samodzielnej jednostki budżetowej- Świetlicy Środowiskowej w Porębie działającej od 1 lutego 2017r., a ich prezentację przedstawia poniższe zestawienie:

PLAN	124 491,37
WYKONANIE	60 806,65
% wykonania planu	48,84%

- Wynagrodzenie osobowe	32 331,00
- Składki ubezpieczeń społecznych	5 838,96
- Składki Funduszu Pracy	792,11
- Wynagrodzenia bezosobowe	1 660,00
- Zakup materiałów biurowych oraz środków żywności	6 854,27
- Usługi w zakresie kultury fizycznej oraz wyżywienie dzieci	6 529,87
- Opłaty telefoniczne	154,58
- Opłaty czynszowe	3 382,50
- Podróże służbowe krajowe	299,21
- ZFŚS	2 964,15

Do Świetlicy Środowiskowej uczęszcza 30 dzieci, a finansowana jest z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W okresie od 1 do 31 stycznia 2017r. Świetlica Środowiskowa działała pod Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Porębie wykonała plan wydatków w wysokości 8 808,63 zł.

Razem wydatki zrealizowane przez UM, MOPS i Świetlicę środowiskową wyniosły 80.638,66 zł.

**Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2017 r
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Porębie przedstawia poniższe zestawienie**

Plan na 2017r. wydatków wynosi	7 081 471,05 zł
Wykonanie wydatków	4 004 113,38 zł co stanowi 56,54% planu

Dochody własne plan	10 000,00 zł
Dochody własne wykonanie	4 825,35 zł co stanowi 48,25% planu

Plan	Wykonanie
------	-----------

Dochody do budżetu państwa planu	43 700,00	50 200,08	co stanowi 114,87%
Ogółem dochody wykonane -	55 025,43 zł		

Plan na wydatki ogółem: 7 081 471,05
w tym:
środki własne - 1 174 148,63
dotacja na zadania własne – 398 381,00
co stanowi 74,11%
dotacja na zadania zlecone – 5 508 941,42
co stanowi 56,8%

Wydatki ogółem – 4 004 113,38
w tym:
wydatki własne – 579 824,69 co stanowi 49,38%
wydatki dotacja na zadania własne – 295 239,87
wydatki dotacja na zadania zlecone – 3 129 048,82

Dział 851

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan	–	320,-	
Wykonanie	–	90,-	co stanowi 28,13% planu
– zakup materiałów biurowych		40,-	
– zakup usług pozostałych		40,-	
– zakup usług telekomunikacyjnych		10,-	

Wydano 2 decyzje dla osób nieobjętych ubezpieczeniem zdrowotnym. Koszt wydania decyzji wynosi 45,00 zł. Zadanie to realizowane jest na podstawie art. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2016r., poz. 1793 z późn. zm.) tj. na finansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.)

Dział 852 Pomoc Społeczna

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan	–	4.000,-	
Wykonanie	–	856,00	co stanowi 21,4% wykonania planu
– zakup materiałów biurowych		200,-	
– zakup usług pozostałych		156,-	
– szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500,-	

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. z 2015, poz. 1390 z późn.zm.). Do Zespołu Interdyscyplinarnego wpłynęło 11 Niebieskich Kart z czego 8 założyła Policja, 3 założył MOPS Poręba. Odbłyły się 52 spotkania Grup Roboczych oraz 2 spotkania Zespołu Interdy-

scyplinarnego. Ogółem liczba osób objętych pomocą zespołu interdyscyplinarnego – 32 w tym 12 kobiet, 10 mężczyzn oraz 10 dzieci. Przewodniczący wystosował pisma w tym zaproszenia do instytucji współpracujących takich jak: PCPR, Komenda Powiatowa Policji, SP ZOZ, Szkół, Przedszkoli, Sądu i osób pokrzywdzonych oraz wezwania dla sprawców przemocy. W Zespole Interdyscyplinarnym pracuje 4 koordynatorów (pracowników socjalnych) i przewodniczący. Do Zespołu wpływają Niebieskie Karty – A, na posiedzeniu grup roboczych wypełniane są Niebieskie Karty – C zawierająca plan pomocy wobec osoby co do której, istnieje podejrzenie, że jest dotknięta przemocą. W stosunku do sprawców wypełniana jest Niebieska Karta – D, natomiast Niebieska Karta – B wręczana jest osobie wobec której stosowana jest przemoc. Zakończono 10 Niebieskich Kart z czego 6 Niebieskich Kart z 2016r. 4 Niebieskie Karty zostały zakończone z powodu ustania przemocy, 6 Niebieskich Kart zostało zakończonych z powodu braku zasadności dalszych działań.

