

## Protokół Nr 5/2015

z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów odbytego w dniu 1 września 2015 r. w sali posiedzeń Urzędu Gminy w godz. 15.30 – 17.45.

Obrady otworzyła Przewodnicząca Komisji Pani Beata Werda, witając zebranych w sali posiedzeń – lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Przewodnicząca zapoznała obecnych z porządkiem obrad:

1. Informacja z wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2015 r.
2. Funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Mszanie – zadania i analiza kosztów.
3. Sprawy bieżące.

proponując zmianę w jego realizacji, na co zgodę wyrazili członkowie Komisji.

Zastępca Wójta, Pan Błażej Tatarczyk w pierwszej kolejności omówił projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na odstąpienie od obowiązku przetargowego trybu zawarcia umowy najmu na czas nieoznaczony pomieszczeń o łącznej powierzchni 10m<sup>2</sup> zlokalizowanych na parterze budynku Urzędu Gminy w Mszanie przy ul. 1 Maja 81 na rzecz wnioskodawcy. Wnioskodawca pismem z dnia 26 sierpnia br. zwrócił się z wnioskiem do Wójta Gminy o wydzierżawienie pomieszczeń z przeznaczeniem na prowadzenie filii Kancelarii Adwokackiej. Szczegółowe warunki wynajmu zostaną określone w zawartej umowie. Członkowie Komisji pozytywnie zaopiniowali omówiony projekt uchwały wnosząc o jego wprowadzenie do porządku najbliższej sesji Rady Gminy celem podjęcia.

W dalszej kolejności posiedzenia przystąpiono do omówienia p-tu 2.

Główna Księgowa Ośrodka Pomocy Społecznej, Pani Monika Strof przekazała informację na temat kosztów funkcjonowania Ośrodka w roku 2014. Informacja stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Pani Mirela Ledwoń, Kierownik OPS udzieliła odpowiedzi na pytania Radnych: - Piotra Kuczera, który zapytał ile osób korzysta z karty dużej rodziny. Pani Kierownik wyjaśniła, że w roku ubiegłym z karty korzystało 39 rodzin, dla 194 osób, w roku bieżącym wydano karty dla 54 rodzin dla 235 osób. Udzieliła również dodatkowych wyjaśnień dotyczących realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej rządowego „Programu dla rodzin wielodzietnych”. Poinformowała, że szczegóły zainteresowani mogą znaleźć na stronie internetowej Ośrodka pod hasłem „Karta dużej rodziny”, gdzie znajduje się również druk wniosku o wydanie karty dużej rodziny. Beneficjentami programu mogą być członkowie rodziny wielodzietnej bez względu na jej dochód mających na utrzymaniu co najmniej troje dzieci w wieku do ukończenia 18 roku życia. W przypadku, gdy dziecko uczy się w szkole lub w szkole wyższej - do ukończenia 25 roku życia, zaś bez ograniczeń wiekowych - w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym bądź znacznym stopniu niepełnosprawności. Wyjaśnień udzielał również Pan Rafał Bura, który będąc pracownikiem OPS prowadzi powyższy zakres.

Odpowiadając na kolejne pytanie Radnego Piotra Kuczery, Pani Mirela Ledwoń podała, że Ośrodek będzie rozdawał żywność potrzebującym w ramach Banku Żywności. Już w dniu jutrzejszym nastąpi kolejna dostawa artykułów żywnościowych w ramach kolejnej edycji programu. Pomimo obowiązujących bardzo rygorystycznych zasad /nie może zostać przekroczony wskaźnik 150% kryterium dochodowego/ na terenie Gminy 200 osób kwalifikuje się do korzystania z tej formy pomocy. W roku ubiegłym, z uwagi na obowiązujące embargo towarów do Rosji asortyment przekazywanych towarów został rozszerzony o warzywa. Z pomocy skorzystało 77 rodzin – 255 osób. W bieżącym roku rozdawanych będzie 16 artykułów spożywczych.

Ad. 1

Skarbnik Gminy, Pani Małgorzata Gąsior przekazała informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Mszana za I półrocze 2015 r.

Poinformowała, że budżet Gminy za I półrocze 2015 r. po stronie planu dochodów stanowił kwotę 25.997.858,35 zł, wykonanie 7.441.256,57, co daje 28,62 % realizacji, w tym:

	plan	wykonanie	%
- dochody bieżące	23.574.544,35	7.415.893,48	31,46
- dochody majątkowe	2.423.314,00	25.363,09	1,05 /z czego
689.012,00 stanowi dotacja na realizację ul. Akacyjowej i będzie wykonane w II półroczu/			

Realizację dochodów w poszczególnych działach obrazuje poniższe zestawienie:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	31.045,86	31.089,57	100,14
600	Transport i łączność	1.192.005,00	248.522,19	20,85
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.734.086,00	155.715,93	8,98
750	Administracja Publiczna	89.747,00	31.364,42	34,95
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	23.300,00	22.400,00	96,14
752	Obrona narodowa	300,00	-	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/pożarowa	29.825,00	27.381,40	91,81
756	Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13.344.117,00	1.158.791,69	8,68
758	Różne rozliczenia	5.822.743,00	3.548.303,37	60,94
801	Oświata i Wychowanie	1.212.469,49	819.979,80	67,63
851	Ochrona zdrowia	160,00	-	0
852	Pomoc społeczna	1.481.811,00	830.018,46	56,01
854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	9.965,00	9.965,00	100,00
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	711.084,00	358.014,06	50,35
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	98,34	0

926	Kultura fizyczna	315.200,00	199.612,34	63,33
<b>Razem:</b>		<b>25.997.858,35</b>	<b>7.441.256,57</b>	<b>28,62</b>

W związku z pytaniem Radnego Sebastiana Berger o wpłaty podatku od nieruchomości osób prawnych Pani Skarbnik wyjaśniła, że w wyniku zmiany interpretacji przepisów ustawy Ordynacja Podatkowa, w związku z wyrokiem NSA Nr II FPS/4/13 z 29 września 2014 r. dotyczącej procedury podatkowej, Gmina otrzymała decyzje Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Katowicach dotyczące uchylecia decyzji Wójta Gminy i umorzenia postępowania podatkowego ze względu na upływ terminu przedawnienia. Decyzje dotyczyły ustalenia wymiaru podatku od nieruchomości dla Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad za lata 2007 i 2008 oraz odnośnie ustalenia wymiaru podatku od nieruchomości dla budowli znajdujących się pod powierzchnią ziemi za lata 2003 – 2005. Rozliczenie i zwrot środków o których mowa zostało dokonane w I półroczu 2015 r. i wyniosło 8.668.552,40 zł, z czego:

- należność główna dotycząca podatku od nieruchomości wyniosła 5.243.504,40 zł
- należność odsetkowa wyniosła – 3.425.048,00 zł.

Radny Jarosław Wala zapytał o sposób naliczania podatku dla przedsiębiorstw górniczych. Pani Skarbnik poinformowała o naliczaniu podatku z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej a także podatku od budowli w wys. 2 % wartości budowli. Zebrani rozpoczęli dyskusję w temacie dokonanych zwrotów środków do Jastrzębskiej Spółki Węglowej oraz braku jasnej i przejrzystej definicji budowli dla celów podatkowych.

Wójt Gminy wyjaśnił, że dokonane zwroty obejmowały kwoty należności głównej oraz odsetek, którą wpłaciła Spółka. W dniu 16 lipca 2015 JSW S.A. wystąpiła z wnioskiem do Wójta o zwrot oprocentowania nadpłaty podatku od nieruchomości od dnia jej powstania do zwrotu.

W związku z pytaniem Radnego Andrzeja Kaperczaka o wpłatę środków finansowych z tytułu Rewitalizacji Sołectwa Połomia, Pani Skarbnik wyjaśniła, że w budżecie zaplanowano wpłatę na bieżący rok. Ponieważ środki w wysokości 1.268.896,72 zł wpłynęły w grudniu roku ubiegłego należy dokonać korekty budżetu po stronie dochodów i wydatków, co ze względu na utrzymanie wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych nastąpi w miesiącu październiku br.