Dział 852 Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej

		Dotacja na zadania zlecone	Dotacja na zadania własne
Plan	37 138,-		18.558,-
Wykonanie	20 374,40	18.580,-	9 446,77
% wykonania planu	54,86%	10 927,63	51%
		58,81%	

- Zasiłek stały (38 osób)
- Świadczenia pielęgnacyjne (11 rodzin)

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłek stały, świadczenia pielęgnacyjne oraz dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania.

Dział 852 Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

		Własne	Dotacja na zadania własne
Plan	– 441 363,-	340 000,-	101 363,-
Wykonanie	– 212 144,60	124 662,33	87 482,27
% wykonania planu	48,06%	36,7%	86,3%

- Zasiłki okresowe (77 osób)
- Zasiłki celowe i celowe specjalne (16 osób)
- Opłata za pobyt w schronisku (4 osoby)
- Opłaty za pobyt w DPS (9 osób)

W rozdziale tym ujmuje się zasiłki okresowe, celowe, celowe specjalne, pomoc w naturze oraz wydatki na opłatę za pobyt w schronisku i domach pomocy społecznej. Zasiłki wypłacane są na podstawie ustawy z 12 marca 2004r. (Dz.U. z 2016r. poz. 930 ze zmianami).

Dział 852 Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

		Własne	Dotacja na zadania zlecone
Plan	201 320,42	200 000,-	1 320,42
Wykonanie	55 203,68	54 012,32	1 191,36
% wykonania planu	27,42%	27%	90,23%

-Zasoby Spółdzielni Mieszkaniowej (21 gosp.) 21 781,69

-MPGKiM	15 874,71
– Zasoby Domy Prywatne (1 gosp.)	396,83
– Cztery Kąty (1 gosp.)	932,82
– A2M (4 gosp.)	1 163,78
– Urząd Miasta Poręba (28 gosp.)	13 862,49
– Dodatek energetyczny (13 gosp.)	1 168,-
– Koszty obsługi –2% od wydatku	23,36

Dodatki Mieszkaniowe realizuje się na podstawie ustawy z dnia 21 czerwca 2001r. (tj. Dz. U. z 2017r. poz.180 z póź. zm.) o dodatkach mieszkaniowych oraz ustawy z dnia 10 kwietnia 1997r. – Prawo energetyczne (tj. Dz.U. z dnia 2017r.poz.220 z póź.zm) Tutejszy Ośrodek w związku z prowadzeniem dodatków mieszkaniowych ustala również prawo do dodatku energetycznego. Z dodatku energetycznego korzysta ok. 13 gospodarstw domowych.

Dział 852 Rozdział 85216 - Zasiłki Stałe

		Dotacja na zadania własne
PLAN	117 811,-	117 811,-
WYKONANIE	112 998,95	112 998,95
% wykonania planu	95,92%	95,92%

- Zasiłek stały (44 osoby)W rozdziale tym ujmuje się wypłatę zasiłków stałych na podstawie art.37 Ustaw o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r. (Dz.U z 2016r. poz.930). Liczba osób pobierających zasiłek stały – 44 osoby w tym 17 kobiet i 27 mężczyzn.