Kolejne pytania Radnego A. Kaperczaka dotyczyły:

- wpływu z opłat za gospodarowanie odpadami.

Pani Skarbnik poinformowała, że środki tytułem wpływów opłaty łącznie z odsetkami i kosztami upomnienia wyniosły w I półroczu 353.358,60 zł /plan na rok 2015 to kwota 672.384 zł/ i zostały ujęte się w dziale 900, natomiast poprzednio w dziale 756 -co jest wynikiem zmiany rozporządzenia dotyczącego klasyfikacji budżetowej,

- środki w wysokości 638.820,00 zł

Pani Skarbnik poinformowała, że środki stanowią przychód z zaciągniętych pożyczek i kredytów z przeznaczeniem na realizację zadania „Ograniczenie Niskiej Emisji na terenie Gminy na lata 2015-2016.

Po stronie wydatków budżet przy planie 36.838.437,35 w I półroczu wykonano w wys. 12.948.517,73 zł, co stanowi 35,15% realizacji, z czego:

	plan	wykonanie	%
- wydatki bieżące	23.446.377,35	12.048.240,06	51,39
- wydatki majątkowe	13.392.060,00	900.277,67	6,72

/wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach obrazuje załącznik nr 3/.

Radny Andrzej Kaperczak zauważył, że po stronie wydatków budżetowych w porównaniu do uchwalonego budżetu na dzień 1 stycznia 2015 r. strona wydatków budżetowych uległa zwiększeniu o kwotę ponad 9 mln. zł.

Skarbnik Gminy podała, że zwiększenie spowodowane zostało głównie poprzez podjęcie uchwał w sprawie: emisji obligacji komunalnych, realizacji zadania Przebudowy ul. Akacyjowej i Parku Sołectkiego w Mszanie.

Radny Piotr Kuczera zwrócił uwagę na Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, gdzie koszty energii elektrycznej oświetlenia ulicznego to 115.454,41 zł, natomiast koszty eksploatacji i konserwacji punktów oświetlenia ulicznego są znacznie wyższe i wynoszą 159.762,24 zł. Radny zaznaczył, iż mówiło się o przyszłych oszczędnościach, które miały nastąpić na skutek dokonanej modernizacji oświetlenia.

Radni podjęli dyskusję, wyjaśnień na zadawane pytania udzielał Wójt, informując, że oszczędności będą, natomiast nie w takiej wysokości, jakich się spodziewano.

Pan Wójt zaprosił Radnych do udziału w spotkaniu z Firmą Turon, na którym Urząd przystąpi do negocjacji nowej umowy na zadanie – Oświetlenie ulic.

Pani Skarbnik podała, że na dzień 30-06-2015 r. zadłużenie gminy wynosi: 3.780.000,00 zł, tytułem:

- kredytu - BRE Bank - 330.000 zł /spłata do dnia 31.12.2015 r./

- kredytu – Bank Spółdzielczy Jastrzębie Zdrój – 3.450.000 zł /spłata do dnia 31.12.2019 r./

W roku 2015 r. na spłatę długu zaplanowano kwotę 966.000 zł, z czego wydatkowano kwotę 420.000 zł – 43,48 %.

Na obsługę długu zaplanowano kwotę 168.407 zł, z czego wydatkowano kwotę 53.303,96 zł – 31,65 %.

Ze względu na zmianę interpretacji przepisów ustawy Ordynacja Podatkowa i niekorzystne decyzje Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Katowicach dotyczące postępowań podatkowych w stosunku do przedsiębiorstw górniczych, budżet gminy został w znacznym stopniu obciążony. Zwroty kwot uzyskanych za poprzednie lata od podatników, doprowadziły do ujemnego wyniku bieżącego budżetu, który będzie miał niekorzystny wpływ na kształtowanie się wielkości indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia przez gminę w kolejnych latach.

Gmina dysponowała nadwyżką z lat ubiegłych i wolnymi środkami, które stanowiły element równoważący i zapewniający płynność finansową.

### Ad. 3

Skarbnik Gminy omówiła projekty uchwał w sprawie:

1/ zmiany Uchwały Nr VIII/61/2015 Rady Gminy Mszana z dnia 29 czerwca 2015 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu.

W związku ze zmianą od 1 lipca 2015 r. ustawy o obligacjach wskazane jest dokonanie zmiany podstawy prawnej w powyższej uchwale.

Komisja jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały, którą ujęto w porządku obrad sesji Rady Gminy do uchwalenia.

Pani Skarbnik poinformowała również, że otwarcie ofert na wybór agenta emisji obligacji Gminy Mszana nastąpiło się w dniu 14 sierpnia 2015 r.

Oferty złożyły:

- Genin Noble Bank S.A. Warszawa,

- Bank Polska Kasa Opieki S.A. Centrum Korporacyjne Bielsko-Biała,

- ING Bank Śląski S.A. Katowice,

- Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Departament Finansowania Projektów

Inwestycyjnych Warszawa.

Ze względu na najkorzystniejsze zaproponowane w ofercie wartości wybrano ING Bank Śląski S.A. Katowice.

- zmiany uchwały Nr II/10/2014 Rady Gminy Mszana z dnia 22 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu Gminy Mszana na 2015 r.

Pani Skarbnik omówiła proponowane zmiany w budżecie:

- |  |                     |
|--|---------------------|
| - zwiększa się plan dochodów budżetu gminy na 2015 r. o kwotę  | 21.880,00 zł, jako: |
| 1/ środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej  | - 15.000,00         |
| 2/ dotację z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania pn: „Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego | - 6.880,00          |
| - zwiększa się plan wydatków budżetu gminy na 2015 r. o kwotę  | 21.880,00 zł,       |
| z przeznaczeniem na:   |                     |
| 1/ Zakup wyposażenia gabinetów pielęgniarek  | - 15.000,00         |
| 2/ Dofinansowanie zadania pn: „Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego ZS Mszana            | - 6.880,00          |


Radni nie zgłosili pytań do projektu uchwały, opiniując projekt jednogłośnie pozytywnie. Projekt uchwały zostanie przedstawiony do uchwalenia na sesji Rady Gminy.

Po wyczerpaniu tematyki obrad Przewodnicząca Komisji zamknęła posiedzenie.

Protokołowała:

  
Gertruda Grzonka

Przewodnicząca Komisji:

Beata Werda  


2015 r. 1

**Lista obecności**  
na posiedzeniu w dniu.....1.09.2015r.....

**Sprawa/temat :** Komisje Budżetu i Finansów

Lp.	Imię i nazwisko	Charakt. obec. lub reprezent. inst.	Stanowisko służbowe	Podpis
1.	Beata Herde	Przewodn. Komisji		Herde
2.	Jolanta Cieślak	Członek Komisji		nieobecna
3.	Rafał Bura	- " - "		Rafał Bura
4.	Piotr Kuciera	- " - "		Kuciera Piotr
5.	Sebastian Berger	- " - "		Berger
6.	Romas Bura	- " - "		Bura
7.	Lutosa Nuve	- " - "		Nuve
8.	Marek Kotule	- " - "		Kotule

Potwierdzam obecność wyżej wymienionych radnych na posiedzeniu Komisji Budżetu i Finansów w dniu 1.09.15r. Herde

**Lista obecności**  
na posiedzeniu w dniu.....

**Sprawa/temat :**

Lp.	Imię i nazwisko	Charakt. obec. lub reprezent. inst.	Stanowisko służbowe	Podpis
1.	Jarostaw Wala			Wala
2.	Monika Stwój	OPS Mszana	GT- usypowa	Stwój
3.	Wojciech Tęczyński	2ce p.n. R.G.		Tęczyński
4.	MARSIAN SZYMAŃEK	URZĄD GMINY	WÓJT	Szymański
5.	Małgorzata Kozłowska	OPS w Mszanie	Kierownik	Kozłowska
6.	Andrzej Kozłowski	Mau R.G.	Przewodniczący	Kozłowski