Dział 852 Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

		Własne	Dotacja na zadania własne
PLAN	568 427,09	486 023,09	82 404,-
WYKONANIE	351 684,28	307 311,28	44 373,-
% wykonania planu	61,87%	63,23%	53,85%
-Świadczenia rzeczowe		0,00	
-Wynagrodzenie osobowe pracowników		179 547,85	
-Dodatkowe wynagrodzenie roczne		37 561,51	
-Składki na ubezpieczenia społeczne		42 299,69	
-Składki na Fundusz Pracy		3 158,90	
-Wynagrodzenie bezosobowe		40 219,60	
-Artykuły biurowe i druki, środki czystości,		5 516,61	
-Opłata za energię elektryczną i CO, wodę		6 878,24	
-Zakup usług remontowych		0,00	
-Usługi zdrowotne – badania okresowe		145,00	
-Zakup usł. transp., wywóz nieczystości, opłaty poczt., prowizje bankowe		8 579,08	
-Opłaty za tytułu zakupu usług telefonicznych		2 781,41	
-Zwrot kosztów podróży służbowych		2 341,91	
-Ubezpieczenia rzeczowe		500,00	
-Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		15 413,58	
-Podatek od nieruchomości		4 478,00	
-Odsetki od nieterminowych wpłat		153,50	
- Szkolenia pracowników		2 110,00	

W rozdziale 85219 finansowanych jest 9 stanowisk (kobiet) w tym 4 pracowników socjalnych, 2 opiekunek środowiskowych, 2 pracownice kadry kierowniczej i 1 pracownica obsługi administracyjno – finansowej , 3 osoby na umowę zlecenie oraz dofinansowanie wynagrodzenia 2 pracowników z działu Świadczeń Rodzinnych.

Dział 852 Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

	Dotacja na zadania Zlecone	Własne
PLAN	36 065,-	250,-
WYKONANIE	17 427,-	1,72
% wykonania planu	48,32%	0,69%

(Zlecone)- Umowa zlecenie dla 3 opiekunek wykonujących usługi specjalistyczne u 4 dzieci z zaburzeniami psychicznymi	17 427,00
(Własne) – Odsetki od nieterminowych wpłat za usługi specjalistyczne	1,72

Dział 852 Rozdział 85230 - Pozostała działalność

	Własne	Dotacja na zadania własne
PLAN	99 017,91	40 652,91
WYKONANIE	53 475,60	58 365,-
% wykonania planu	54%	78,76%

Wydatki przeznaczone na realizację rządowego Programu „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania ” na podstawie Uchwały Nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013r.. Programem tym objęto dożywianie dzieci w:

- Przedszkolu (32 dzieci)	13 297,-
- Szkołach Podstawowych i Gimnazjum (43 dzieci)	25 215,60
- Osób starszych (15 osób)	14 463,-
- Zasiłki celowe (5 świadczeń)	500,-

Aby starać się o środki gmina musi zapewnić 40% wkładu własnego. Programem objęto 95 osób.

Dział 854 Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów

	Dotacja na zadania własne	Własne
PLAN	32 580,-	19 880,-
WYKONANIE	24 353,60	12 700,-
% wykonania planu	74,75%	98%

Na podstawie ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016r. poz. 1943 z późn.zm), Uchwały Rady Miasta Nr XI/68/07 z dnia 28 sierpnia 2007r. w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Poręba dofinansowanie następuje na podstawie porozumienia pomiędzy Burmistrzem Miasta, a Wojewodą Śląskim, gdzie gmina wnosi 20% wkładu własnego. W 2017r. przyznano 41 osobom stypendia szkolne.

Dział 855 Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Dotacja na zadania zlecone

Plan	– 3 588 201,00
Wykonanie	– 2 113 016,23
% Wykonania planu	58,88%

– Świadczenie wychowawcze (696 dzieci)	2 095 995,10
– Wynagrodzenie 2 pracowników do obsługi świadczeń	9 048,62
– Składki na ubezpieczenia społ. 2 prac.	1 578,49
– Składki na Fundusz Pracy	224,58
– Wynagrodzenie bezosobowe	0,00
– Zakup druków, materiałów biurowych	3 399,44
– Opłaty pocztowe i telefoniczne, prowizje bankowe	2 770,00

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację zadania Rodzina 500+ na podstawie ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016r. poz. 195)

Dział 855

Rozdział 85502 – Świadczenia Rodzinne, Świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowne z ubezpieczenia społecznego

Dotacja na zadania zlecone

Plan	1 864 400,-	1 864 400,-
Wykonanie	986 391,24	986 391,24
% Wykonania planu	52,9%	52,9%
– Zasiłki rodzinne z dodatkami (169 rodzin)		749 749,56
– Fundusz Alimentacyjny (68 osób)		158 480,-
– Wynagrodzenie 2 pracowników do obsługi świadczeń		13 075,-
– Dodatkowe wynagrodzenia roczne		4 000,-
– Składki na ubezpieczenia społeczne		55 446,52
– Składki na Fundusz Pracy		430,98
– Zakup druków, materiałów biurowych,		1 889,46
– Opłaty pocztowe i telefoniczne, prowizje bankowe		2 219,72
– Odpisy na ZFŚS		1 100,-

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na : realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. 2016r., poz. 1518), ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. z 2016r., poz. 162), opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowne z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. W rozdziale tym ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2017r. poz. 489). Rozdział ten obejmuje również rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonywane po dniu 30 września 2008r.

Dział 855 Rozdział 85503 – Karta Dużej rodziny

Dotacja na zadania zlecone

PLAN	- 55,-
WYKONANIE	- 5,36
% wykonania planu	9,75%
– Zakup materiałów biurowych	5,36 zł

W rozdziale tym ujmuje się wydatki przeznaczone na obsługę Karty Dużych Rodzin na podstawie ustawy z dnia 5 grudnia 2014r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2016r. poz. 785). W 2017 roku skorzystało 2 rodziny z naszego miasta - przedłużono ważność 2 kart.

Dział 855 Rozdział 85504 – Wspieranie Rodziny

		Własne
Plan	– 81 714,-	81 714,-
Wykonanie	– 47 282,09	47 282,09
% wykonania planu	57,86%	57,86%
– wynagrodzenie osobowe dla asystenta rodziny		10 893,35
– składki na ubezpieczenie społeczne		1 827,46
– składki fundusz pracy		260,01
– zakup usług przez J.S.T. od innych jednostek samorządu terytorialnego		34 301,27

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. z 2017r. poz. 697), m.in. na asystentów rodziny i rodziny wspierające. Opłata za pobyt 4 dzieci w Ośrodku wsparcia – 1 dziecko, zawodowa rodzina zastępcza – 3 dzieci. Asystent rodziny w okresie rozliczeniowym sprawował opiekę nad 12 rodzinami, a liczba dzieci w rodzinach objętych opieką wyniosła 22.

Dofinansowanie na wynagrodzenie asystenta następuje na podstawie porozumienia pomiędzy Burmistrzem Miasta Poręby, a Wojewodą Śląskim, gdzie gmina wnosi 35% wkładu własnego.

Rozdz. 85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatków dokonał również Urząd Miasta z tyt. wypłat na rzecz pracowników realizujących prace społecznie użyteczne w Gminie Poręba (świadczenia te podlegają refundacji z PUP Zawiercie)- kwota 4.147,20 zł. W rozdziale tym ujęty został również zwrot dotacji za 2016r.**Plan ogółem: 20 000,00 wykonanie 4 174,00 co stanowi 20,87%**

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami

Plan 1 436 000,00 wykonanie 732 150,29 co stanowi 50,99%

Wśród poniesionych w I półroczu 2017r. wydatków największą pozycję stanowią koszty usług odbioru odpadów z terenu gminy - 600 .160,62 zł , zakup pojemników na odpady- 118.713,45 zł oraz koszty sądowe i egzekucji należności 12 892,00 zł . łączne wydatki ujęte w tej podziałce klasyfikacji budżetowej wynszą 732.150,29 zł.

Rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Plan 702 500,00 wykonanie 198 201,40 co stanowi 28,21%

Znaczną pozycję wśród zrealizowanych wydatków stanowią usługi obce, związane z utrzymywaniem należytego porządku w mieście, w tym zwłaszcza zimowe utrzymanie dróg, opróżnianie koszy ulicznych, wywóz odpadów stałych z nieruchomości gminnych oraz zamiatanie mechaniczne dróg- 160.811,17 zł umowy zlecenie na utrzymanie czystości – 7.336,40 zł. Ponadto w rozdziale zostały ujęte wydatki na podstawie umowy o nieodpłatnym zatrudnieniu skazanych w Gminie – zakup odzieży roboczej, środki czystości, posiłki profilaktyczne, ubezpieczenie. Wydatki ogółem w I półroczu 2017r. wyniosły 198.201,40 zł.