**Dział 852 – Pomoc społeczna**

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
Wydatki bieżące	2.620.003,00	2.475.514,98
Wydatki majątkowe	0,00	0,00
	<b>2.620.003,00</b>	<b>2.475.514,98</b>

**Jednostka organizacyjna - Ośrodek Pomocy Społecznej w Mszanie****Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii**

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii przy ogólnej kwocie planu 8.090,00 złotych wykorzystano kwotę 8.090,00 złotych, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadania „Mogę więcej”, a w szczególności na koszty organizacji wycieczek dla dzieci uczestniczących do Świetlicy Środowiskowej w Połomi.

**Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi przy ogólnej kwocie planu 32.120,00 złotych wykorzystano kwotę 31.971,73 złotych, z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem świetlicy środowiskowej oraz z realizacją zadania „Mogę więcej”, a w szczególności na :

- wypłatę wynagrodzeń osobowych oraz pochodnych od wynagrodzeń - 1.950,00 zł
- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem świetlicy m.in.: opłaty za telefon, badania pracowników, odpis na ZFŚS, zakup materiałów do prowadzenia zajęć, zakup żywności dla dzieci, delegacje służbowe, zakup środków czystości, wynajem pomieszczeń oraz opłacenie energii itp. - 7.901,73 zł
- opłacenie letniego obozu harcerskiego dla 5 dzieci - 3.250,00 zł
- realizację zadania „Mogę więcej” - 18.870,00 zł

**Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej**

W rozdziale 85202 Domy Pomocy Społecznej przy ogólnej kwocie planu 117.100,00 złotych wykorzystano kwotę 117.024,38 złotych z przeznaczeniem na opłacenie pobytu mieszkańców gminy Mszana w domach pomocy społecznej.

**Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze**

W rozdziale 85204 Rodziny zastępcze przy ogólnej kwocie planu 34.000,00 złotych wykorzystano kwotę 28.621,09 złotych związaną z wydatkami na opiekę i wychowanie dzieci przebywających w pieczy zastępczej.

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

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie plan w kwocie 300,00 złotych nie został zrealizowany z uwagi na brak wydatków w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

**Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny**

W rozdziale 85206 Wspieranie rodziny przy ogólnej kwocie planu 25.239,00 złotych wykorzystano kwotę 17.960,64 złotych związaną z wydatkami na wynagrodzenia bezosobowe asystenta rodziny.

## **Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.**

W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego przy ogólnej kwocie planu 1.302.561,00 złotych wydatkowano kwotę 1.286.767,70 złotych, z przeznaczeniem na:

- wypłatę świadczeń rodzinnych (zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych oraz świadczeń pielęgnacyjnych), świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków dla opiekuna	-	1.107.344,15 zł
- wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń	-	92.442,76 zł
- opłacenie składek społecznych od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych oraz od zasiłków dla opiekuna	-	70.439,05 zł
- opłaty pocztowe, aktualizacja programu, usługi informatyczne, prawne	-	8.366,03 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	2.643,66 zł
- delegacje służbowe, szkolenia i badania okresowe pracowników	-	1.041,44 zł
- zakup druków, materiałów biurowych itp.	-	1.341,73 zł
- opłacenie kosztów egzekucyjnych	-	638,57 zł
- wypłatę odsetek dla osób pobierających zasiłek dla opiekuna	-	2.510,31 zł

## **Rozdział 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 rozdziale 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 przy ogólnym planie 8.647,00 złotych wydatkowano kwotę 7.280,55 złotych, z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych od wypłaconych zasiłków stałych, świadczeń pielęgnacyjnych i zasiłku dla opiekuna.

## **Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe przy ogólnej kwocie planu 114.000,00 złotych wykorzystano 102.793,02 złotych z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków celowych, zasiłków okresowych, pomocy rzeczowej, schronienia oraz sprawienie pogrzebu.

## **Rozdział 85216 – Zasiłki stałe**

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe przy ogólnej kwocie planu 52.857,00 złotych wykorzystano 50.615 złotych, z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych.

## **Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej**

W rozdziale 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej przy ogólnym planie 604.196 złotych wykorzystano kwotę 526.773,24 złotych z przeznaczeniem na:

- wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń	-	420.046,97 zł
- wypłatę umów zleceń	-	5.879,20 zł
- zakup materiałów biurowych, prenumerata prasy, środki czystości, pozostałe wyposażenie itp.	-	24.682,30 zł
- opłacenie energii elektrycznej, opłat za wodę i ogrzewanie	-	10.274,66 zł
- opłaty pocztowe, hosting danych, obsługę informatyczną, usługi internetowe	-	
- opłaty za śmieci i ścieki, obsługę prawną, nadzór nad systemem finansowo – księgowym, aktualizacje programów oraz pozostałe usługi	-	33.853,69 zł
- opłaty za rozmowy telefoniczne	-	2.918,53 zł



- wypłatę ryczałtów samochodowych i delegacji	-	10.250,29 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	8.979,35 zł
- szkolenia pracowników w kwocie	-	1.707,74 zł
- pozostałe wydatki np. badania okresowe pracowników, wydatki rzeczowe nie zaliczane do wynagrodzeń wynikające z przepisów BHP, ubezpieczenie mienia, usługi remontowe	-	8.180,51 zł

### **Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przy ogólnej kwocie planu 4.000,00 zł wykorzystano kwotę 351,21 złotych z przeznaczeniem na koszty związane ze świadczeniem usług opiekuńczych dla mieszkańca gminy.

### **Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

W rozdziale 85295 Pozostała działalność przy ogólnej kwocie planu 316.103 złotych wykorzystano kwotę 306.332,55 złotych, z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie dożywiania w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	80.717,80 zł
- wypłatę pomocy finansowej dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	53.800,00 zł
- wydatki związane z działalnością Świetlicy Środowiskowej w Połomi (wynagrodzenia wraz z pochodnymi)	48.249,56 zł
- realizację projektu systemowego pn. „Aktywna Integracja Społeczna i Zawodowa na terenie Gminy Mszana”	91.484,00 zł
- wydatki związane z Bankiem Żywności	6.966,80 zł
- opracowanie Strategii Integracji i Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Mszana na lata 2014-2022	8.700,00 zł
- zakup paczek świątecznych dla osób niepełnosprawnych, dla dzieci, paczek na Powiatowe Mikołajki oraz pozostałe koszty związane z powyższym	14.467,05 zł
- zakup materiałów biurowych związanych z realizacją Karty Dużej Rodziny	339,34 zł
- zakup materiałów biurowych, obsługa informatyczna i prawna związane z kosztami obsługi wypłat pomocy finansowej	1.608,00 zł

## **ZADANIA POMOCY SPOŁECZNEJ REALIZOWANE BEZPOŚREDNIO Z BUDŻETU**

### **Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Plan w tym rozdziale to kwota **7.700,00 zł**, wykonanie **6.952,32 zł** z przeznaczeniem na:

- zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami

### **Rozdział 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.**

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **300,00 zł**, wykonanie **26,37 zł** jako:

- zwrot nadpłaconej składki zdrowotnej

**Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.**

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **100,00 zł**, bez realizacji.

**Rozdział 85216 – Zasiłki stałe.**

Plan w tym rozdziale zakłada kwotę **600,00 zł**, wykonanie **323,00 zł** jako:

- zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego

**Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

Plan w tym rozdziale to kwota **32.300,00 zł**, wykonanie **23.693,91 zł** z przeznaczeniem na:

- wypłatę świadczeń pieniężnych dla osób wykonujących prace społecznie-użyteczne	23.553,91 zł
- zwrot nienależnie wypłaconego świadczenia „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	140,00 zł

**Informacja o planowanych i wykonanych wydatkach za I półrocze 2015 r.  
wraz z częścią opisową**

Budżet gminy po stronie wydatków za 2015 r. przy planie 36.838.437,35 zł, wydatkowano 12.948.517,73 zł, co stanowi 35,15 % realizacji, z czego:

	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>36.838.437,35</b>	<b>12.948.517,73</b>	<b>35,15</b>
<b>w tym:</b>			
- wydatki bieżące	23.446.377,35	12.048.240,06	51,39
- wydatki majątkowe	13.392.060,00	900.277,67	6,72

<i>Dział / Rozdział</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
<b>010 – Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>56.168,86</b>	<b>49.855,44</b>	<b>88,76</b>
Rozdz. 01009 – Spółki wodne	15.000,00	15.000,00	100,00
Rozdz. 01030 – Izby Rolnicze	8.000,00	3.809,58	47,62
Rozdz. 01095 – Pozostała działalność	33.168,86	31.045,86	93,60
<b>Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>7.250,00</b>	<b>3.625,00</b>	<b>50,00</b>
Rozdz. 40095 – Pozostała działalność	7.250,00	3.625,00	50,00
<b>Dział 600 – Transport i łączność</b>	<b>3.333.866,00</b>	<b>781.539,37</b>	<b>23,44</b>
Rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy	490.000,00	247.923,91	50,60
Rozdz. 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	293.436,00	0,00	-
Rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe	180.000,00	5.525,93	3,07
Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne	2.252.430,00	528.089,53	23,45
Rozdz. 60095 – Pozostała działalność	118.000,00	0,00	-
<b>Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>6.130.855,00</b>	<b>58.527,34</b>	<b>0,95</b>
Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6.106.800,00	51.696,87	0,85
Rozdz. 70095 – Pozostała działalność	24.055,00	6.830,47	28,40
<b>Dział 710 – Działalność usługowa</b>	<b>88.000,00</b>	<b>17.107,01</b>	<b>19,44</b>
Rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego	65.994,00	2.101,01	3,18
Rozdz. 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne	6.000,00	0	-
Rozdz. 71035 – Cmentarze	1.000,00	0	-
Rozdz. 71095 – Pozostała działalność	15.006,00	15.006,00	100,00
<b>Dział 750 – Administracja Publiczna</b>	<b>4.199.869,00</b>	<b>2.047.386,93</b>	<b>48,75</b>
Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie	23.661,00	22.479,00	95
Rozdz. 75022 – Rady Gmin	147.920,00	58.317,63	39,43
Rozdz. 75023 – Urzędy Gmin	3.903.436,00	1.890.198,21	48,42
Rozdz. 75075 – Promocja j.s.t.	47.641,00	40.171,49	84,32
Rozdz. 75095 – Pozostała działalność	77.211,00	36.220,60	46,91
<b>Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa</b>	<b>23.300,00</b>	<b>22.129,17</b>	<b>94,97</b>

Rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.800,00	750	41,67
Rozdz. 75107 – Wybory Prezydenta RP	21.500,00	21.379,17	99,44
<b>Dział 752 – Obrona narodowa</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
Rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	-
<b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż.</b>	<b>226.850,00</b>	<b>66.761,26</b>	<b>29,43</b>
Rozdz. 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji	20.000,00	7.680,00	38,40
Rozdz. 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne	198.850,00	58.451,51	29,39
Rozdz. 75414 – Obrona cywilna	4.000,00	629,75	15,74
Rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe	4.000,00	0,00	-
<b>Dział 757 – Obsługa długu publicznego</b>	<b>168.407,00</b>	<b>53.303,96</b>	<b>31,65</b>
Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów, pożyczek jst.	168.407,00	53.303,96	31,65
<b>Dział 758 – Różne rozliczenia</b>	<b>403.854,00</b>	<b>150.426,96</b>	<b>37,25</b>
Rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe	103.000,00	0,00	-
Rozdz. 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	300.854,00	150.426,96	50,00
<b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>	<b>11.787.610,49</b>	<b>5.703.611,61</b>	<b>48,39</b>
Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe	4.020.978,93	2.197.753,80	54,66
Rozdz. 80104 – Przedszkola	1.380.392,00	789.578,45	57,20
Rozdz. 80110 – Gimnazja	2.573.267,56	1.441.544,25	56,02
Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół	233.816,00	108.405,74	46,36
Rozdz. 80120 – Licea ogólnokształcące	383.629,00	215.094,34	56,07
Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	31.558,00	15.687,93	49,71
Rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne	875.118,00	470.467,30	53,76
Rozdz. 80149 - – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	56.204,00	6.186,90	11,01
Rozdz. 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 zawodowych oraz szkołach artystycznych	287.589,00	93.464,58	32,50
Rozdz. 80195 – Pozostała działalność	1.945.058,00	365.428,32	18,79
<b>Dział 851 – Ochrona zdrowia</b>	<b>160.460,00</b>	<b>35.497,59</b>	<b>22,12</b>
Rozdz. 85111 – Szpitale ogólne	3.500,00	3.500,00	100,00
Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii	3.825,00	2.144,51	56,06
Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie	152.975,00	29.853,08	19,52

alkoholizmowi			
Rozdz. 85195 – Pozostała działalność	160,00	0	-
<b>Dział 852 – Pomoc społeczna</b>	<b>2.568.269,00</b>	<b>1.269.410,14</b>	<b>49,43</b>
Rozdz. 85202 – Domy pomocy społecznej	128.200,00	62.212,24	48,53
Rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia	15.000,00	15.000,00	100,00
Rozdz. 85204 – Rodziny zastępcze	39.600,00	16.231,38	40,99
Rozdz. 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	300,00	0	-
Rozdz. 85206 – Wsparcie rodziny	31.190,00	8.808,00	28,24
Rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.318.435,00	688.806,93	52,24
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	9.209,00	4.471,83	48,56
Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	107.234,00	45.534,18	42,16
Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe	66.200,00	27.167,00	41,04
Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej	574.113,00	275.760,63	48,03
Rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4.000,00	274,86	6,87
Rozdz. 85295 – Pozostała działalność	274.788,00	125.143,09	45,54
<b>Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>312.723,00</b>	<b>154.303,73</b>	<b>49,34</b>
Rozdz. 85401 – Świetlice szkolne	269.959,00	141.418,73	52,39
Rozdz. 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	3.215,00	3.163,67	98,40
Rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów	38.125,00	9.556,18	25,07
Rozdz. 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	1.424,00	165,15	11,60
<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2.424.594,00</b>	<b>871.744,18</b>	<b>35,95</b>
Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami	580.000,00	219.613,00	37,86
Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi	363.000,00	299.234,58	82,43
Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	638.820,00	0	-
Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt	25.000,00	9.850,66	39,40
Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg	550.300,00	275.694,28	50,10
Rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	182.000,00	12.000,87	6,59
Rozdz. 90095 – Pozostała działalność	85.474,00	55.350,79	64,76

<b>Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1.015.377,00</b>	<b>629.261,00</b>	<b>61,97</b>
Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	770.900,00	475.036,00	61,62
Rozdz. 92116 – Biblioteki	232.000,00	153.825,00	66,30
Rozdz. 92195 – Pozostała działalność	12.477,00	400,00	3,21
<b>Dział 926 – Kultura fizyczna</b>	<b>3.930.684,00</b>	<b>1.034.027,04</b>	<b>30,50</b>
Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe	50.000,00	0,00	-
Rozdz. 92604 – Instytucje kultury fizycznej	1.352.750,00	756.756,71	55,94
Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	197.000,00	110.000,00	55,84
Rozdz. 92695 – Pozostała działalność	2.330.934,00	167.270,33	7,18
<b>Razem</b>	<b>36.838.437,35</b>	<b>12.948.517,73</b>	<b>35,15</b>