W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono traktorek wielofunkcyjny do utrzymania porządku w mieście- kwota 18 900,01

zł

Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan 272 500,00 wykonanie 68 206,01 co stanowi 25,03%

Zrealizowane wydatki w łącznej kwocie 68.206,01 zł. dotyczyły głównie utrzymania terenów zielonych, kosztów zakupu materiałów, paliwa do sprzętu koszącego, narzędzi oraz wycinki drzew, umowy zlecenie dla osób zajmujących się utrzymaniem zieleni w gminie.

Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan 601 000,00 wykonanie 260 664,84 co stanowi 43,37%

Kwota wydatków bieżących 260.664,84 zł. Dominującą pozycją wśród wydatków bieżących jest zakup i dystrybucja energii elektrycznej oraz koszty konserwacji opraw oświetleniowych.

**Rozdz. 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem
środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

Plan 55 373,16 wykonanie 8 726,25 co stanowi 15,76%

W wydatkach, jakie zostały zrealizowane w tym rozdziale ujęto koszty badań monitoringowych wraz z rocznym raportem zamkniętego składowiska odpadów. Razem wydatki- 8.726,25 zł.

Rozdz. 90095 Pozostała działalność

Plan 740 000,00 wykonanie 42 698,34 co stanowi 5,77%

W zrealizowanych wydatkach bieżących w kwocie 34.334,34 zł. ujęto w szczególności koszty wyłapywania, utylizacji bezdomnych zwierząt na terenie Miasta, koszty przewoźni dotyczące inkasa opłaty targowej, koszty usługi inspektora nadzoru inwestorskiego. W ramach tego rozdziału wydatkowano również środki na zakupy inwestycyjne – zakupiono zjeżdżalnię wielofunkcyjną – 8.364,00 zł.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan 456 000,00 wykonanie 223 002,00 co stanowi 48,90%

W rozdziale tym ujęto dotację podmiotową dla Miejskiej Ośrodka Kultury w Porębie – 223.002,00 zł.

Rozdz. 92116 Biblioteki

Plan 222 000,00 wykonanie 111 000,00 co stanowi 50,00%

W rozdziale tym ujęto dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 111.000,00 zł.

Dz. 926 Kultura fizyczna

Rozdz. 92601 Obiekty sportowe

Plan 249 974,00 wykonanie 30 848,61 co stanowi 12,34%

Poniesione wydatki bieżące to głównie koszty utrzymania boiska ORLIK oraz terenu przy MOSiR, jak również koszty wynagrodzeń animatora sportu, pracownika gospodarczego oraz ratowników wodnych, razem kwota 30.848,61 zł.

Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan 50 000,00 wykonanie 18 000,00 co stanowi 36,00%

Wydatki tu ujmowane to dotacje na zadania bieżące dla lokalnych klubów sportowych (MKS, UKS, BASKLA) przeznaczone na krzewienie kultury fizycznej i sportu na terenie Miasta – 18.000,00 zł.

Rozdz. 92695 Pozostała działalność

Plan 18 000,00 wykonanie 2 414,94 co stanowi 13,42%

Wśród poniesionych wydatków bieżących w łącznej kwocie 2.414,94 zł. znajdują się wydatki związane z nagrodami na dzień dziecka organizowany przez Gminę i usługą przeprowadzenia szkoleń dla mieszkańców Miasta.

CZĘŚĆ IV

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH

MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNI 2009R.

O FINANSACH PUBLICZNYCH (DZ. U. NR 157, POZ. 1240, Z PÓŹN. ZM.).

DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

Art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 1870, z późn. zm.) wskazuje, iż do środków publicznych zalicza się środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA (pkt 2) oraz inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi (pkt 3).

W I półroczu 2017 Miasto Poręba nie zrealizowało żadnych zadań, związanych z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

CZĘŚĆ V

Zaawansowanie realizacji programów wieloletnich

Plan i stopień realizacji przedsięwzięć zaplanowanych i zrealizowanych przez Miasto Poręba przedstawia zestawienie nr 10: